

**INFORMACJA I OBJAŚNIENIA  
DO BUDŻETU GMINY DĄBRÓWNO  
na 2020 rok**

Budżet Gminy Dąbrówno na 2020 rok został opracowany na podstawie:

1. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz.506),
2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 roku poz.869 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 2019 roku Dz. U. poz. 1398),
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.0050.99.2019 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 25 września 2019 r. w sprawie założeń, zasad i terminów opracowania materiałów do projektu budżetu gminy na 2020 rok,

W budżecie do kalkulacji dochodów i wydatków zastosowano:

- 1) wzrost projektowanych dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 roku,
- 2) do podstawy naliczenia podatku rolnego przyjęto wysokość średniej ceny skupu żyta z ostatnich 11 kwartałów - średnia cena 58,46 zł,
- 3) do podstawy naliczenia podatku leśnego przyjęto wysokość średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna za pierwsze trzy kwartały 2019 r - 194,24 zł,
- 4) podatek od środków transportowych przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w 2019 roku,
- 5) podatek od nieruchomości skalkulowano na podstawie stawek podatkowych określonych w uchwale Nr XIII/83/19 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 27 września 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- 6) wzrost projektowanych wydatków w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 roku, w tym:
  - a) ceny towarów i usług konsumpcyjnych – 2,50 % (prognozowany średnioroczny poziom inflacji na 2020 rok),
  - b) fundusz na nagrody w wysokości 2 % planowanego funduszu płac,
- 7) minimalne wynagrodzenie w kwocie 2.600,00 zł,
- 8) wysokość odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zastosowano w kwocie 2 989,35 zł (kwota bazowa – 2 717,59 x 110 %) na jeden etat x liczba nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć, po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć,
- 9) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników przyjęto w kwocie 1 271,20 zł na każdego pracownika w przeliczeniu na pełne etaty, na jednego emeryta (renciście) odpis roczny przyjęto w kwocie 211,87 zł. na pracownika z orzeczeniem o niepełnosprawności – 1 483,07 zł.

Dochody zostały skalkulowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 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: ST3.4750.31.2019.

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/3110.26.2019) z dnia 21 października 2019 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-3101-23/19).

Budżetu na 2020 rok po stronie dochodów zamyka się kwotą	-	25 276 000,00 zł,
Wydatki natomiast zamykają się kwotą	-	26 456 000,00 zł
W 2020 roku przypadają do spłaty raty kredytów i papierów wartościowych w kwocie	-	303 000,00 zł.
Wysokość spłat rat kredytów i papierów wartościowych przedstawia poniższe zestawienie:		
1) Bank Spółdzielczy w Olsztynku	-	163 000,00 zł
2) PKO BP Warszawa	-	50 000,00 zł
3) Fundusz Komunalny	-	90 000,00 zł

Różnicę między przyjętymi do budżetu dochodami a wydatkami stanowi deficyt w kwocie 1 180 000,00 zł spłaty rat kredytów i papierów wartościowych dokonane zostaną z planowanego do zaciągnięcia kredytu/pożyczki w 2020 roku w kwocie 1 483 000,00 zł.

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

### DOCHODY

Dochody zostały skalkulowane na kwotę 25 276 000,00 zł,  
z tego

- dochody bieżące	-	23 778 530,03 zł
- dochody majątkowe	-	1 497 469,97 zł

Dochody bieżące stanowią:

1) dotacje celowe na realizację zadań zleconych	-	7 446 052,00 zł
2) dotacje na dofinansowanie zadań własnych	-	477 302,00 zł
3) subwencje	-	7 155 668,00 zł
4) pozostałe dochody	-	10 196 978,00 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 2019 rozdział 02001 § 0750 - 7 000,00 zł

### Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

W zakresie tego działu do projektu przyjęto kwotę 502 100,00 zł stanowiącą:

§ 0830 – wpływy z usług w tym: odpłatność za pobór wody ,opłata stała	-	500 000,00 zł
§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek -	-	2 100,00 zł

### Dział 600 - Drogi publiczne gminne

W zakresie tego działu do budżetu przyjęto kwotę 533 313,77 zł która pochodzi z dofinansowania w ramach umowy na przebudowę dróg gminnych

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Dąbrówno ul. Słoneczna na terenie gminy Dąbrówno  
304 210,09 zł

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jabłonowo na terenie gminy Dąbrówno  
229 103,68

§ 6350 - środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - 533 313,77 zł

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Do budżetu przyjęto dochody w zakresie tego działu w kwocie - 1 075 497,23 zł

§ 0470 - wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności - 6 000,00 zł

§ 0550 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (przyjęta wielkość stanowi aktualny przypis) - 2 100,00 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 - 97 741,03 zł  
(kalkulację przyjęto na podstawie aktualnych umów)

§ 0760 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - 7 000,00 zł

§ 0770 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przyjęte wielkości planuje się uzyskać ze sprzedaży majątku: - 244 000,00 zł  
Dąbrówno – 3 działki do sprzedaży,  
Jabłonowo – 1 działka do sprzedaży  
Tułodział – 1 działka do sprzedaży  
Samin – 1 działka do sprzedaży

§ 0830 – wpływy z usług - 3 500,00 zł  
(wpływy za wynajem sali i zwrot za pobór energii)

§ 0870 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 3 000,00 zł

§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek - 2 000,00 zł  
(odsetki od nieterminowych wpłat powyższych należności).

