

**INFORMACJA I OBJAŚNIENIA
DO BUDŻETU GMINY DĄBRÓWNO
na 2019 rok**

Budżet Gminy Dąbrówno na 2019 rok został opracowany na podstawie:

1. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz.994),
2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku poz.2077 z późn. zm.),
3. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.),
4. Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. z 2018 roku Dz. U. poz. 1401),
5. Uchwały Nr XXXVIII/322/10 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 8 listopada 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
6. Zarządzenia nr Or.0050.126.2018 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 25 września 2018 r. w sprawie założeń, zasad i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2019 rok,

W budżecie do kalkulacji dochodów i wydatków zastosowano:

- 1) wzrost projektowanych dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 roku,
- 2) do podstawy naliczenia podatku rolnego przyjęto wysokość średniej ceny skupu żyta z ostatnich 11 kwartałów - średnia cena 54,36 zł,
- 3) podatek od środków transportowych przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w 2018 roku,
- 4) podatek od nieruchomości skalkulowano na podstawie stawek podatkowych określonych w uchwale Nr XXXIX/231/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 31 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- 5) wzrost projektowanych wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 roku, w tym:
 - a) ceny towarów i usług konsumpcyjnych – 2,30 % (prognozowany średnioroczny poziom inflacji na 2019 rok),
 - b) fundusz na nagrody w wysokości 2 % planowanego funduszu płac,
- 6) minimalne wynagrodzenie w kwocie 2.250,00 zł,
- 7) wysokość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zastosowano w kwocie 2.879,91 zł (kwota bazowa – 2.618,10 x 110 %) na jeden etat x liczba nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć, po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć,
- 8) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników przyjęto w kwocie 1.185,66 zł na każdego pracownika w przeliczeniu na pełne etaty, na jednego emeryta (rencistę) odpis roczny przyjęto w kwocie 197,61 zł. na pracownika z orzeczeniem o niepełnosprawności – 1.383,27 zł.

Dochody zostały skalkulowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 roku, stosując jednocześnie wyżej omówione zasady.

Wysokość subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów według pisma znak: ST3.4750.41.2018.

Natomiast dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na dofinansowanie własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie:

- 1) informacji Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie (znak: FK-I/3110.29.201) z dnia 24 października 2018 r. Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, w której to ustalono wstępne wielkości dochodów budżetowych i dotacji celowych,
- 2) informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Elblągu (znak: DEL-3101-11/2018).

Budżetu na 2019 rok po stronie dochodów zamyka się kwotą 23.963.000,00 zł, Wydatki natomiast zamykają się kwotą 24.927.000,00 zł .

W 2019 roku przypadają do spłaty raty kredytów, pożyczek i papierów wartościowych w kwocie 248.517,95 zł.

Wysokość spłat rat pożyczek, kredytów i papierów wartościowych przedstawia poniższe zestawienie:

| | | |
|--|---|--------------|
| 1) Bank Spółdzielczy w Olsztynku | - | 84.000,00 zł |
| 2) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie | - | 76.000,00 zł |
| 3) PKO BP Warszawa | - | 10.000,00 zł |
| 4) RCI BANQUE | - | 78.517,95 zł |

Spłaty rat kredytów dokonywane są po ratach płatności podatku od nieruchomości, czyli w terminach do: 20 marca; 20 maja; 20 września i 20 listopada danego roku, zgodnie z terminami określonymi w umowach kredytowych, natomiast pożyczki z WFOŚ i GW - płatności przypadają na miesiące kończące kwartał.

Różnicę między przyjętymi do budżetu dochodami a wydatkami stanowi deficyt w kwocie 964.000,00 zł. Spłaty rat pożyczek, kredytów i papierów wartościowych dokonane zostaną z planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019 roku, planuje się zaciągnąć kredyt/pożyczkę/papiery wartościowe w kwocie 1.212.517,95 zł, który zostanie przeznaczony na: pokrycie deficytu w kwocie 964.000,00 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 248.517,95 zł.

Przyjęte do budżetu przychody i rozchody przedstawia **załącznik nr 7**.

DOCHODY

Dochody zostały skalkulowane na kwotę 23.963.000,00 zł,
z tego

| | | |
|---------------------|---|------------------|
| - dochody bieżące | - | 21.202.549,54 zł |
| - dochody majątkowe | - | 2.760.450,46 zł |

Dochody bieżące stanowią:

| | | |
|---|---|------------------|
| 1) dotacje celowe na realizację zadań zleconych | - | 6.156.637,00 zł, |
| 2) dotacje na dofinansowanie zadań własnych | - | 581.853,00 zł, |
| 3) subwencje | - | 6.890.779,00 zł, |

4) pozostałe dochody - 7.573.280,54 zł.

Przyjęte do budżetu dochody w układzie obowiązującej klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1.

Dział 020 – Leśnictwo

W zakresie tego działu zaplanowano wpływy z tytułu czynszu za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w 2018 roku, zwiększając o 2,3 % - 6.600,00 zł – rozdział 02001 § 0750.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto kwotę 449.047,63 zł stanowiącą:

| | | |
|--|---|----------------|
| § 0830 – wpływy z usług | - | 447.047,63 zł, |
| w tym: odpłatność za pobór wody ,opłata stała | | |
| § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek | | |
| (odsetki od nieterminowych wpłat należności za wodę) - | - | 2.000,00 zł |

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Do budżetu przyjęto dochody w zakresie tego działu w kwocie 968.700,00 zł.
Zaplanowane dochody stanowią wpływy z tytułu:

| | | |
|--|---|----------------|
| § 0470 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności | - | 1.000,00 zł, |
| § 0550 – wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (przyjęta wielkość stanowi aktualny przypis) | - | 11.900,00 zł, |
| § 0750 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych SP, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (kalkulację przyjęto na podstawie aktualnych umów) | - | 92.800,00 zł, |
| § 0760 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności | - | 75.800,00 zł, |
| § 0770 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (przyjęte wielkości planuje się uzyskać ze sprzedaży majątku: Dąbrówno – 2 działki do sprzedaży, 5 działek na poprawę zagospodarowania Jabłonowo – 2 działki niezabudowane z przeznaczeniem pod zabudowę; Łogdowo – 2 działki niezabudowane Tułodzia – 1 działka na poprawę zagospodarowania Płachawy – 3 lokale mieszkalne Samin – 2 działki z tego jedna zabudowana – szkoła Samin Brzeźno Mazurskie – 2 działki pod zabudowę – funkcja terenu produkcyjno-składowa) | - | 781.100,00 zł, |
| § 0830 – wpływy z usług (wpływy za wynajem sali i zwrot za pobór energii) | - | 2.500,00 zł, |
| § 0870 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | - | 3.000,00 zł, |
| § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek (odsetki od nieterminowych wpłat powyższych należności). | - | 600,00 zł, |

Dział 750 – Administracja publiczna

W zakresie tego działu przyjęte do budżetu dochody w kwocie 1.121.653,00 zł, stanowią:

- dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) –25.918,00 zł,
- wpływy z usług (wpłaty za usługi ksera- rozdział 75023 § 0830) - 1.000,00 zł,
- 5 % należnych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej z tytułu opłat za udostępnienie danych osobowych (rozdział 75023 § 2360) - 20,00 zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich-
Cyfrowe usługi w zakresie udostępnienia informacji publicznej Gminy Dąbrówno
(75023§6207) - 1.094.715,00 zł.

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

W zakresie tego działu przyjęta kwota 850,00 zł stanowi dotację na realizację zadań zleconych w zakresie prowadzenia i aktualizacji spisu wyborców w 2019 roku, są to środki określone przez Krajowe Biuro Wyborcze (rozdział 75101).

