Załącznik nr 2 w do Zarządzenia nr 130/2021 Wójta Gminy Piecki z dnia 15.11.2021 r.

#### ***projekt budżetu***

#### **OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU**

GMINY PIECKI
NA ROK 2022

Prognozę dochodów i wydatków przestawiono w układzie tabelarycznym w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Piecki Nr LV/242/10 z dnia 04 listopada 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

**Budżet Gminy Piecki opracowany został na podstawie:**

1. Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2021 roku.
2. Informacji o wysokości subwencji oraz dotacji na zadania własne i zlecone, otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Olsztynie.
3. Planów finansowych na 2022 rok złożonych przez: Szkołę Podstawową im. Karola Wojtyły w Pieckach, Szkołę Podstawową w Nawiadach, Samorządowe Przedszkole „Słoneczny Zakątek” w Pieckach, Klub Dziecięcy „Słoneczko” w Pieckach, Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Pieckach, Środowiskowy Dom Samopomocy w Pieckach oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieckach.
4. Zapotrzebowania środków na zadania bieżące i inwestycyjne złożone przez poszczególne referaty Urzędu Gminy Piecki.
5. Następujących założeń:
	* prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,8 %,
	* funduszu płac pracowników na poziomie września 2021 roku,
	* minimalne wynagrodzenie za pracę 3.010,00 zł, przy umowach cywilno-prawnych 19,70 zł/h,
	* przewidywana liczba etatów nie wyższa niż na 30.09.2021 roku,
	* uwzględniono wypłaty jednorazowe, tj,. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,
	* obowiązkowa składka na Fundusz Pracy 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
	* wysokość odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na podstawie składek obowiązujących w 2021 roku,
	* środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe,
	* fundusz nagród w wysokości 2,0 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe.

##### DOCHODY GMINY

#### Wysokość planowanych dochodów (załącznik nr 1) została określona na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2021 roku.

#### Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych planowane są przy zakładanym wzroście 3,60% opłat i podatków lokalnych, stosowne uchwały będą podjęte przez Radę Gminy Piecki.

#### Podatek rolny szacowany jest na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022, która wynosi 61,48 za 1 dt, zwiększono stawkę podatku rolnego o 5% w stosunku do 2021 roku.

#### Podatek leśny szacowany jest na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku, która wynosi 212,26 zł za 1m3, zwiększono stawkę podatku leśnego o 7,83 % w stosunku do 2021 roku.

Wysokość subwencji i dotacji na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej jest zgodna z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

**Ogółem planowane dochody budżetu gminy wynoszą 47.159.546,39 zł,**

**z tego:**

**- dochody bieżące to 36.607.063,39 zł,**

**- dochody majątkowe to 10.552.483,00 zł.**

**Planowane dochody ogółem przedstawiają się następująco:**

**1. Dochody własne w kwocie 18.547.980,39 zł z tego:**

1. dochody z podatków i opłat lokalnych w kwocie 16.017.126,39 zł,
2. dochody z majątku gminy w kwocie 1.470.000,00 zł,
3. pozostałe dochody w kwocie 1.060.854,00 zł.

**2. Subwencje w kwocie: 10.869.463,00 zł , co stanowi 100,28% planu 2021 roku i przedstawia się następująco:**

1. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie: 6.058.930,00 zł,

co stanowi 94,96 % planu 2021 roku,

1. część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie: 4.794.683,00 zł,

co stanowi 107,66 % planu 2021 roku,

1. część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie: 15.850,00 zł,

co stanowi 360,88 % planu 2021 roku.

**3. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację innych zadań zleconych gminie ustawami, a także dotacji na zadania własne w kwocie 17.742.103,00 zł w podziale na:**

1. zadania zlecone: 7.611.531,00 zł,
2. zadania własne: 1.039.589,00 zł,
3. pozostałe zadania: 9.090.983,00 zł,

w tym inwestycyjne: 9.082.483,00 zł.

###### WYDATKI

Wydatki ujęte w budżecie gminy ustalone zostały na poziomie niezbędnym do poniesienia, biorąc pod uwagę przede wszystkim istotność zabezpieczenia środków na wydatki konieczne. W budżecie Gminy Piecki założono, że w 2022 roku w Urzędzie Gminy jak i we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy przyjmuje się wzrost wydatków na poziomie 2,8 % .

**Ogółem planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 52.566.066,39 zł,**

**z tego:**

**- wydatki bieżące to 36.454.439,73 zł,**

**- wydatki majątkowe to 16.111.626,66 zł.**

**Planowane wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:**

**Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – plan 7.524.133,00 zł**

**rozdział 01030 – Izby rolnicze – 14.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 14.000,00 zł z tytułu składek na

rzecz Warmińsko-Mazurskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z

podatku rolnego, zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 13.12.1995 roku o Izbach

Rolniczych (tj.Dz.U. z 2014 r. poz.1079 z póź. zm.).

**rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi – 1.633.333,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z budową infrastruktury wodociągowej zgodnie z załącznikiem nr 3 –1.633.333,00 zł.

**rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi – 5.876.800,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z budową infrastruktury kanalizacyjnej zgodnie z załącznikiem nr 3 –5.876.800,00 zł.

**Dział 600 - Transport i łączność – plan 3.242.624,63 zł**

**rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne – 3.119.624,63 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na drogi gminne:

- remonty dróg gminnych 300.000,00 zł,

- remonty cząstkowe dróg asfaltowych – 15.000,00 zł,

- profilowanie dróg gminnych 150.000,00 zł,

- zimowe utrzymanie dróg gminnych 319.000,00 zł,

- oczyszczanie studzienek kanalizacji deszczowej 6.000,00 zł,

- wykonanie, zakup i montaż znaków i tablic drogowych 25.000,00 zł,

- usuwanie drzew i krzewów z pasa drogi 30.000,00 zł,

- remonty oraz przeglądy mostów i przepustów 40.000,00 zł,

- wydatki bieżące w ramach funduszy sołeckich 54.624,63 zł,

- wydatki inwestycyjne związane z drogami zgodnie z załącznikiem nr 3 – 2.180.000,00 zł (w tym ramach funduszu sołeckiego 39.000,00 zł).

**rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 123.000,00 zł.**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na funkcjonowanie przystanków autobusowych na terenie gminy:

- bieżące utrzymania przystanków 53.000,00 zł

- bieżące remonty przystanków 45.000,00 zł

- wydatki inwestycyjne związane z funkcjonowaniem przystanków zgodnie z załącznikiem nr 3 –25.000,00 zł.

**Dział 630 - Turystyka – plan 3.000,00 zł**

**rozdział 63095 – Pozostała działalność – 3.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki z tytułu inkasa opłaty miejscowej.

**Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – plan 1.118.700,00 zł.**

**rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1.012.500,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

* + energię elektryczną 42.000,00 zł,

- usługi kominiarskie, przeglądy budynków i instalacji 2.000,00 zł,

* + remonty budynków 40.000,00 zł,
	+ zakup materiałów 1.000,00 zł,
	+ wycenę gruntów i lokali, podziały geodezyjne, itp. 70.000,00 zł,

- czynsze dzierżawne i najem 500,00 zł,

- pozostałe usługi 5.000,00 zł

- pozostałe opłaty i składki 2.000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3 – 850.000,00 zł.

**rozdział 70007– Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 106.200,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

* + energię elektryczną 5.000,00 zł,

- usługi kominiarskie, przeglądy budynków i instalacji 20.000,00 zł,

* + remonty budynków 72.000,00 zł,
	+ zakup materiałów 4.000,00 zł,

- czynsze za lokale wkłady do wspólnot mieszkaniowych 5.200,00 zł.

## Dział 710 – Działalność usługowa – plan 304.300,00 zł

**rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego – 159.100,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- przygotowanie projektów decyzji o ustaleniu warunków zabudowy i zagospodarowania terenu 70.000,00

- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego 55.000,00 zł,

- zmianę studium uwarunkowań 17.100,00 zł

- opracowania biegłego oraz przygotowanie oceny aktualności 17.000,00 zł.

**rozdział 71035 - Cmentarze – 145.200,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- utrzymanie cmentarzy komunalnych 55.000,00 zł

- dotację na utrzymanie cmentarzy komunalnych 25.000,00 zł,

- remont ogrodzenia cmentarzy komunalnych 40.000,00 zł,

- nasadzenia zastępcze 5.200,00 zł

- przygotowanie miejsc na gromadzenie odpadów 10.000,00

- wycinka drzew 10.000,00 zł.

## Dział 750 – Administracja publiczna – plan 5.066.541,00 zł

**rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – 63.980,00 zł**

są to zadania zlecone gminie (USC, ewidencja ludności, dowody osobiste, obrona cywilna), na to zadanie otrzymujemy środki finansowe od Wojewody. Mają one na celu zabezpieczenie bieżącego funkcjonowania tych komórek i przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

**rozdział 75022 – Rady gmin – 250.000,00 zł**

wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na diety radnych 238.000,00 zł, bieżące funkcjonowanie biura Rady Gminy 12.000,00 zł .

**rozdział 75023 - Urzędy gmin – 3.581.486,00 zł**

rozdział ten obejmuje wydatki związane z pracą urzędu. Są to płace, pochodne od płac, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych, składki PFRON, delegacje, ryczałty samochodowe, badania lekarskie, zakup materiałów biurowych, środków czystości i bhp, oleju opałowego, druków, wyposażenia oraz opłaty za przesyłki pocztowe, telefony, licencje na programy komputerowe, pracę radcy prawnego, za naprawę sprzętu, za szkolenia, prowizje bankowe, opłaty komornicze i koszty egzekucyjne, ubezpieczenie mienia i inne.

**rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 70.000,00 zł**

w rozdziale tym umiejscowione są wydatki związane z promocją naszej gminy, takie jak: materiały promocyjne, umowy o współpracy z radiem i telewizją, wykonanie prezentacji, itp.

**rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 917.575,00 zł**

w rozdziale tym ujmuje się wydatki związane z utrzymaniem Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych prowadzącego obsługę administracyjną, finansową i organizacyjną szkół i przedszkola.

## rozdział 75095 – Pozostała działalność - 183.500,00 zł

w rozdziale tym zaplanowano inkaso opłaty targowej i podatków 175.000,00 zł,

oraz wydatki z okazji jubileuszu 50-lecia pożycia małżeńskiego 8.500,00 zł.

**Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1 559,00 zł.**

**rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.559,00 zł**

wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego i przeznaczamy ją na aktualizację oprogramowania.

## Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –

## plan 255.100,00 zł.

**rozdział 75412- Ochotnicze straże pożarne – 213.100,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano 185.400,00 zł na realizację zadań z zakresu utrzymania Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 27.700,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**rozdział 75414 – Obrona cywilna – 4.500,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na obronę cywilną w celu uzupełnienia magazynu sprzętu obrony cywilnej i zwrot kosztów podróży osobom wzywanym do kwalifikacji wojskowej.

**rozdział 75495 – Pozostała działalność – 37.500,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- podniesienie poziomu bezpieczeństwa w okresie letnim oraz na terenie gminy 17.000,00 zł,

- w ramach funduszu sołeckiego 8.000,00 zł,

- na zakup materiałów i usług w celu bezpieczeństwa publicznego 4.500,00 zł,

- wydatki na ponadnormatywne służby policjantów na terenie Gminy Piecki 8.000,00 zł.

## Dział 757 – Obsługa długu publicznego – plan 250.000,00 zł.

**rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 250.000,00 zł**

umiejscowione są tu spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów.

## Dział 758 – Różne rozliczenia – plan 450.000,00 zł.

**rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – 450.000,00 zł**

zgodnie z ustawą o finansach publicznych, w budżecie gminy tworzy się:

- rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie większej niż 1% planowanych wydatków budżetowych, planowana rezerwa ogólna wynosi 300.000,00 zł,

- rezerwę celową w wysokości 150.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację art. 26 ust.4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

## Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 11.842.797,00 zł.

**rozdział 80101 – Szkoły podstawowe – 7.677.124,00 zł**

wydatki w tym rozdziale związane są z utrzymaniem dwóch szkół podstawowych oraz dwóch szkół filialnych. Poza wydatkami płacowymi są to wydatki na materiały biurowe, środki czystości i bhp, delegacje, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne i usługi internetowe, opłaty za energię elektryczną, zakup opału, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i inne 7.665.124,00 zł.

Ponadto w tym rozdziale zaplanowano środki finansowe na organizację pozaszkolnych punktów katechetycznych nauki religii Kościoła Zielonoświątkowego, ewangelicko-augsburskiego i prawosławnego 12.000,00 zł.

**rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych –**

**496.822,00 zł**

w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych.

**rozdział 80104 – Przedszkola – 1.537.381,00 zł**

rozdział ten obejmuje głównie wydatki płacowe, wydatki na zakup materiałów i usług zabezpieczających funkcjonowanie Samorządowego Przedszkola „Słoneczny Zakątek” w Pieckach w wysokości 1.437.381,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano 100.000,00 zł na utrzymanie dzieci z terenu naszej gminy w przedszkolach na terenie innych gmin.

## rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 409.311,00 zł

wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół podstawowych.

**rozdział 80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 41.486,00 zł**

planowane wydatki na doskonalenie zawodowe i dokształcanie nauczycieli. Środki te zapewnia się zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela i jest to obowiązkowe.

**rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 841.485,00 zł**

w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki szkolnej.

**rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

 **– 96.590,00 zł**

wydatki w tym rozdziale dotyczą stosowania specjalnej organizacji pracy, metod i nauki dla dzieci, które tego wymagają w oddziałach przedszkolnych.

**rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych –623.694,00 zł**

wydatki w tym rozdziale dotyczą stosowania specjalnej organizacji pracy, metod i nauki dla dzieci i młodzieży, które tego wymagają w szkołach podstawowych.

**rozdział 80195 – Pozostała działalność – 118.904,00 zł**

środki na fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli: emerytów i rencistów.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia – plan 220.625,00 zł.**

**rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – 10.000,00 zł**

umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

**rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 210.000,00 zł**

umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są tu wydatki na wynagrodzenia członków komisji, terapeutów, psychologa i pracowników, delegacje, zakupy materiałów dydaktycznych i biurowych oraz spożywczych dla dzieci.