§ 6207 - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 710 156,20 zł  
( Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej)

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

W zakresie tego działu przyjęte do budżetu dochody w kwocie 35 760,00 zł, stanowią:

- dotację na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) - 34 740,00 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

### **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 2020 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 - 7 365 879,00 zł  
w tym:

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 2019 roku z uwzględnieniem częściowego wpływu z tytułu zaległości – rozdział:

- 75601 § 0350	- 2 000,00 zł
§ 0910	- 100,00 zł

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:

– **rozdział 75615 - 1 934 700,00 zł**, w tym:

§ 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości	- 1 758 000,00 zł
§ 0320 - wpływy z podatku rolnego	- 100 000,00 zł
§ 0330 - wpływy z podatku leśnego	- 60 000,00 zł
§ 0340 - wpływy z podatku od środków transportowych	- 6 700,00 zł
§ 0500 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	- 2 000,00 zł
§ 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	- 500,00 zł
§ 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	- 2 500,00 zł
§ 2680 - rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	- 5 000,00 zł

1. 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 2 806 500,00 zł. Skalkulowane dochody w zakresie tego rozdziału stanowią:

§ 0310 - wpływy z podatku od nieruchomości	- 1 800 000,00 zł
§ 0320 - wpływy z podatku rolnego	- 700 000,00 zł
§ 0330 - wpływy z podatku leśnego	- 11 000,00 zł
§ 0340 - wpływy z podatku od środków transportowych	- 28 000,00 zł
§ 0360 - wpływy z podatku od spadków i darowizn	- 3 000,00 zł
§ 0430 - wpływy z opłaty targowej	- 3 000,00 zł
§ 0500 - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	- 250 000,00 zł
§ 0640 – wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych	- 4 000,00 zł
§ 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych	- 7 500,00 zł

2. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – **rozdział 75618** – 105 100,00 zł, zaplanowane dochody stanowią:

§ 0410 - wpływy z opłaty skarbowej	- 25 000,00 zł
------------------------------------	----------------

§ 0480 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	-	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)	-	20 000,00 zł
§ 0920 – wpływy z pozostałych odsetek	-	100,00 zł
3. Wpływy z różnych rozliczeń – <b>rozdział 75619</b> – przyjęte do dochody stanowi kwota 653 100,00 zł, z tego:		
§ 0460 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej	-	650 000,00 zł
§ 0640 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej	-	100,00 zł
§ 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	-	3 000,00 zł
4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – <b>rozdział 75621</b> - do budżetu przyjęto kwotę 1 864 379,00 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 2020 r. wynosić będzie 38,16 % wpływów)	-	1 854 379,00 zł
§ 0020 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe i przekazywane w formie udziałów).	-	10 000,00 zł

### **Dział 758 - Różne rozliczenia**

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 7 161 116,00 zł które stanowią:

1) subwencję oświatową - rozdział 75801 § 2920	-	3 846 349,00 zł
2) część wyrównawczą subwencji ogólnej, - rozdział 75807 § 2920	-	3 105 574,00 zł
3) odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych	-	3 448,00 zł
4) wpływy z różnych dochodów - rozdział 75814§0970	-	2 000,00 zł
5) część równoważącą subwencji ogólnej, - rozdział 75831 § 2920	-	203 745,00 zł

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 73 200,00 zł, w tym z tytułu:

Rozdział 80101 -

§ 0970 - wpływów z różnych dochodów (0,3 % należnych dochodów z tytułu wynagrodzenia od zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych szkół podstawowych)	-	1 200,00 zł
Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego		
§ 0660 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	-	5 000,00 zł
§ 0670 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	-	67 000,00 zł

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Przyjęte do budżetu dochody w kwocie 488 054,00 zł stanowią:

- dotację na realizację zadań w zakresie składek na ubezpieczenia zdrowotne (rozdział 85213 – dotacja na dofinansowania zadań własnych § 2030)	-	16 825,00 zł
- dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie zasiłków z pomocy społecznej (85214 § 2030)	-	168 118,00 zł
- dotację z zakresu zadań własnych na sfinansowanie zasiłków stałych rozdział 85216 § 2030	-	125 392,00 zł
- dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie ośrodka pomocy społecznej – 85219 § 2030	-	88 452,00 zł
- wpływy z tytułu usług opiekuńczych - 85228§ 0830	-	10 752,00 zł
- dotację na dofinansowanie zadań własnych - 85230 §2030	-	78 515,00 zł

## **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

W zakresie tego działu planowane są dochody w kwocie 96 840,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego- projekt „Oparcie w Rodzinie” realizowany przez GOPS Dąbrówno.