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

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto dochody w kwocie 6.144.171,00 zł, w tym:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej – są to dochody realizowane za pośrednictwem urzędu skarbowego, wysokość przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 roku z uwzględnieniem częściowego wpływu z tytułu zaległości – **rozdział 75601 § 0350** - 1.000,00 zł.
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – **rozdział 75615** - 1.414.740,00 zł, w tym:
 - § 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości - 1.250.000,00 zł,
(kalkulację przyjęto na podstawie aktualnej powierzchni budynków i gruntów będących podstawą do opodatkowania stosując jednocześnie uchwalone stawki podatkowe uchwałą nr XXXIX/231/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 31.10.2017 r.)
 - § 0320 - wpływy z podatku rolnego - 91.500,00 zł,
(do kalkulacji przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 ostatnich kwartałów – 54,36 zł za 1 q x 2,5 - stanowi to kwotę 135,90 zł na 1 /ha przeliczeniowy - podstawa naliczenia podatku w 2018 r. x aktualne powierzchnie)
 - § 0330 - wpływy z podatku leśnego - 58.000,0 zł,
(średnia cena sprzedaży drewna tartacznoego za pierwsze trzy kwartały poprzedzające rok podatkowy – 191,98 x 0,22 – 42,2356 x aktualna powierzchnia ha fizycznych)
 - § 0340 - wpływy z podatku od środków transportowych - 6.700,00 zł,
(kalkulację przyjęto na poziomie obecnego stanu ewidencyjnego pojazdów, stosując obowiązujące stawki)

- | | | |
|---|---|--------------|
| § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | - | 100,00 zł, |
| § 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | - | 2.000,00 zł, |
| § 2680 - rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych | - | 4.440,00 zł. |
3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – **rozdział 75616** – zaplanowane dochody stanowi kwota 2.628.300,00 zł. , skalkulowane dochody w zakresie tego rozdziału stanowią:
- | | | |
|--|---|------------------|
| § 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości (kalkulację przyjęto na podstawie aktualnych powierzchni budynków i gruntów będących podstawą do opodatkowania stosując jednocześnie zatwierdzone stawki podatkowe uchwałą nr XXXIX/231/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 31.10.2017 r.) | - | 1.775.000,00 zł, |
| § 0320 - wpływy z podatku rolnego (do kalkulacji przyjęto średnią cenę skupu żyta z 11 ostatnich kwartałów kwoty 54,36 zł - stanowi to podstawę naliczania podatku rolnego – 135,90 zł x aktualne powierzchnie ha przeliczeniowych) | - | 651.400,00 zł, |
| § 0330 - wpływy z podatku leśnego (średnia cena sprzedaży drewna tartaczego za pierwsze trzy kwartały poprzedzające rok podatkowy - 191,98 x 0,22 – 42,2356 x aktualna powierzchnia ha fizycznych) | - | 10.100,00 zł, |
| § 0340 - wpływy z podatku od środków transportowych (kalkulację przyjęto na poziomie obecnego stanu ewidencyjnego pojazdów, stosując obowiązujące stawki w 2018 roku) | - | 27.500,00 zł, |
| § 0360 - wpływy z podatku od spadków i darowizn | - | 17.000,00 zł, |
| § 0430 - wpływy z opłaty targowej (przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w bieżącym roku) | - | 9.000,00 zł, |
| § 0500 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych | - | 126.800,00 zł, |
| § 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | - | 4.500,00 zł, |
| § 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych | - | 7.000,00 zł. |
4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – **rozdział 75618** – 85.920,00 zł, zaplanowane dochody stanowią:
- | | | |
|---|---|---------------|
| § 0410 - wpływy z opłaty skarbowej | - | 17.600,00 zł, |
| § 0480 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (wysokość dochodów przyjęto na podstawie aktualnie wydanych zezwoleń) | - | 60.000,00 zł, |
| §0490 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw (opłaty za zajęcie pasa drogowego i inne opłaty) | - | 8.300,00 zł. |
| § 0920 – wpływy z pozostałych odsetek | - | 20,00 zł. |
5. Wpływy z różnych rozliczeń – **rozdział 75619** – przyjęte do projektu dochody stanowi kwota 303.030,00 zł, z tego:
- | | | |
|--|---|----------------|
| § 0460 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej | - | 300.000,00 zł, |
|--|---|----------------|

| | | |
|--|---|------------------|
| § 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej | - | 30,00 zł, |
| § 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat | - | 3.000,00 zł. |
| 6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – rozdział 75621 - do projektu przyjęto kwotę 1.711.181,00 zł, w tym: | | |
| § 0010 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (wielkość przyjęto na podstawie kalkulacji Ministerstwa Finansów, udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2018 r. wynosić będzie 37,98 % wpływów) | - | 1.703.981,00 zł, |
| § 0020 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane w formie udziałów). | - | 7.200,00 zł. |

Dział 758 - Różne rozliczenia

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 6.893.477,00 które stanowią:

| | | |
|--|---|------------------|
| 1) subwencję oświatową - rozdział 75801 § 2920 | - | 3.767.446,00 zł, |
| 2) część wyrównawczą subwencji ogólnej, - rozdział 75807 § 2920 | - | 2.924.027,00 zł, |
| 3) odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych | - | 1.798,00 zł, |
| 4) wpływy z różnych rozliczeń (z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych - refundacje płać z Powiatowego Urzędu Pracy za XII/2018 r., należne wynagrodzenie od zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych i inne rozliczenia z 2018 r.) - rozdział 75814 § 0940 | - | 500,00 zł, |
| 5) wpływy z różnych dochodów - rozdział 75814§0970 | - | 400,00 zł, |
| 6) część równoważącą subwencji ogólnej, – rozdział 75831 § 2920 | - | 199.306,00 zł. |

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 1.021.669,37 zł, w tym z tytułu:

| | | |
|---|---|----------------|
| § 0970 - wpływów z różnych dochodów (0,3 % należnych dochodów z tytułu wynagrodzenia od zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych szkół podstawowych) | - | 1.050,00 zł, |
| § 6207 - dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (realizacja projektu w zakresie Termomodernizacji budynku szkoły w Elgnowie | - | 367.624,46 zł, |
| § 6260 – dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na Finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji (Budowa wielofunkcyjnego boiska przy PSP Marwałd) | - | 317.171,00 zł |
| § 2007 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (realizacja projektu „Małe Wielkie przedszkole” – rozdział 80106 | - | 335.823,91 zł, |

Dział 852 – Pomoc społeczna

Przyjęte do budżetu dochody w kwocie 603.837,00 zł stanowią:

- dotację na realizację zadań w zakresie składek na ubezpieczenia zdrowotne (rozdział 85213 – dotacja na dofinansowania zadań własnych – § 2030) - 28.299,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie zasiłków z pomocy społecznej (- 85214 § 2030) - 199.048,00 zł,
- dotację z zakresu zadań własnych na sfinansowanie zasiłków stałych - rozdział 85216 § 2030 - 162.956,00 zł,
- wpływy z tytułu odpłatności za ogrzewanie wynajętych pomieszczeń – 85219 § 0830 - 5.544,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie ośrodka pomocy społecznej – 85219 § 2030 - 84.360,00 zł,
- wpływy z tytułu usług opiekuńczych - 85228§ 0830 - 16.440,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań własnych - 85230 §2030 - 107.190,00 zł,

Dział 855 – Rodzina

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 6.158.855,00 zł, z tego:

- § 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 85501 - 240,00 zł
- § 0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 85501 - 3.049,00 zł
- § 2060 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację świadczeń wychowawczych (rozdział 85501) - 3.280.618,00 zł
- § 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 85502 - 197,00 zł
- § 0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 85502 - 5.500,00 zł
- § 2010 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa (85502) - 2.702.619,00 zł,
- § 2360 – dochody jednostek związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (85502) – uzyskiwane z tytułu należnych dochodów gminie od ściągniętych zaległości w wysokości 50 % zaliczek alimentacyjnych i 40 % funduszu alimentacyjnego - 20.000,00 zł
- § 2010 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa 85504 - 121.340,00 zł
- § 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa 85513 - 25.292,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W budżecie przyjęte środki w kwocie 446.970,00 zł stanowią:

- wpływy z tytułu odpłatności za ścieki kanalizacyjne, za wywóz ścieków oraz za rzuty ścieków – rozdział 90001 § 0830 - 384.000,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat - rozdział 90001 § 0920 - 3.000,00 zł.
- dochody z tytułu opłat i kar związanych z ochroną środowiska – rozdział 90019 § 0690 - 10.100,00 zł,
- wpływy z opłaty produktowej 90020 § 0400 - 200,00 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich projekt „Budowa placu zabaw Dąbrówno” (90095§ 6207) - 49.670,00 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

§ 6207 – dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (projekt przebudowy świetlicy w miejscowości Ostrowite) - 97.170,00 zł

Dział 926 – Kultura fizyczna

§ 6260 – dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych - 50.000,00 zł
na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji projektu „ Budowa Otwartej Przestrzeni Aktywności w miejscowości Samin”

WYDATKI

Przyjęte wielkości wydatków do budżetu skalkulowano na podstawie przewidywanego ich wykonania w 2018 roku, stosując jednocześnie omówione na wstępie wskaźniki wzrostu oraz przyjmując do realizacji nowe zadania.

Budżet po stronie wydatków zamyka się kwotą 24.927.000,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 20.954.809,43 zł,
- wydatki majątkowe – 3.972.190,57 zł, stanowi to 15,94 % ogólnie planowanych wydatków.

Zaplanowane wydatki w układzie klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik nr 2**, natomiast wydatki majątkowe w rozbiciu na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia **załącznik nr 3**.

Z kolei w **załączniku nr 9** przedstawiono wartości dotacji udzielanych z budżetu gminy.

W budżecie na 2019 rok do realizacji przyjęto inwestycje w zakresie:

- 1) remont drogi w miejscowości Leszcz
- 2) przebudowa dróg gminnych w miejscowości Dąbrówno
- 3) modernizacja budynku UG
- 4) cyfrowe usługi w zakresie udostępniania informacji publicznej Gminy Dąbrówno
- 5) termomodernizacja budynku PSP w Elgnowie - kontynuacja
- 6) budowa boiska wielofunkcyjnego przy PSP Marwałd
- 7) ułożenie terketu PSP Dąbrówno
- 8) budowa „patio” PSP Dąbrówno
- 9) modernizacja łazienek w PSP Elgnowo
- 10) opracowanie projektu budowlanego budowy kanalizacji w miejscowości Fiugajki
- 11) lampa solarna z montażem
- 12) wykonanie linii oświetleniowej Dąbrówno ul. Polna
- 13) wykonanie oświetlenia w miejscowości Ostrowite
- 14) budowa Altany w miejscowości Okrągłe
- 15) budowa wiaty w miejscowości Elgnowo
- 16) budowa mola nad jeziorem Dąbrowa Wielka
- 17) zagospodarowanie terenu półwysep Leszcz

- 18) zagospodarowanie terenu rekreacyjnego Gardyny
- 19) budowa placu zabaw Dąbrówno
- 20) budowa świetlicy Osiekowo
- 21) budowa budynku gospodarczego Łogdowo
- 22) przebudowa świetlicy w Ostrowitem
- 23) montaż siłowni zewnętrznej w miejscowości Wądzyn
- 24) montaż siłowni zewnętrznej w miejscowości Saminek
- 25) budowa otwartej przestrzeni aktywności w miejscowości Samin

Ponadto przyjęto do budżetu wydatki na zakupy inwestycyjne:

- 1) samochód Renault Master
- 2) motopompa OSP Elgnowo
- 3) zakup pieca CO PSP Marwałd

Natomiast wydatki z zakresu zadań zleconych zostały zaplanowane w kwocie 6.156.637,00 zł, wydatki i dochody w tym zakresie przedstawia **załącznik nr 5**.

Ponadto na podstawie uchwały Nr XXXIII/285/14 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 27 marca 2014 roku w sprawie wyodrębnienia w budżecie funduszu sołectkiego w projekcie budżetu wyodrębniono wydatki funduszu sołectkiego, wartość wyodrębnionych środków stanowi kwota 324.564,34 zł, wielkości w układzie Sołectw ilustruje **załącznik nr 8**.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie tego działu w budżecie zaplanowano wydatki w kwocie 14.900,00 zł, które stanowią składki na izbę rolniczą w wysokości 2 % planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego ($742.900 \times 2 \% = 14.858,00$ zł)
- **rozdział 01030 § 2850** - 14.900,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W ramach tego działu przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 589.854,00 zł, stanowią:

| | | |
|--|---|----------------|
| § 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (koszty zakupu rękawic , wody i środków BHP) | - | 1.070,00 zł, |
| § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników (według aktualnych stawek roczny fundusz płac – 168.134zł + 2 % fundusz nagród – 3.554,68 zł) | - | 171.500,00 zł, |
| § 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5 % wynagrodzeń za faktycznie przepracowany okres 13.109,91 zł.) | - | 13.110,00 zł, |
| § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne ($184.598,59 \text{ zł} \times 17,28 \% = 31.898,63$) | - | 31.900,00 zł, |
| § 4120 - składki na Fundusz Pracy ($184.598,59 \times 2,45\% = 4.522,66$) | - | 4.550,00 zł, |
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (kontrola stanu technicznego, przeglądy roczne i pięcioletnie SUW) | - | 6.000,00 zł, |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia | - | 45.109,00 zł, |
| w tym: | | |
| - paliwo do samochodu 17.687,00; | | |
| - materiały do bieżącego remontu sieci wodociąg. 23.929,00 | | |
| - części do samochodu 369,00 | | |
| - telefon do QNET – 1.150,00 | | |
| - środki czystości - 290,00 | | |
| - podchloryn sodu- 100,00 | | |

| | | |
|--|---|----------------|
| - materiały do remontu budynków 1.000,00 | | |
| - rolka termiczna – 584,00 | | |
| § 4260 - zakup energii | - | 200.892,00 zł, |
| w tym: | | |
| - energia -167.480,00 zł, | | |
| - woda - 33.412,00 zł, | | |
| § 4270 - zakup usług remontowych | - | 21.174,00 zł, |
| w tym: | | |
| - usługi koparki 16.174,00 | | |
| - naprawa pomp i samochodu 5.000,00 | | |
| § 4280 - zakup usług zdrowotnych (koszty badań okresowych pracowników) | - | 200,00 zł, |
| § 4300 - zakup usług pozostałych | - | 50.030,00 zł, |
| w tym: | | |
| - przesyłki pocztowe 1.500,00; kontrola kominów 168,00 | | |
| - JPK – 360,00, QNET – 2.300,00; usługa prawnicza – 2.723,00 zł | | |
| - operaty wodno-prawne 10.000,00, | | |
| - roboty ziemne 10.129,00 | | |
| - przeglądu SUW – 2.209,00 | | |
| - aktualizacja programu środowisko 300,00 | | |
| - pobór wód ze zwyżką – 12.365,00 | | |
| - dzierżawa nitki w gruncie - 84,00 | | |
| - opłata środowiskowa 200,00 | | |
| - usługi wodno-prawne 7.692,00 | | |
| § 4360 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych | - | 629,00 zł |
| § 4390 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | - | 24.250,00 zł, |
| -koszty badań wody - 24.250,00 | | |
| § 4410 - podróże służbowe krajowe | - | 4.906,00 zł, |
| (ryczałt 250 km x 0,8358 zł x 11 m-cy = 2298,00 + delegacje 2.608,00) | | |
| § 4430 - różne opłaty i składki (koszty ubezpieczenia budynku SUW) | - | 2.000,00 zł, |
| § 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - | 5.534,00 zł, |
| (4 pracowników x 1.185,66 – 4.742,64 + 4 emerytów x 197,61 – 790,44) | | |
| § 4530 - podatek od towarów i usług (VAT) | - | 5.000,00 zł, |
| § 4610 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | - | 2.000,00 zł, |

Dział 600 – Transport i łączność

Przyjęte do budżetu wydatki w zakresie tego działu to kwota 276.617,00 zł, z której zostaną sfinansowane:

| | | |
|---|---|---------------|
| § 2710 - dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między j.s.t | - | 50.000,00 zł |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia | - | 55.000,00 zł, |
| w tym: | | |
| - środki na zakup żwiru, tłucznia, znaków drogowych, próg zwalniający i innych materiałów do bieżących remontów dróg gminnych | | |
| § 4270 - zakup usług remontowych | - | 50.572,00 zł, |
| w tym: | | |
| - środki gminy na remonty dróg gminnych – 34.000,40 zł | | |
| - fundusz sołecki – 16.571,60 zł: | | |
| 1) Sołectwo Samin – 6.571,60 zł | | |
| 2) Sołectwo Odmy - 10.000,00 zł | | |

| | | |
|---|---|---------------|
| § 4300 - zakup usług pozostałych (koszty odśnieżania , transport kruszywa, wykonanie oznakowania poziomego) | - | 63.000,00 zł, |
| § 4430 - różne opłaty i składki (opłaty za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej – 22.200,00 zł i koszty ubezpieczenia dróg gminnych – 1.000 zł) | - | 23.200,00 zł, |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 34.845,00 zł, |
| w tym: | | |
| - środki gminy – 20.000,62 zł:- przebudowa dróg gminnych w miejscowości Dąbrówno | | |
| - fundusz sołecki – 14.844,38 zł, | | |
| z tego: | | |
| 1. Sołectwo Leszcz – 14.844,38 zł (budowa drogi w miejscowości Leszcz). | | |