## **Dział 855 – Rodzina**

W zakresie tego działu zaplanowano dochody w kwocie 7 456 583,00 zł z tego:

§ 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 85501	-	191,00 zł
§ 0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 85501	-	2 512,00 zł
§ 2060 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację świadczeń wychowawczych (rozdział 85501)	-	4 669 567,00 zł
§ 0920 - wpływy z pozostałych odsetek 85502	-	171,00 zł
§ 0940 - wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych 85502	-	3 247,00 zł
§ 2010 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa (85502)	-	2 553 417,00 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	-	40.000,00 zł
§ 2010 – dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa 85504	-	166 513,00 zł
§ 2010 - dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa 85513	-	20 965,00 zł

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W budżecie przyjęte środki w kwocie 479 807,00 zł stanowią:

- wpływy z tytułu odpłatności za ścieki kanalizacyjne, za wywóz ścieków oraz za zrzuty ścieków – rozdział 90001 § 0830 - 400 000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat - rozdział 90001 § 0920 - 2 000,00 zł
- dochody z tytułu opłat i kar związanych z ochroną środowiska – rozdział 90019 § 0690 - 4 200,00 zł
- wpływy z opłaty produktowej 90020 § 0400 - 100,00 zł
- wpływy z różnych dochodów 90095 § 0970 - 11 026,05 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do SFP - 62 480,95 zł

## WYDATKI

Przyjęte wielkości wydatków do budżetu skalkulowano na podstawie przewidywanego ich wykonania w 2019 roku, stosując jednocześnie omówione na wstępie wskaźniki wzrostu oraz przyjmując do realizacji nowe zadania.

Budżet po stronie wydatków zamyka się kwotą 26 456 000,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 23 628 936,13 zł
- wydatki majątkowe – 2 827 063,87 zł, stanowi to 11,96 % 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 2020 rok do realizacji przyjęto inwestycje w zakresie:

- 1) SUW Lewańd Wielki
- 2) Przebudowa drogi ul. Słoneczna na terenie gminy Dąbrówno
- 3) Przebudowa drogi w miejscowości Jabłonowo na terenie gminy Dąbrówno
- 4) Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Dąbrównie
- 5) Modernizacja serwerowni
- 6) Modernizacja budynku OSP Gardyny
- 7) Modernizacja budynku OSP Marwałd
- 8) Modernizacja łazienek PSP Elgnowo
- 9) Termomodernizacja budynku starej szkoły Marwałd
- 10) Budowa wiaty PSP Marwałd
- 11) Modernizacja świetlicy Senior+
- 12) Budowa mola
- 13) Budowa wiaty
- 14) Rozbudowa placu zabaw
- 15) Budowa budynku gospodarczego Okragłe
- 16) Budowa altany Samin
- 17) Budowa świetlicy w Ostrowitem
- 18) Budowa świetlicy Osiekowo
- 19) Budowa budynku gospodarczego Łogdowo
- 20) Modernizacja świetlicy w miejscowości Wądzyn
- 21) Rozbudowa świetlicy Saminek
- 22) Ogrodzenie boiska

Ponadto przyjęto do budżetu wydatki na zakupy inwestycyjne:

- 1) Zakup samochodu OSP Marwałd
- 2) Lampa solarna

Natomiast wydatki z zakresu zadań zleconych zostały zaplanowane w kwocie 7 446 052,00 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 budżecie wyodrębniono wydatki funduszu sołectkiego, wartość wyodrębnionych środków stanowi kwota 356 216,30 zł, wielkości w układzie Solectw ilustruje **załącznik nr 8**.

### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W zakresie tego działu w budżecie zaplanowano wydatki w kwocie 31 000,00 zł, które stanowią:

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Projekt na stację uzdatniania wody (rozdział 01010 § 6050)   | - 15 000,00 zł |
| 2. Składki na izbę rolniczą w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego (rozdział 01030 § 2850) | - 16 000,00 zł |

### **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**

W ramach tego działu przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 618 583,00 zł, stanowią:

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	- 830,00 zł
§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników	- 187 370,00 zł
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne (8,5 % wynagrodzeń za faktycznie przepracowany okres )	- 12 920,00 zł
§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne	- 39 380,00 zł
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy	- 5 590,00 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	- 28 600,00 zł
§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	- 66 400,00 zł
w tym:	
- paliwo do samochodu - materiały do bieżącego remontu sieci wodociąg.	
- części do samochodu - zakup środków czystości, wodomierzy, węgla i mat. do remontu	
- zakup wyposażenia .	
§ 4260 - zakup energii	- 177 210,00 zł
§ 4270 - zakup usług remontowych	- 26 700,00 zł
w tym: usługi koparki, naprawa pomp	
§ 4280 - zakup usług zdrowotnych (koszty badań okresowych pracowników)	- 200,00 zł
§ 4300 - zakup usług pozostałych	- 34 800,00 zł
w tym:	
- przesyłki pocztowe, kontrola kominów, przegląd samochodu	
- JPK – QNET - przegląd samochodu - opłata środowiskowa	
- wymiana opon - dzierżawa nitki w gruncie - usługi wodno-prawne	
§ 4360 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	- 700,00 zł
§ 4390 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	- 16 200,00 zł
§ 4410 - podróże służbowe krajowe	- 4 200,00 zł
§ 4430 - różne opłaty i składki (koszty ubezpieczenia budynku SUW)	- 1 550,00 zł
§ 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 5 933,00 zł
§ 4530 - podatek od towarów i usług (VAT)	- 10 000,00 zł

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Przyjęte do budżetu wydatki w zakresie tego działu zaplanowano w kwocie 1 024 370,64 zł, z której zostaną sfinansowane:

Rozdział 60014 § 6300 – wydatki na pomoc finansową udzieloną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie - 115 493,83 zł

Rozdział 60016 w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na kwotę 908 876,81 zł z przeznaczeniem na:

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	- 19 000,00 zł
w tym:	
- środki na zakup znaków drogowych, paliwa i innych materiałów do bieżących remontów dróg gminnych	
§ 4270 - zakup usług remontowych	- 47 000,00 zł
w tym:	
- środki gminy na remonty dróg gminnych – 27 000,00 zł	
- fundusz sołecki – 20 000,00 zł:	



1) Sołectwo Lewald Wielki –	10 000,00 zł	
2) Sołectwo Odmy -	10 000,00 zł	
§ 4300 - zakup usług pozostałych (koszty odśnieżania , transport kruszywa		- 58 000,00 zł
§ 4430 - różne opłaty i składki		- 23 000,00 zł
§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		- 761 876,81 zł
z tego:		
- Przebudowa drogi ul. Słoneczna -	434 585,84	
- Przebudowa drogi w miejscowości Jabłonowo –	327 290,97	

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

W zakresie tego działu zaplanowane wydatki w kwocie 1 221 555,23 zł stanowią wydatki w zakresie:

**1) rozdziału 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 1 219 555,23 zł, w tym:**

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (przeгляdy budowlane, instalacji		- 12 400,00 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia		- 14 000,00 zł
(zakup materiałów do remontu mieszkań komunalnych- i zakup opału do Samina, zakup innych materiałów		
§ 4260 - zakup energii		- 5 000,00 zł
§ 4270 - zakup usług remontowych (remont mieszkań)		- 5 000,00 zł
§ 4300 - zakup usług pozostałych		- 25 400,00 zł
w tym:		
- wieczyste użytkowanie -opłata za program e-gmina - usługi geodezyjne; operaty		
- opłaty sądowe -wyrisy, wypisy i wyceny - przegląd kominów,		
- instalacji elektrycznej i świadectwa elektryczne - nitka w gruncie		
§ 4430 - różne opłaty i składki (koszty ubezpieczenia mienia komunalnego)		- 250,00 zł
§ 4480 - podatek od nieruchomości		- 7 500,00 zł
§ 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetów jst		- 80,00 zł
§ 4530 - podatek od towarów i usług VAT		- 5 000,00 zł
§ 6057 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		- 710 156,20 zł
§ 6059 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		- 434 769,03 zł

**2) rozdziału 70095 –Pozostała działalność – 2 000,00 zł, w tym:**

§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia		- 1 000,00 zł
§ 4300 - zakup usług pozostałych		- 1 000,00 zł

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 46 400,00 zł celem sfinansowania:

1) kosztów opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy 21 000,00 zł, program GISON, studium 20 000,00 zł (rozdział 71004)		- 43 460,00 zł
2) kosztów związanych z cmentarzami komunalnymi (rozdział 71035) w kwocie		- 2 940,00 zł
w tym:		
- opieka nad cmentarzami wojennymi w Osiekowie i Gardynach		
- opłata za wywóz nieczystości stałych		

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

W dziale tym przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 2 898 529,13 zł stanowią wydatki:

- zadań zleconych	-	34 740,00 zł,
-------------------	---	---------------

- zadań własnych - 2 863 789,13 zł.

W zakresie zadań zleconych – rozdział 75011 zaplanowano:

§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników	-	24 000,00 zł
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenia roczne	-	2 080,00 zł
§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne	-	4 510,00 zł
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy	-	640,00 zł
§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	-	1 200,00 zł
§ 4300 - zakup usług pozostałych (koszty opłat pocztowych)	-	1 200,00 zł
§ 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	310,00 zł
§ 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	8 00,00 zł

### **Rozdział – 75022 Rady Gminy**

Przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 97 000,00 zł stanowią :

§ 3030 - różne wydatki na rzecz osób fizycznych	-	90 000,00 zł
§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	-	2 000,00 zł
§ 4300 – zakup pozostałych usług	-	5 000,00 zł

### **Rozdział – 75023 – Urzędy gmin**

Zaplanowane wydatki w kwocie 2 672 229,13 zł stanowią:

§ 3020 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	-	6 980,00 zł
§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników	-	1 752 400,00 zł
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	99 990,00 zł
§ 4100 - wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne	-	35 200,00 zł
§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne	-	315 070,00 zł
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy	-	40 700,00 zł
§ 4140 – wpłaty na PFRON	-	15 200,00 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	-	43 000,00 zł
§ 4210 - zakup wyposażenia i materiałów	-	60 600,00 zł
w tym: - opał - materiały biurowe - tonery - środki czystości		
- woda źródłana - pozostałe (pieczętki, żarówki) - zakup sprzętu elektronicznego		
- mat. do archiwum,		
§ 4260 – zakup energii	-	17 000,00 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych	-	1 000,00 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	-	800,00 zł
§ 4300 – zakup pozostałych usług	-	154 582,13 zł
w tym - usługi prawnicze - doradztwo bhp - opłata pocztowa		
- przedłużenie licencji antywirus, e-bip, legislator ,hosting		
- prowizje bankowe (opłaty za przelewy, opłaty za wpłaty i wypłaty gotówkowe i za prowadzenie rachunku, prowizja od kredytu		
- dostęp do INFORLEX - opieka autorska - czynsz za pompkę do wody		
- pozostałe usługi (odnowienie podpisu kwalifikowanego, dezynfekcja akt, wyrób pieczęteł, przegląd kominów, opłata środowiskowa		
§ 4360 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	-	6 490,00 zł
§ 4410 - podróże służbowe krajowe	-	25 260,00 zł
§ 4430 – różne opłaty i składki	-	5 530,00 zł
(składki na ubezpieczenie budynku i sprzętu		
§ 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	37 077 ,00 zł
§ 4520 - opłaty na rzecz budżetów JST (wywóz śmieci)	-	680,00 zł