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie tego działu zaplanowane wydatki w kwocie 114.140,00 zł stanowią wydatki w zakresie:

1) rozdziału 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 108.640,00 zł, w tym:

| | | |
|--|---|---------------|
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (przeglądy budynków, instalacji oraz wystawienie świadectw charakterystyki energetycznej) | - | 4.400,00 zł, |
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia (zakup materiałów do remontu mieszkań komunalnych- 5.000,00 i zakup opału do Samina - 5.000,00, zakup innych materiałów 1.000,00) | - | 11.000,00 zł, |
| § 4260 - zakup energii | - | 12.365,00 zł, |
| w tym: | | |
| - koszty energii elektrycznej w świetlicy Ostrowite, w budynku szkolnym w Saminie, pomieszczenia po byłej bibliotece, pole namiotowe | | |
| § 4270 - zakup usług remontowych (remont mieszkań) | - | 5.000,00 zł, |
| § 4300 - zakup usług pozostałych | - | 44.055,00 zł, |
| w tym: | | |
| - wieczyste użytkowanie 90,00 | | |
| - opłata za program e-gmina - 2.300,00 | | |
| - usługi geodezyjne 8.000,00; operaty – 10.000,00 | | |
| - opłaty sądowe – 7.400,00 | | |
| - wyrisy, wypisy i wyceny – 3.441,00 | | |
| - opracowanie dokumentacji – 8.000,00 | | |
| - przegląd kominów, instalacji elektrycznej i świadectwa elektryczne – 4.800,00 | | |
| - nitka w gruncie 24,00 | | |
| § 4430 - różne opłaty i składki (koszty ubezpieczenia mienia komunalnego) | - | 1.540,00 zł, |
| § 4480 - podatek od nieruchomości | - | 5.900,00 zł, |
| § 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetów jst | - | 1.380,00 zł, |
| § 4530 - podatek od towarów i usług VAT | - | 15.000,00 zł, |
| § 4600 - kary, odszkodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób Prawnych | - | 8.000,00 zł |

2) rozdziału 70095 –Pozostała działalność – 5.500,00 zł, w tym:

| | | |
|--|---|--------------|
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia (przystanek w miejscowości Tułodzad 3.500,00) | - | 4.500,00 zł, |
| 1) Sołectwo Samin – 1.000,00 zł (tablica ogłoszeń) | | |
| § 4300 - zakup usług pozostałych -usługa transportowa | - | 1.000,00 zł, |

Dział 710 – Działalność usługowa

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 28.048,00 zł celem sfinansowania:

- 1) kosztów opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy 23.300,00zł,
program GISON 2.460,00 (rozdział **71004**) - 25.760,00 zł
- 2) kosztów związanych z cmentarzami komunalnymi (rozdział **71035**) w kwocie 2.288,00 zł,
w tym:
 - opieka nad cmentarzami wojennymi w Osiekowie i Gardynach – 2.000,00 zł,
 - opłata za wywóz nieczystości stałych – 288,00zł

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 3.995.418,85 zł stanowią wydatki:

- zadań zleconych - 25.918,00 zł,
- zadań własnych - 3.969.500,85 zł.

W zakresie zadań zleconych – rozdział 75011 zaplanowano:

- § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 18.000,00 zł,
- § 4040 - dodatkowe wynagrodzenia roczne (14.400 x 8,5%) - 1.224,00 zł,
- § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne (płace + dodatkowe wynagrodzenie roczne) - 3.325,00 zł,
- § 4120 - składki na Fundusz Pracy (zaplanowane wynagrodzenia + dodatkowe wynagrodzenie x 2,45 %) - 472,00 zł,
- § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia (druki, papier, kwiaty do sali USC itp.) - 1.000,00 zł,
- § 4300 - zakup usług pozostałych (koszty opłat pocztowych) - 397,00 zł,
- § 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 300,00 zł,
- § 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - 1.200,00 zł.

Rozdział – 75022 Rady Gminy

Przyjęte do projektu budżetu wydatki w kwocie 113.200,00 zł stanowią :

- § 3030 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 103.200,00 zł,
(diety - kalkulację przyjęto na podstawie określonych uchwałą wysokości diet: 12 m-cy x 900 = 10.800; 14 x 550 x 12 m-cy = 92.400)
- § 4300 – zakup pozostałych usług (podpis elektroniczny 400,00zł; transmisja obrad 800,00x12=9.600,00 zł) - 10.000,00 zł

Rozdział – 75023 – Urzędy gmin

Zaplanowane wydatki w kwocie 3.758.705,85 zł stanowią:

- § 3020 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - 7.288,00 zł,
 - koszty zakupu odzieży ochronnej w ramach przepisów bhp i wody –1.422,85 zł,
 - ekwiwalent za odzież ochronną i rękawice dla pracowników interwencyjnych -906,36 zł,
 - dopłata do okularów –2.700,00 zł,
 - koszty zakupu ręczników papierowych 2.257,62 zł.
- § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników - 1.414.200,00 zł,

| | | |
|--------|--|------------------|
| w tym: | | |
| - | wynagrodzenia pracowników UG według aktualnych wynagrodzeń roczny fundusz płac 1.174.025,80 zł + 22.025,61 (2 % - fundusz nagród) (nagrody jubileuszowe dla 3 pracowników + 25.021,50 zł (odprawy emerytalne dla 2 pracowników 48.924,00) | |
| - | fundusz płac pracowników interwencyjnych wg kalkulacji – 223.700,00,00, | |
| § 4040 | - dodatkowe wynagrodzenie roczne (pracownicy UG – 87.230,00; pracownicy interwencyjni – 8.496,00) | - 95.726,00 zł, |
| § 4100 | - wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne (z tytułu opłaty targowej 2.466,00; inkaso sołtysów 35.620,00) | - 38.100,00 zł, |
| § 4110 | - składki na ubezpieczenia społeczne (wynagrodzenia i dodatkowe wynagrodzenie – 1.193.735,91 x 17,28 % - 206.280,00 + składki od pracowników interwencyjnych – 41.850,00) | - 248.130,00 zł, |
| § 4120 | - składki na Fundusz Pracy (1.193.735,91 x 2,45 % - 29.250,00 + pracownicy interwencyjni – 5.935,00) | - 35.185,00 zł, |
| § 4170 | - wynagrodzenia bezosobowe - przegląd techniczny budynku 2.500,00; przetarg -2.500,00 | - 5.000,00 zł. |
| § 4210 | - zakup wyposażenia i materiałów w tym: | - 60.245,00 zł, |
| - | opał 6.000,00 | |
| - | materiały biurowe 7.949,00 | |
| - | materiały budowlane 4.066,00 | |
| - | tonery 20.354,00 | |
| - | środki czystości 3.252,00 | |
| - | woda źródłana 998,00 | |
| - | pozostałe (pieczątki, żarówki, znaki sądowe, – 4.224,00 | |
| - | zakup sprzętu elektronicznego 12.000,00 | |
| - | raty za telefon – 1.402,00 | |
| § 4260 | - zakup energii energia | - 39.980,00 zł, |
| § 4270 | - zakup usług remontowych (remont sprzętu -350,00 remont pomieszczeń biurowych 20.000,00) | - 20.350,00 zł, |
| § 4280 | - zakup usług zdrowotnych (pracownicy Urzędu 8x50,00+(4x100) =800,00 prac. interwencyjni) | - 800,00 zł, |
| § 4300 | - zakup pozostałych usług w tym: | - 165.056,01 zł, |
| - | usługi prawnicze – 35.232,00 zł, | |
| - | doradztwo bhp – 1.320,00 zł, | |
| - | opłata pocztowa - 63.639,00zł | |
| - | przedłużenie licencji antywirus, e-bip, legislator ,hosting – 7.000,00 | |
| - | provizje bankowe (opłaty za przelewy, opłaty za wpłaty i wypłaty gotówkowe i za prowadzenie rachunku 1.006,00zł; prowizja od kredytu 8.000,00zł) | |
| - | dostęp do INFORLEX 3.010,00 zł | |
| - | opieka autorska 35.278,00zł, | |
| - | czynsz za pompkę do wody 720,00 zł | |
| - | pozostałe usługi (odnowienie podpisu kwalifikowanego, dezynfekcja akt, wyrób pieczętek, przegląd kominów – 9.551,01 , opłata środowiskowa 300,00 zł, | |
| § 4360 | - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych (usługi telekomunikacyjne telefonii komórkowej (876,00) i stacjonarnej (4.406,00; Internet 1.373,00) | - 6.655,00 zł, |
| § 4410 | - podróże służbowe krajowe (ryczałty 2 x 250,74 km x 11 m-cy x 0,8358 = 4.610,00 zł + delegacje przewidywane wykonanie 24.295,00) | - 28.905,00 zł, |
| § 4430 | - różne opłaty i składki (składki na ubezpieczenie budynku i sprzętu – 16.973,00, opłata komornicza – 8.347,00) | - 25.320,00 zł, |

| | | |
|---|---|-----------------|
| § 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (pracownicy 36.755,46 + 15 emerytów x 197,61 = 2.964,15) | - | 39.720,00 zł, |
| § 4520 - opłaty na rzecz budżetów JST (wywóz śmieci) | - | 576,00 zł, |
| § 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | - | 39.095,00 zł. |
| - koszty szkoleń pracowników -12.281,45 zł. | | |
| - koszty delegacji na szkolenia -6.811,92 zł, | | |
| - podnoszenie kwalifikacji- 20.000,00 zł. | | |
| § 6050 - wydatki inwestycyjne Modernizacja budynku UG - 50.000,00 zł. | - | 50.000,00 zł, |
| § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup samochodu Renault Master II rata | - | 78.520,00 zł |
| § 6057 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 1.094.715,00 zł |
| § 6059 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (Cyfrowe usługi w zakresie udostępnienia informacji publicznej gminy Dąbrówno) | - | 193.185,00 zł |

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki w kwocie 25.000,00 zł celem sfinansowania: kosztów związanych z promocją gminy (materiały promocyjne: breloczki i inne gadżety reklamowe i inne koszty związane z promocją gminy) oraz kosztów związanych z wydaniem folderu.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Przyjęte kwoty do projektu budżetu w wysokości 72.595,00 zł stanowią :

| | | |
|--|---|---------------|
| - diety dla sołtysów i członków Komisji RPA (sołtysi 54.000,00 zł, diety dla członków Komisji RPA – 7.200,00) | - | 61.200,00 zł, |
| - różne składki i opłaty z tego: | - | 11.395,00 zł, |
| - składka na Związek Gmin „Czyste Środowisko” 4.285,00 zł | | |
| - składka na Stowarzyszenie Kraina Drwęcy i Pasłęki -7.110,00 zł. | | |

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

W zakresie tego działu zaplanowane środki w kwocie 850,00 zł w ramach zadań zleconych stanowią koszty związane z prowadzeniem i aktualizacją rejestru wyborców (umowa zlecenia za prowadzenie rejestru spisu wyborców, składki ubezpieczeniowe oraz materiały biurowe).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Do budżetu przyjęto wydatki w kwocie 324.435,00 zł, które stanowią koszty związane z:

| | | |
|---|---|----------------|
| 1. Ochotniczymi strażami pożarnymi – rozdział 75412 - 320.435,00 zł, w tym: | | |
| § 3020 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniowych) | - | 30.770,00 zł, |
| § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne | - | 470,00 zł, |
| § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia kierowców OSP w/g kalkulacji – 26.220,00 przeгляд pięcioletni 2.500; płace palacza 2.700,00 | - | 31.420,00 zł, |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia w tym: | - | 159.835,00 zł, |

- wyposażenie i zakup materiałów dla jednostek OSP – 100.000,00 zł

- zakup węgla 2.000,00, zakup paliwa 22.835,00

1) Fundusz sołecki –35.000,00

w tym:

- Sołectwo Elgnowo – 5.000,00 (zakup wyposażenia)

- Sołectwo Samin - 5.000,00 (zakup wyposażenia)

- Sołectwo Marwałd – 5.000,00 (zakup wyposażenia)

- Sołectwo Jagodziny – 4.000,00 (zakup wyposażenia)

- Sołectwo Tułodziad – 16.000,0 (zakup wyposażenia)

| | | |
|--|---|---------------|
| § 4260 - zakup energii | - | 29.175,00 zł, |
| § 4270 – zakup usług remontowych | - | 3.170,00 zł, |
| w tym: remonty sprzętu i samochodów, | | |
| § 4280 – zakup usług zdrowotnych | - | 8.660,00 zł, |
| § 4300 – zakup pozostałych usług | - | 8.340,00 zł, |
| w tym: | | |
| - przegląd aparatów – 4.500,00, | | |
| - inne usługi (badania techniczne pojazdów, wymiana dowodów rejestracyjnych, opłata środowiskowa itp.900,00, | | |
| - przeglądy sprzętu - 2.940,00 | | |
| § 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | - | 384,00 zł, |
| § 4430 – różne opłaty i składki | - | 11.067,00 zł, |
| w tym: | | |
| - składka ubezpieczeniowa mienia oraz członków OSP – 10.717,00 zł, | | |
| - składka członka wspierającego - 200 zł, | | |
| - składka do PSP – 150 zł. | | |
| § 4520 – opłaty na rzecz budżetów JST (wywóz nieczystości stałych) | - | 144,00 zł, |
| § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 37.000,00 zł, |
| - w tym: zakup motopompy dla OSP Elgnowo | | |

2. Obrona cywilna – **rozdział 75414** - 2.000,00 zł.

W powyższej kwocie zaplanowano zwrot kosztów utraty wynagrodzenia i kosztów

podróży poborowym w związku z wezwaniem na pobór - 2.000,00 zł.

3. Zarządzanie kryzysowe – **rozdział 75421** - 2.000,00 zł.

Przyjęte do budżetu środki w tym zakresie zostaną przeznaczone na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W zakresie tego działu zaplanowano środki w kwocie 242.000,00 zł celem sfinansowania odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w poprzednich latach i od planowanego kredytu w 2019 roku (kalkulację przyjęto na podstawie aktualnej stopy redyskonta weksli i aktualnej wysokości WIBOR 3M ; WIBOR 6Mi 1 Rok) – uwzględniając ewentualne zmiany stóp procentowych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W zakresie tego działu utworzono rezerwy w kwocie 87.700,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna - 28.000,00 zł (nie mniej niż 0,1 % planowanych wydatków budżetu),

- rezerwa celowa - 59.700,00 zł z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe

(jest to wymóg art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym; nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto wydatki w kwocie 8.588.792,48 zł,
z tego kwota 1.503.385,90 zł stanowi wydatki i zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na:

| | | |
|---|---|---------------|
| 1) Termomodernizacja budynku PSP w Elgnowie | - | 804.542,90 zł |
| 2) Ułożenie tarketu w budynku szkoły w Dąbrównie (I piętro) | - | 15.000,00 zł |
| 3) Budowa boiska wielofunkcyjnego przy PSP Marwałd | - | 639.843,00 zł |
| 4) Zakup pieca CO PSP Marwałd | - | 22.000,00 zł |
| 5) Budowa „patio” PSP Dąbrówno | - | 10.000,00 zł |
| 6) Modernizacja łazienek PSP Elgnowo | - | 12.000,00 zł |

Realizacja projektu „Małe wielkie przedszkole” całość projektu zamyka się kwotą 335.823,91 zł realizacja programu do 31.08.2019 r.