§ 4530 – podatek od towarów i usług VAT	-	3 000,00 zł
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	-	3 000,00 zł
§ 4700 - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	-	21 320,00 zł
§ 4920 - spłata zobowiązań j.s.t zaliczanych do tytułu dłużnego kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust 1 pkt 2 ustawy	-	350,00 zł
§ 6050 - wydatki inwestycyjne Modernizacja serwerowni UG	-	27 000,00 zł

### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki w kwocie 28 000,00 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 budżetu w wysokości 66 560,00 zł stanowią :

- diety dla sołtysów	-	54 000,00 zł
- różne składki i opłaty	-	12 560,00 zł
z tego:		
- składka na Związek Gmin „Czyste Środowisko”		
- składka na Stowarzyszenie Kraina Drwęcy i Pasłęki		

### **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 639 170,00 zł, które stanowią koszty związane z:

1. Ochotniczymi strażami pożarnymi – **rozdział 75412** - 637 170 zł, w tym:

§ 3030 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (ekwiwalent za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniowych)	-	40 000,00 zł
§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne	-	500,00 zł
§ 4170 - wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia kierowców OSP w/g kalkulacji – 24 800,00; płace palacza 2.700,00)	-	27 500,00 zł
§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	-	79 720,00 zł
w tym:		
- wyposażenie i zakup materiałów dla jednostek OSP – 20 000,00 zł		
- zakup węgla 3 920,00, zakup paliwa 24 600,00; pozostałe 700,00		
1) Fundusz sołecki – 30 500,00		
w tym:		
- Sołectwo Elgnowo – 2 500,00 (zakup wyposażenia)		
- Sołectwo Samin – 5 000,00 (zakup wyposażenia)		
- Sołectwo Jagodziny – 5 000,00 (zakup wyposażenia)		
- Sołectwo Tułodziej – 18 000,00 (zakup wyposażenia)		
§ 4260 - zakup energii	-	29 100,00 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych	-	5 000,00 zł

w tym: remonty sprzętu i samochodów,		
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	-	4 130,00 zł
§ 4300 – zakup pozostałych usług	-	8 900,00 zł
w tym:		
- usługa serwisowa MAN 2 100,00		
- inne usługi (badania techniczne pojazdów, wymiana dowodów rejestracyjnych, opłata środowiskowa itp. 4 085,00,		
- przeglądy sprzętu ratowniczego - 1 715,00		
- usługa alarmowania 1 000,00		
§ 4430 – różne opłaty i składki	-	17 750,00 zł
w tym:		
- składka ubezpieczeniowa mienia oraz członków OSP – 17 371,46,00 zł,		
- składka członka wspierającego - 200 zł,		
- składka do PSP – 150 zł.		
§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów JST (wywóz śmieci)	-	170,00 zł
§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	24 400,00 zł
z tego: Fundusz sołecki 24 375,64		
środki UG 24,36		
1. Fundusz sołecki Gardyny - 15 000,00 (Modernizacja budynku OSP Gardyny)		
2. Fundusz sołecki Marwałd - 9 375,64 (Modernizacja budynku OSP Marwałd)		
§ 6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne	-	400 000,00 zł
Zakup samochodu dla OSP Marwałd		
2. Zarządzanie kryzysowe – <b>rozdział 75421</b>	-	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 353 000,00 zł celem sfinansowania odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w poprzednich latach i od planowanego kredytu w 2020 r.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W zakresie tego działu utworzono rezerwy w kwocie 95 000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna - 29 000,00 zł (nie mniej niż 0,1 % planowanych wydatków budżetu),
- rezerwa celowa - 66 000,00 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 8 402 598,00 zł, z tego kwota 80 000,00 zł to wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na:

- |  |   |              |
|--|---|--------------|
| 1) Modernizacja łazienek PSP Elgnowo                     | - | 20 000,00 zł |
| 2) Budowa wiaty PSP Marwałd                              | - | 25 000,00 zł |
| 3) Dokumentacja na termomodernizację budynku PSP Marwałd | - | 35 000,00 zł |

Z przyjętych kwot do budżetu zostaną sfinansowane zadania w zakresie:

1. szkół podstawowych	- 7 067 690,00 zł
2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	- 280 930,00 zł
4. innych form wychowania przedszkolnego	- 445 470,00 zł
4. dowożenia uczniów do szkół	- 426 215,00 zł
5. dokształcania i doskonalenia nauczycieli	- 31 400,00 zł
6. pozostałej działalności	- 181 293,00 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	80106	80146	80195	80113	
P.S.P. Dąbrówno	3 634 210,00	143 710,00	303 970,00	16 630,00	82 070,00	83 472,00	4 264 062,00
P.S.P. Elgnowo	1 742 240,00	75 570,00		8 010,00	20 385,00	42 000,00	1 888 205,00
P.S.P. Marwałd	1 661 240,00	61 650,00		6 760,00	24 070,00	31 000,00	1 784 720,00
Pozostałe (UG)			141 500,00		54 768,00	269 743,00	466 011,00
<b>Ogółem:</b>	<b>7 037 690,00</b>	<b>280 930,00</b>	<b>445 470,00</b>	<b>31 400,00</b>	<b>181 293,00</b>	<b>426 215,00</b>	<b>8 402 998,00</b>

**Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół** – w zakresie tego rozdziału przyjęte do projektu budżetu wydatki w kwocie 426 215,00 zł, zostaną przeznaczone na:

§ 3020 - wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	- 300,00 zł
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników	- 159 500,00 zł
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 10 410,00 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne	- 29 360,00 zł
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy	- 4 160,00 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	- 36 200,00 zł
w tym: - paliwo - części do autobusu	
§ 4270 – zakup usług remontowych	- 4 300,00 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych	- 100,00 zł
§ 4300 – zakup pozostałych usług	- 166 000,00 zł
w tym - bilety miesięczne	
- dowóz dziecka niepełnosprawnego do szkoły	
- pozostałe koszty: badanie techniczne, opłata środowiskowa, szczytywanie tachografu	
§ 4430 – różne opłaty i składki	- 7 300,00 zł
§ 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 5 085,00 zł
§ 4500 – pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (podatek od środka transportowego – autobus x 2)	- 3 500,00 zł

W zakresie **rozdziału 80195** – kwota 54 768,00 zł zostanie przeznaczona na:

- Dotacja celowa z budżetu j.s.t., udzielane w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie - 43 000,00 zł
- nagrody (1% funduszu płac nauczycieli, z tego 25% pozostaje do dyspozycji Wójta, 75 % do dyspozycji Dyrektorów, 2% funduszu płac dla pracowników obsługi) - 9 827,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy - 1 941,00 zł

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 67 200,00 zł, z przeznaczeniem na:

1. sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem narkomanii - 3 000,00 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 - 64 200,00 zł

Z powyższej kwoty przyjętej do budżetu zostaną sfinansowane:

- § 3030 - diety dla członków Komisji RPA - 7.200,00 zł
- § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe - 30 000,00 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 - 20 300,00 zł  
(koszty szkolnych i pozaszkolnych programów profilaktycznych, zakup artykułów spożywczych na zajęcia itp.)
- § 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - 2 000,00 zł  
(koszty wykonania opinii przez biegłych sądowych, psychologa i psychiatry)
- § 4410 – podróże służbowe krajowe (delegacje pełnomocnika) - 500,00 zł
- § 4430 – różne opłaty i składki - 1 200,00 zł  
(wpisy sądowe wnoszone o zastosowanie obowiązku leczenia odwykowego).

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W zakresie tego działu w budżecie ujęto wydatki w kwocie 1 496 027,00 zł,

- zadania własne - 1 018 725,00 zł
- dofinansowanie ze środków budżetu państwa - 477 302,00 zł

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

**Rozdział 85202** - przyjęte do budżetu środki w kwocie 122 000,00 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 – 7 202,00 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 16 825,00 zł,

**Rozdział 85214** - planuje się wydatki w kwocie 236 758,00 zł, w tym:

- dofinansowanie zadań własnych - 168 118,00 zł,
- zadania własne - 68 640,00 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 – 68 640,00 zł,
- w zakresie dofinansowania zadania własnego z budżetu państwa zostaną sfinansowane zasiłki okresowe – 168 118,00 zł.

**Rozdział 85215** - zaplanowane wydatki w kwocie 45 000,00 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie dodatków mieszkaniowych, kalkulację przyjęto na podstawie średniej miesięcznej wypłaty dodatków mieszkaniowych w 2019 r.

**Rozdział 85216** - w zakresie tego rozdziału zaplanowane zostały wypłaty zasiłków stałych w kwocie 125 392,00 zł - finansowanie z budżetu państwa.

**Rozdział 85219** - wydatki planuje się w kwocie 705 878,00 zł, z tego dofinansowanie z budżetu państwa stanowi kwota 88 452,00 zł.

Z powyższych kwot zostaną sfinansowane:

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (koszty zakupu odzieży ochronnej dla pracowników, dofinansowanie okularów)	-	1 827,00 zł
§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników	-	444 869,00 zł
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	33 973,00 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne	-	78 208,00 zł
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy	-	11 020,00 zł
§ 4170 - wynagrodzenie bezosobowe (informatyk, palacz)	-	19 000,00 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.)	-	39 252,00 zł
§ 4260 – zakup energii	-	10 656,00 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych (naprawy sprzętu i remonty)	-	3 000,00 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.)	-	36 352,00 zł
§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	-	3 690,00 zł
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	-	3 000,00 zł
§ 4430 – różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynku i wyposażenia)	-	1 900,00 zł
§ 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	12 294,00 zł
§ 4520 – opłaty na rzecz budżetów JST	-	837,00 zł
§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby Cywilnej	-	5 000,00 zł

**Rozdział 85228** - przyjęta do budżetu kwotę 73 457,00 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 108 515,00 zł. W ramach środków własnych przyjęto 30 000,00 zł natomiast w ramach dofinansowania zadań własnych – 78 515,00 zł.