Z przyjętych kwot do budżetu zostaną sfinansowane zadania w zakresie:

| | | |
|--|---|------------------|
| 1. szkół podstawowych | - | 6.946.975,90 zł, |
| 2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | - | 367.110,00 zł, |
| 4. innych form wychowania przedszkolnego | - | 409.119,58 zł, |
| 3. gimnazjum | - | 347.790,00 zł, |
| 4. dowożenia uczniów do szkół | - | 360.993,00 zł, |
| 5. dokształcania i doskonalenia nauczycieli | - | 28.330,00zł |
| 6. pozostałej działalności | - | 128.474,00 zł. |

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły w rozbiciu na rozdziały z zakresu **działu 801** przedstawia poniższa tabela:

| Nazwa szkoły | Dział 801 - rozdziały | | | | | | | | Ogółem |
|-----------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 80101 | 80103 | 80110 | 80146 | 85 39 5 | 80195 | 80106 | 80113 | |
| P.S.P. Dąbrówno | 2822390,00 | 209550,00 | 347790,00 | 15020,00 | 0 | 78150,00 | 264648,75 | | 3737548,75 |
| P.S.P. Elgnowo | 1249550,00 | 67190,00 | | 5920,00 | | 17230,00 | | | 1339890,00 |
| P.S.P. Marwałd | 1430650,00 | 90370,00 | | 7390,00 | | 22390,00 | | | 1550800,00 |
| Pozostałe (UG) | 1444385,90 | | | | | 10704,00 | 144470,83 | 360993,00 | 1960553,73 |
| Ogółem: | 6946975,90 | 367110,00 | 347790,00 | 28330,00 | 0 | 128474,00 | 409119,58 | 360993,00 | 8588792,48 |

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – w zakresie tego rozdziału przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 360.993,00 zł, zostaną przeznaczone na:

- § 2360 – dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – dowóz uczniów niepełnosprawnych do ośrodka – 30.000,00 zł,
- § 3020 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - 212,00 zł
- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników - 94.810,00 zł,
(płace wg kalkulacji 92.949,00 zł; 2 % funduszu nagród – 1.858,98)
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne - 5.639,00 zł,
- § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne - 17.360,00 zł,
- § 4120 - składki na Fundusz Pracy - 2.460,00 zł,
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia - 40.920,00 zł,
w tym:
- paliwo – 37.095,00 zł,
- części do autobusu – 3.825,00
- § 4270 – zakup usług remontowych - 1.270,00 zł,
- § 4280 – zakup usług zdrowotnych - 200,00 zł,
- § 4300 – zakup pozostałych usług - 150.655,00 zł,
w tym:
- bilety miesięczne 144.974,00
- dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły 5.122,00
- pozostałe koszty: badanie techniczne, opłata środowiskowa itp.559,00
- § 4430 – różne opłaty i składki - 10.410,00 zł,
(ubezpieczenie)
- § 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 3.557,00 zł,
- § 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (podatek od środka transportowego – autobus x2) - 3.500,00 zł.

W zakresie **rozdziału 80195** – kwota 128.474,00 zł zostanie przeznaczona na:

- sfinansowanie zapomóg zdrowotnych (0,3% planowanego funduszu płac nauczycieli) - 10.510,00 zł,
- nagrody (1% funduszu płac nauczycieli, z tego 25% (8.940,00 zł) pozostaje do dyspozycji Wójta, 75 % do dyspozycji Dyrektorów, 2% funduszu płac dla pracowników obsługi) - 47.830,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 9.404,00 zł,

- zakup pozostałych usług (wyjazdy uczniów na zawody sportowe) - 10.850,00 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów - 49.880,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 60.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

1. sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem narkomanii - 4.000,00 zł,
(koszty zakupu materiałów edukacyjnych w tym zakresie oraz koszty związane z realizacją szkolnych i pozaszkolnych programów profilaktycznych związanych z narkomanią).
2. sfinansowanie zadań związanych z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi - 56.000,00 zł.

Z powyższej kwoty przyjętej do projektu budżetu zostaną sfinansowane:

- § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe - 31.500,00 zł,
- § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia - 3.000,00 zł,
(zakup materiałów biurowych do realizacji szkolnych i pozaszkolnych programów profilaktycznych itp.)
- § 4300 – zakup pozostałych usług - 18.800,00 zł,
(koszty szkolnych i pozaszkolnych programów profilaktycznych, zakup artykułów spożywczych na zajęcia itp.)
- § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - 1.800,00 zł,
(koszty wykonania opinii przez biegłych sądowych, psychologa i psychiatry)
- § 4410 – podróże służbowe krajowe (delegacje pełnomocnika) - 600,00 zł,
- § 4430 – różne opłaty i składki - 300,00 zł.
(wpisy sądowe wnoszone o zastosowanie obowiązku leczenia odwykowego).

Dział 852 – Pomoc społeczna

W zakresie tego działu w budżecie ujęto wydatki w kwocie 1.712.309,00 zł,

- zadania własne- 1.712.309,00 zł

(z tego dofinansowanie ze środków budżetu państwa - 5581.853,00 zł)

Zaplanowane wydatki w zakresie tego działu zostaną przeznaczone na poniższe zadania:

Rozdział 85202 - przyjęte do budżetu środki w kwocie 145.321,00 zł przeznaczone zostaną na sfinansowanie odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej i ponoszeniem odpłatności za pobyt 4 osób i oczekujących na miejsce w DPS.

Rozdział 85205 - sfinansowanie zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wydatki związane z funkcjonowaniem Zespołu Interdyscyplinarnego w ogólnej kwocie – 7.195,00 zł (wynagrodzenie łącznie z pochodnymi oraz koszty zakupu materiałów biurowych).

Rozdział 85213 - zostaną sfinansowane składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe i za uczestników Centrum Integracji Społecznej w kwocie 28.299,00 zł,

Rozdział 85214 - planuje się wydatki w kwocie 261.048,00 zł, w tym:

- dofinansowanie zadań własnych - 199.048,00 zł,
- zadania własne - 62.000,00 zł.

Przyjęte do budżetu kwoty zostaną przeznaczone na sfinansowanie:

- w zakresie zadań własnych: zasiłków celowych związanych z zakupem żywności, z dofinansowaniem zakupu opału, leków, kosztami dojazdu do lekarzy i opłatami mieszkaniowymi oraz zasiłków w wyniku zdarzeń losowych - 62.000,00 zł,
- w zakresie dofinansowania zadania własnego z budżetu państwa zostaną sfinansowane zasiłki okresowe – 199.048,00 zł.

Rozdział 85215 - zaplanowane wydatki w kwocie 88.200,00 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie dodatków mieszkaniowych, kalkulację przyjęto na podstawie średniej miesięcznej wypłaty dodatków mieszkaniowych w 2018 roku (7.350 x 12 m-cy).

Rozdział 85216 - w zakresie tego rozdziału zaplanowane zostały wypłaty zasiłków stałych w kwocie 162.956,00 zł - finansowanie z budżetu państwa.

Rozdział 85219 - wydatki planuje się w kwocie 727.275,00 zł, z tego dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwota 84.360,00 zł.

Z powyższych kwot zostaną sfinansowane:

| | | |
|--|---|----------------|
| § 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (koszty zakupu odzieży ochronnej dla pracowników, dofinansowanie okularów) | - | 1.170,00 zł, |
| § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników | - | 463.811,00 zł, |
| § 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne | - | 31.915,00 zł, |
| § 4110 i 4120 - składki na ubezpieczenia społeczne (17,22 % funduszu płac i dodatkowego wynagrodzenia) i Fundusz Pracy (2,45 %) | - | 87.860,00 zł, |
| § 4170 - wynagrodzenie bezosobowe (specjalista bhp) | - | 37.000,00 zł, |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia (opał, środki czystości, druki, materiały do drobnych remontów sprzętu i urządzeń, prenumerata czasopism, zakup akcesoriów komputerowych, materiałów biurowych, itp.) | - | 34.751,00 zł, |
| § 4260 – zakup energii (koszty energii elektrycznej – 9.982,00 zł, poboru wody w budynku GOPS -655 zł) | - | 10.637,00 zł, |
| § 4270 – zakup usług remontowych (naprawy sprzętu i remonty) | - | 8.000,00 zł, |
| § 4280 – zakup usług zdrowotnych | - | 1.000,00 zł, |
| § 4300 – zakup usług pozostałych (opłaty pocztowe, przegląd kominów i sprzętu, opłata za usługi serwisowe, usługa informatyczna, opłaty bankowe itp.) | - | 20.000,00 zł, |
| § 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | - | 5.380,00 zł, |
| § 4410 – podróże służbowe krajowe | - | 3.082,00 zł, |
| § 4430 – różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynku i wyposażenia) | - | 1.900,00 zł, |
| § 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (1.093,93 x 7) | - | 11.781,00 zł, |
| § 4520 – opłaty na rzecz budżetów JST | - | 688,00 zł, |
| § 4530 – podatek od towarów i usług VAT | - | 300,00 zł, |
| § 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby Cywilnej | - | 8.000,00 zł. |

Rozdział 85228 - przyjętą do budżetu kwotę 92.497,00 zł, przeznaczy się na sfinansowanie: wynagrodzeń osobowych i bezosobowych (umowy o pracę i umowy zlecenia za zastępstwa),

pochodnych od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych celem sprawowania opieki nad podopiecznymi oraz kosztów odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 85230 – w ramach tego rozdziału planuje się wydatki związane z realizacją Programu Pomoc państwa w zakresie dożywiania – dożywianie dzieci i młodzieży w szkole oraz wypłata zasiłków celowych – posiłku ogółem 151.590,00 zł. W ramach środków własnych przyjęto 44.400,00 zł natomiast w ramach dofinansowania zadań własnych – 107.190,00 zł.

Rozdział 85295 - zaplanowane wydatki w kwocie 47.928,00 zł zostaną przeznaczone na:

- prace społecznie użyteczne – 17.928,00 zł.
- zadania w ramach Centrum Integracji Społecznej – 30.000,00 zł.

Rozdział 85395 - zaplanowano środki w kwocie - 14.400,00 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 39.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji w zakresie:

- wspierania edukacji poprzez pomoc stypendialną dla uczniów - 13.000,00 zł
- dofinansowanie stypendiów socjalnych (85415) - 26.000,00 zł

Dział 855 – Rodzina

Przyjęte do projektu budżetu wydatki w kwocie 6.266.535,00 zł, w tym:

- zadania zlecone - 6.129.869,00 zł,
- zadania własne - 136.666,00 zł.

Rozdział 85501 – zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie 3.283.907,00 zł stanowią zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, ich realizacja jest następstwem ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Z powyższej kwoty zostaną sfinansowane świadczenia (tzw. 500+) w kwocie 3.232.136,00 zł i 1,50 % ogólnie przyznanej dotacji czyli kwotę 51.771,00 zł przeznacza się na tzw. koszty obsługi (płace i pochodne od płac oraz koszty przesyłek pocztowych).

Rozdział 85502 - w ramach tego rozdziału zostaną sfinansowane wydatki związane ze świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi w ogólnej kwocie 2.736.532,00 zł, są to zadania z zakresu administracji rządowej. Z przyznanej dotacji 3 % stanowią koszty obsługi powyższych zadań, to jest kwota 82.717,00 zł, z tego: wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń - 67.068,00 zł, pozostałe środki stanowią wydatki w zakresie zakupu materiałów biurowych, opłat pocztowych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pozostała zaś część dotacji w kwocie 2.623.902,00 zł (§ 3110) przeznaczona zostanie na finansowanie: świadczeń rodzinnych (zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnych zasiłków opiekuńczych i zasiłków dla opiekunów), oraz świadczeń zgodnie z ustawą „Za życiem” – 4.120,00 zł.

Rozdział 85504 – przyjęte do budżetu środki w kwocie 220.804,00 zł są wydatkami gminy związanymi z realizacją ustawy z dnia 9.06.2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Z powyższej kwoty sfinansowane zostaną: wynagrodzenie łącznie ze składkami

ZUS asystenta rodziny oraz odpłatność związana z umieszczeniem dzieci w rodzinie zastępczej i w rodzinnym domu dziecka oraz inne koszty: zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe i koszty podróży w ramach zadania własnego jest to kwota 99.464,00 zł. W rozdziale ujęte są również wydatki związane z realizacją rozporządzenia z dnia 30.05.2018 roku w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start”. Wydatek planuje się w kwocie 121.340,00 zł z tego na świadczenia pieniężne za pobyt dzieci w pieczy zastępczej 117.430,00 zł pozostała kwota 3.910,00 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na zakup materiałów biurowych i usług.

Rozdział 85513 – przyjęta do budżetu kwota 25.292,00 zł przeznaczona jest na wydatki związane z opłatą składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze i zasiłki opiekuna – zadanie zlecone

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto kwotę 1.032.184,86 zł, z tego:

Rozdział 90001 – przyjęta w budżecie kwotę 524.610,00 przeznaczy się na:

| | | |
|---|---|----------------|
| § 3020 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (koszty zakupu odzieży ochronnej dla pracowników w ramach przepisów bhp – 308,05 zł, rękawic i wody – 1.603,36 zł) | - | 1.910,00 zł, |
| § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników (według aktualnych stawek roczny fundusz płac – 156.780,00 + 2 % fundusz nagród – 2.943,60 zł + nagroda jubileuszowa 6.359,25 zł) | - | 166.080,00 zł, |
| § 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne | - | 8.130,00 zł, |
| § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne (167.850,44 zł x 17,28 %) | - | 29.700,00 zł, |
| § 4120 - składki na Fundusz Pracy (2,45 % wynagrodzeń) | - | 4.115,00 zł, |
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (przeгляд budynku oczyszczalni) | - | 3.000,00 zł, |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia w tym: - koszty paliwa 64.572,60 zł, - materiały do remontu kanalizacji i oczyszczalni i ciągnika 7.382,64 zł, - pozostałe materiały (zagęszczacz osadu, środki czystości, rękaw foliowy itp. 8.004,76 zł. - sonda – 2.000,00 ; opony 2.000,00 | - | 83.960,00 zł, |
| § 4260 - zakup energii | - | 129.89000 zł, |
| § 4270 - zakup usług remontowych | - | 15.000,00 zł, |
| § 4280 - zakup usług zdrowotnych (koszty badań okresowych pracownika) | - | 100,00 zł, |
| § 4300 - zakup usług pozostałych w tym: - koszty przesyłek i opłata środowiskowa – 400,00 zł, utylizacja skratek 1.200,00 Klejenie opon -1.323,00 ,przeglądy, ciągnika i inne -5.837,00 | - | 8.760,00 zł, |
| § 4390 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (koszty badań osadu, ścieków) | - | 8.200,00 zł, |
| § 4410 - podróże służbowe krajowe (ryczałty – 3.008,00; delegacje 472,00) | - | 3.480,00 zł, |
| § 4430 - różne opłaty i składki (koszty ubezpieczenia budynku oczyszczalni i urzędzeń) | - | 2.000,00 zł, |
| § 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (3 pracowników x 1.185,66 + 5 emerytów 988,05) | - | 4.545,00 zł, |
| § 4530 - podatek od towarów i usług (VAT) | - | 5.000,00 zł, |
| § 4700 - szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby | - | |

| | | |
|---|---|--------------|
| cywilnej | - | 740,00 zł, |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 50.000,00 zł |
| Opracowanie projektu budowlanego budowy kanalizacji w miejscowości Fiugajki | | |

Rozdział 90004 - zaplanowano kwotę 22.418,00 zł z przeznaczeniem na:

| | | |
|---|---|---------------|
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia | - | 16.418,00 zł, |
| w tym: | | |
| - zakup paliwa, środków chwastobójczych, nawozu do kwiatów, żyłek do kosiarek itp. – 3.298,73 zł, | | |
| - fundusz sołecki – 13.119,27 zł, | | |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Brzeźno Mazurskie – 300,00 zł (zakup paliwa do kosiarki), | | |
| 2) Sołectwo Elgnowo – 204,59 zł (zakup paliwa do kosiarki), | | |
| 3) Sołectwo Osiekowo – 587,71 zł (zakup paliwa), | | |
| 4) Sołectwo Samin – 1.000,00 zł (zakup paliwa) | | |
| 5) Sołectwo Saminek – 126,00 zł (zakup paliwa do kosiarki), | | |
| 6) Sołectwo Wierzbica – 200,00 zł (zakup paliwa do kosiarki), | | |
| 7) Sołectwo Wądzyn – 1.504,82 zł (zakup paliwa i kosy STHIL) | | |
| 8) Sołectwo Ostrowite – 8.450,00 zł (zakup paliwa i kosiarki) | | |
| 9) Sołectwo Lewańd Wilk. – 596,15 zł (zakup paliwa) | | |
| 10) Sołectwo Jagodziny – 150,00 zł (zakup paliwa) | | |
| § 4270 – zakup usług remontowych | - | 3.000,00 zł. |
| w tym: remont kosiarek | | |
| § 4300 – zakup usług pozostałych | - | 3.000,00 zł |