**Rozdział 85295** - zaplanowane wydatki w kwocie 55 000,00 zł zostaną przeznaczone na:

- zadania w ramach Centrum Integracji Społecznej - 15 000,00 zł.
- wydatek inwestycyjny na potrzeby projektu Senior+ - 40 000,00 zł

**Rozdział 85395** - zaplanowano środki w kwocie - 104 040,00 zł  
Środki zostaną wydatkowane na realizację programu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 pt: „Oparcie w Rodzinie

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W zakresie tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 30 000,00 zł z przeznaczeniem na

- dofinansowanie stypendiów socjalnych (85415) - 30 000,00 zł

### **Dział 855 – Rodzina**

Przyjęte do budżetu wydatki w kwocie 7 496 603,00 zł, w tym:

- zadania zlecone - 7 410 462,00 zł,
- zadania własne - 86 141,00 zł.

**Rozdział 85501** – zaplanowane w tym rozdziale środki w kwocie 4 672 270,00 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 4 630 210,00 zł i 0,85 % ogólnie przyznanej dotacji czyli kwotę 39 357,00 zł przeznaczają 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 2 586 037,00 zł, są to zadania z zakresu administracji rządowej. Z przyznanej dotacji 3 % stanowią koszty obsługi powyższych zadań, to jest kwota 74 371,00 zł, z tego: wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń, wydatki w zakresie zakupu materiałów biurowych, opłat pocztowych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Pozostała zaś część dotacji w kwocie 2 479 046,00 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 217 331,00 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 50 818,00 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 166 513,00 zł.



**Rozdział 85513** – przyjęta do budżetu kwota 20 965,00 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 870 554 zł, z tego:

**Rozdział 90001** – przyjęta do budżetu kwota 437 184,00 zostanie przeznaczona na wydatki z tytułu:

§ 3020 - wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń (koszty zakupu odzieży ochronnej dla pracowników w ramach przepisów bhp, rękawic i wody)	-	1 000,00 zł
§ 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników	-	106 360,00 zł
§ 4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	4 310,00 zł
§ 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne	-	19 120,00 zł
§ 4120 - składki na Fundusz Pracy	-	2 710,00 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	-	3 000,00 zł
§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia w tym: - koszty paliwa - materiały do remontu kanalizacji i oczyszczalni i ciągnika - pozostałe materiały zagęszczacz osadu, środki czystości, rękaw foliowy, pompy ściekowe	-	77 000,00 zł
§ 4260 - zakup energii	-	153 000,00 zł
§ 4270 – zakup usług remontowych	-	11 000,00 zł
§ 4280 - zakup usług zdrowotnych	-	100,00 zł
§ 4300 - zakup usług pozostałych w tym: wody polskie, opłata środowiskowa, klejenie opon, naprawa oczyszczalni	-	17 500,00 zł
§ 4390 - zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	-	4 600,00 zł
§ 4410 - podróże służbowe krajowe	-	5 870,00 zł
§ 4430 - różne opłaty i składki (koszty ubezpieczenia budynku oczyszczalni i urzędzeń)	-	2 100,00 zł
§ 4440 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	3 814,00 zł
§ 4530 - podatek od towarów i usług (VAT)	-	25 000,00 zł
§ 4700 - szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	-	700,00 zł

**Rozdział 90004** - zaplanowano kwotę 23 150,00 zł z przeznaczeniem na:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia w tym: zakup paliwa, środków chwastobójczych, nawozu do kwiatów, żyłek - fundusz sołecki – 4 117,57 zł,	-	8 650,00 zł
1) Sołectwo Brzeźno Mazurskie – 150,67 zł		
2) Sołectwo Elgnowo – 200,00 zł		
3) Sołectwo Jagodziny – 250,00 zł		
4) Sołectwo Lewał Wielki – 200,00 zł		
5) Sołectwo Osiekowo – 500,00 zł		
6) Sołectwo Ostrowite – 400,00 zł		
7) Sołectwo Samin – 600,00 zł		
8) Sołectwo Tułodziad – 500,00 zł		
9) Sołectwo Wierzbica – 700,00 zł		
10) Sołectwo Saminek – 616,90 zł		
§ 4270 – zakup usług remontowych w tym: remont kosiarek	-	7 400,00 zł
§ 4300 – zakup usług pozostałych -wycinka drzew, opłata środowiskowa W tym:	-	7 100,00 zł

1. Sołectwo Ostrowite 500,00 zł(naprawa kosiarki)

**Rozdział 90015** - przyjęto do kwotę 179 600,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie:

§ 4210 -zakup materiałów i wyposażenia	-	6 000,00 zł
z tego fundusz sołecki :		
1. Fundusz sołecki Samin	-	5 000,00 zł (lampa solarna)
2. Fundusz sołecki Tułodział	-	1 000,00 zł (lampa Bartki)
§ 4260 – zakup energii	-	135 600,00 zł
- koszty energii elektrycznej oświetlenia ulicznego przy drogach publicznych i ulicach gminnych		
§ 4300 – zakup usług pozostałych	-	28 000,00 zł
- koszty konserwacji oświetlenia ulicznego - koszty dzierżawy słupów		
§ 6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-	10 000,00 zł
z tego:		
<b>Sołectwo Brzeźno Mazurskie</b> – 10.000,00 (zakup lampy solarnej)		

**Rozdział 90019** – zaplanowana w tym rozdziale kwota 4 200,00 zł zostanie przeznaczona na:

- zakup worków i rękawic na akcję „Sprzątanie świata”, zakup trawy, sadzonek kwiatów i drzewek, paliwa do kosiarki itp. (§ 4210)	-	3 000,00 zł
- zakup pozostałych usług itp. (§ 4300)	-	1 200,00 zł