Rozdział 90015 - przyjęto do budżetu kwotę 235.574,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie:

| | | |
|--|---|----------------|
| § 4210 -zakup materiałów i wyposażenia | - | 3.500,00 zł |
| - zakup lamp oświetleniowych | | |
| § 4260 – zakup energii | - | 179.150,00 zł, |
| - koszty energii elektrycznej oświetlenia ulicznego przy drogach publicznych i ulicach gminnych | | |
| § 4300 – zakup usług pozostałych | - | 20.124,00 zł, |
| - koszty konserwacji oświetlenia ulicznego 18.000,00 zł, | | |
| - koszty dzierżawy słupów – 38 zł, | | |
| - wymiana lamp -2.086,00 zł | | |
| § 6050 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 32.800,00 zł, |
| z tego: | | |
| wydatki UG 22.800,00 zł (wykonanie linii oświetleniowej ul. Polna -12.800,00 ; wykonanie oświetlenia w Ostrowitem – 10.000,00 zł) | | |
| 1. Sołectwo Brzeźno Mazurskie – 10.000,00 (zakup lamp solarnych) | | |

Rozdział 90019 – zaplanowana w tym rozdziale kwota 10.100,00 zł zostanie przeznaczona na:

| | | |
|--|---|--------------|
| - zakup worków i rękawic na akcję „Sprzątanie świata”, zakup trawy, sadzonek kwiatów i drzewek, paliwa do kosiarki itp. (§ 4210) | - | 8.600,00 zł, |
| - czyszczenie rowu melioracyjnego itp. (§ 4300) | - | 1.500,00 zł. |

Rozdział 90095 – przyjęta do budżetu kwota 239.482,86 zł zostanie przeznaczona na:

| | | |
|--|---|-------------|
| § 2360 - dotacja celowa z budżetu jst na działalność pożytku publicznego | - | 7.000,00 zł |
| § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne | - | 1.348,00 zł |
| (składki od płac opiekuna zwierząt 7.800,00x 17,28%) | | |
| § 4120 - składki na fundusz pracy | - | 192,00 zł |

| | | |
|--|---|---------------|
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (koszty przeglądu placów zabaw, płace opiekuna zwierząt 650,00x12=7.800,00) | - | 10.300,00 zł, |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia | - | 34.080,00 zł, |
| w tym: | | |
| - materiały do remontu mola, mostków, ławek, karmy itp. – 13.380,00zł, | | |
| - fundusz sołecki - 20.700,00zł, | | |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Lewańd Wielki – 17.200,00 zł (ławki, huśtawki), | | |
| 2) Sołectwo Tułodziad – 3.000,00 zł (doposażenie placu zabaw), | | |
| 3) Sołectwo Wądzyn – 500,00 zł (zakup ławek), | | |
| § 4300 – koszty usług pozostałych | - | 15.205,00 zł, |
| w tym: | | |
| - usługi weterynaryjne i utylizacja zwierząt – 4.000,00 zł, | | |
| - przeprowadzenie przetargu na energię – 4.000,00 zł, | | |
| - pozostałe usługi (badanie wody w kąpielisku, usługi transportowe itp.) – 615,00 zł, | | |
| - opłata środowiskowa 3.590,00 | | |
| - przegląd mola Stare Miasto – 3.000,00 zł. | | |
| § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 93.297,00 zł, |
| w tym: UG – 12.700,15 (półwysep Leszcz i wiata Elgnowo) | | |
| - fundusz sołecki – 80.596,85 zł, | | |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Dąbrówno – 42.779,20 zł (molo nad jeziorem Dąbrówka Wielka) | | |
| 2) Sołectwo Gardyny – 15.983,34 zł (zagospodarowanie terenu rekreacyjnego), | | |
| 3) Sołectwo Okrągłe – 12.534,31 zł (budowa altany), | | |
| 4) Sołectwo Elgnowo – 9.300,00 zł (budowa wiaty), | | |
| § 6057 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 49.670,00 zł |
| § 6059 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (Budowa placu zabaw w Dąbrównie) | - | 28.390,86 zł |

W dziale tym nie zaplanowano dochodów ani wydatków w zakresie gospodarki odpadami z uwagi na to, że zadanie to w imieniu Gminy Dąbrówno realizowane jest przez Związek Gmin Regionu Ostródzko - Iławskiego „Czyste Środowisko” więc zarówno dochody jak i wydatki w tym zakresie ponosi Związek.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W zakresie tego działu zaplanowane wydatki w kwocie 1.353.528,77 zł, z przeznaczeniem na:

| | | |
|--|---|----------------|
| 1. dotację dla Samorządowej Instytucji Kultury pod nazwą Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie | - | 697.030,00 zł, |
| Pozostałe wydatki w kwocie 656.498,77 zł stanowią koszty: | | |
| § 2360 – dotacja celowa z budżetu j.s.t. na dofinansowanie zadań zleconych organizacjom pożytku publicznego | - | 6.000,00 zł, |
| § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia | - | 50.500,00 zł, |
| - wydatki UG – 5,68 zł | | |
| fundusz sołecki – 50.494,32 zł, | | |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Brzeźno Mazurskie -790,44 zł. | | |
| 2) Sołectwo Elgnowo – 500,00 zł | | |
| 3) Sołectwo Gardyny – 1.000,00 zł | | |
| 4) Sołectwo Jagodziny – 5.000,00 zł | | |

| | | |
|--|---|----------------|
| 5) Sołectwo Marwałd – 13.000,00 zł | | |
| 5) Sołectwo Ostrowite – 3.998,75 | | |
| 6) Sołectwo Samin – 6.700,00 | | |
| 7) Sołectwo Wierzbica – 19.505,13 | | |
| § 4270 - zakup usług remontowych | - | 17.880,00 zł, |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Elgnowo – 6.000,00 zł | | |
| 2) Sołectwo Marwałd - 4.880,00 zł | | |
| 3) Sołectwo Samin – 7.000,00 zł | | |
| § 4300 – zakup usług pozostałych | - | 16.414,00 zł |
| - z tego UG – 0,72 | | |
| - fundusz sołecki – 16.413,28 zł, | | |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Brzeźno Mazurskie – 2.000,00 zł | | |
| 2) Sołectwo Jagodziny – 3.500,00 zł | | |
| 3) Sołectwo Marwałd – 3.000,00 zł | | |
| 4) Sołectwo Odmy – 737,58 zł | | |
| 5) Sołectwo Samin – 4.000,00 zł | | |
| 6) Sołectwo Tułodziad – 2.175,70 zł | | |
| 7) Sołectwo Wierzbica – 1.000,00 zł | | |
| § 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 412.992,38 zł, |
| w tym: | | |
| - środki UG 3,56 (budynek gospodarczy Łogdowo | | |
| - środki gminy – 321.904,77 zł (budowa świetlicy Osiekowo) | | |
| - przebudowa świetlicy Ostrowite – 67.287,61 zł | | |
| - fundusz sołecki – 23.796,44zł, | | |
| z tego: | | |
| 1) Sołectwo Łogdowo – 9.796,44 (budynek gospodarczy) | | |
| 2) Sołectwo Osiekowo – 14.000,00 zł (budowa świetlicy). | | |
| § 6057 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 97.170,00 zł |
| § 6059 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 55.542,39 zł |
| (Przebudowa świetlicy w Ostrowitem) | | |

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym przyjęto wydatki do projektu budżetu w kwocie 186.987,04 zł,
z tego:

| | | |
|--|---|----------------|
| § 2360 - dotacja celowa dla organizacji prowadzącej działalność pożytku publicznego | - | 20.000,00 zł |
| § 4190 - nagrody motywacyjne | - | 4.000,00 zł |
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia | - | 830,00 zł, |
| w tym: | | |
| - środki gminy – 4,55 zł | | |
| - fundusz sołecki – 825,45 zł, | | |
| 1) Sołectwo Jagodziny – 825,45 zł (materiały na boisko i plac zabaw), | | |
| § 4260 – zakup energii | - | 1.480,00 zł, |
| (pobór energii elektrycznej w szatni przy boisku w Dąbrównie), | | |
| – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | - | 160.677,04 zł, |
| • Budowa otwartej strefy aktywności w miejscowości Samin | | |
| § 6050 – 137.327,04 z tego 50.000,00 zł dofinansowania ze środków FRKF | | |
| • Montaż siłowni zewnętrznej w miejscowości Wądzyn 11.000,00 zł (fundusz sołecki) | | |

- Montaż siłowni zewnętrznej w miejscowości Saminek 12.350,00 zł (fundusz sołecki 12.322,75 środki UG -27,25).