**Rozdział 90095** – przyjęta do budżetu kwota 226 420,00 zł zostanie przeznaczona na:

§ 2360 - dotacja celowa z budżetu jst na działalność pożytku publicznego	-	2 500,00 zł
§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne	-	1 700,00 zł
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (koszty przeglądu placów zabaw)	-	13 600,00 zł
§ 4210 - zakup materiałów i wyposażenia	-	22 710,00 zł
w tym: - materiały do remontu mola, mostków, ławek, karmy itp		
- fundusz sołecki - 17 209,38 zł,		
1) Sołectwo Brzeźno Maz.	-	3 270,00 zł
2) Sołectwo Gardyny	-	3 723,24 zł
3) Sołectwo Lewald Wlk.	-	9 016,14 zł
4) Sołectwo Osiekowo	-	1 200,00 zł
§ 4300 – koszty usług pozostałych	-	82 917,00 zł
w tym:		
- usługi weterynaryjne i utylizacja zwierząt - przeprowadzenie przetargu na energie		
- pozostałe usługi - przetarcie drzewa - usuwanie azbestu		
§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	102 993,00 zł
w tym: UG – 0,64		
- fundusz sołecki – 102 992,36 zł,		
1) Sołectwo Dąbrówno	-	47 280,90 zł
2) Sołectwo Elgnowo	-	13 000,00 zł
3) Sołectwo Leszcz	-	15 000,00 zł
4) Sołectwo Okrągłe	-	13 711,46 zł
5) Sołectwo Samin	-	14 000,00 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 1 007 120 zł, z przeznaczeniem na:

1. dotację dla Samorządowej Instytucji Kultury pod nazwą  
Gminne Centrum Kulturalno-Biblioteczne w Dąbrównie - 813 045,00 zł

Pozostałe wydatki w kwocie 194 075,00 zł stanowią koszty:

- § 2360 – dotacja celowa z budżetu j.s.t. na dofinansowanie zadań  
zleconych organizacjom pożytku publicznego - 42 000,00 zł

- § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia - 35 100,00 zł  
- wydatki UG – 94,66 zł  
fundusz sołecki – 35 005,34 zł,

1. Sołectwo Elgnowo - 1 000,00 zł
2. Sołectwo Jagodziny - 700,00 zł
3. Sołectwo Marwałd - 11 000,00 zł
4. Sołectwo Odmy - 1 300,00 zł
5. Sołectwo Ostrowite - 11 906,02 zł
6. Sołectwo Samin - 4 725,93 zł
7. Sołectwo Wądzyn - 4 373,39 zł

- § 4270 - zakup usług remontowych - 6 700,00 zł  
z tego:  
1) Sołectwo Jagodziny - 6 700,00 zł

- § 4300 – zakup usług pozostałych - 22 900,00 zł  
- z tego UG – 20,08 zł  
- fundusz sołecki – 22 879,92 zł

- 1) Sołectwo Brzeźno Mazurskie - 1 000,00 zł
- 2) Sołectwo Jagodziny - 1 798,92 zł
- 3) Sołectwo Leszcz - 1 406,47 zł
- 4) Sołectwo Lewałd Wielki - 500,00 zł
- 5) Sołectwo Marwałd - 4 000,00 zł
- 6) Sołectwo Odmy - 614,79 zł
- 7) Sołectwo Osiekowo - 922,79 zł
- 8) Sołectwo Ostrowite - 1 000,00 zł
- 9) Sołectwo Samin - 5 000,00 zł
- 10) Sołectwo Tułodziad - 3 573,08 zł
- 11) Sołectwo Wierzbica - 3 063,87 zł

- § 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - 87 375,00 zł  
w tym:  
- środki UG 0,39 (budynek gospodarczy Łogdowo  
- środki gminy – 20 000,00 zł (budowa świetlicy Osiekowo)  
- przebudowa świetlicy Ostrowite – 20 000,00 zł  
- fundusz sołecki – 47 374,61 zł  
1) Sołectwo Łogdowo - 10 874,61 zł  
2) Sołectwo Osiekowo - 13 500,00 zł  
3) Sołectwo Wądzyn - 10 000,00 zł  
4) Sołectwo Saminek - 13 000,00 zł

## **Dział 926 – Kultura fizyczna**

W dziale tym przyjęto wydatki do budżetu w kwocie 53 000,00 zł,  
z tego:

- § 2360 - dotacja celowa dla organizacji prowadzącej działalność

pożytku publicznego	-	20 000,00 zł
§ 4190 - nagrody motywacyjne	-	1 000,00 zł
§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	-	10 000,00 zł
- środki gminy	-	2 44,52 zł
- fundusz sołecki	-	7 559,48 zł,
1) Sołectwo Elgnowo	-	6 609,48 zł (siłownia)
2) Sołectwo Jagodziny	-	350,00 zł (zakup materiałów)
3) Sołectwo Wierzbica	-	600,00 zł (zakup materiałów)
§ 4260 – zakup energii	-	1 000,00 zł
§ 4270 - zakup usług remontowych	-	3 000,00 zł
Fundusz sołecki Marwałd	-	3 000,00 zł
§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-	18 000,00 zł
Fundusz Sołecki Wierzbica	-	18 000,00 zł (ogrodzenie boiska)