**rozdział 85195 – Pozostała działalność – 625,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 625,00 zł na świadczenia opieki zdrowotnej dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – zadanie finansowane z budżetu państwa.

**Dział 852 – Pomoc społeczna - plan 4.103.314,00 zł.**

**rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – 712.000,00 zł**

zaplanowano tu środki na opłacenie pobytu mieszkańców z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej znajdujących się na terenie innych gmin.

**rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia – 830.535,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowane wydatki związane są z funkcjonowaniem Środowiskowego Domu Samopomocy w Pieckach. Wydatki dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi, odpisów na fundusz świadczeń socjalnych, zakupu środków żywności, materiałów biurowych, dydaktycznych, artystycznych, energii elektrycznej i cieplnej, wydatków związanych z dowożeniem uczestników, obsługą lekarza psychiatry, psychologa, itp. Funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Pieckach jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej. Na ten cel otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 827.035,00 zł.

W tym roku zaplanowano dodatkowo dochody własne z tytułu darowizny i wydatki własne sfinansowane darowizną w wysokości 3.500,00 zł

**rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej**

**– 39.492,00 zł.**

zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne. Na ten cel otrzymujemy dotację od Wojewody na zadania własne w wysokości 39.492,00 zł.

**rozdział 85214- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 452.948,00 zł**

są to środki na zasiłki i pomoc w naturze oraz na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Zadanie to jest dofinansowane przez Wojewodę i na ten cel otrzymamy dotację na zadania własne w wysokości 352.948,00 zł .

**rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – 52.000,00 zł**

w rozdziale tym ujęto środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Wypłata dodatków mieszkaniowych dokonywana jest ze środków własnych gminy.

**rozdział 85216 – Zasiłki stałe – 343.423,00 zł**

w rozdziale tym umiejscowiono środki na wypłatę zasiłków stałych. Wydatek ten jest dotowany z budżetu państwa w wysokości 341.323,00 zł.

**rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 989.401,00 zł**

rozdział obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Główne wydatki to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakupy materiałów biurowych, szkolenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne i internet, opłaty RTV, ubezpieczenia. Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej otrzymamy od Wojewody na 2022 rok dotację w wysokości 120.891,00 zł.

**rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze –**

**358.000,00 zł**

zaplanowano tu wydatki związane z prowadzeniem usług pielęgnacyjnych, wydatki na płace i pochodne. Na ten cel nie otrzymujemy dotacji jest to zadanie własne.

**rozdział 85230- Pomoc w zakresie dożywania – 244.935,00 zł**

zaplanowano tu wydatki związane z dożywianiem. Dotacja z budżetu państwa na ten cel to 184.935,00 zł.

**rozdział 85232 – Centra integracji społecznej - 63.300,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Centrum Integracji Społecznej. Wydatki dotyczą wynagrodzeń z pochodnymi, odpisu za ZFŚS, zakupu materiałów i usług remontowych.

**rozdział 85295 – Pozostała działalność – 17.280,00 zł**

zaplanowano wydatki na wypłatę świadczeń społecznych w wysokości 17.280,00 zł.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 50 000,00 zł.**

**rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 50.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano środki na wypłatę stypendiów dla uczniów wkład własny gminy.

**Dział 855 – Rodzina – plan 7.497.340,00 zł**

**rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze – 3.088.665,00 zł**

zaplanowano tu środki na wypłatę świadczenia 500+ i obsługę tych wypłat, na ten cel otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 3.056.055,00 zł.

Ponadto zaplanowano w tym rozdziale środki na zwrot nienależnie pobranych świadczeń i odsetek od nich w wysokości 3.500,00 zł.

**rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.669.484,00 zł**

zaplanowano tu środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i obsługę tych wypłat oraz pomoc osobom uprawnionym do alimentów. Na te cele otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 3.614.984,00 zł.Ponadto zaplanowano w tym rozdziale środki na zwrot nienależnie pobranych świadczeń i odsetek od nich w wysokości 7.000,00 zł.

**rozdział 85504 – Wspieranie rodziny – 90.850,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na wspieranie rodziny i systemie pieczy zastępczej między innymi na asystentów rodziny i rodziny wspierające oraz placówki wsparcia dziennego.

**rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – 100.000,00 zł**

zaplanowano tu środki na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych.

**rozdział 85513 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów –47.293,00 zł**

zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne, na ten cel otrzymujemy w 100% dotację od Wojewody, jest to zadanie zlecone.

**rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 501.048,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Klubu Dziecięcego „Słoneczko”.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 4.444.253,59 zł.**

**rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 310.400,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- dopłatę do 1m3  ścieków 280.000,00 zł,

- na utrzymanie gminnej oczyszczalni ścieków, separatory, analizę ujęć wody

 20.000,00 zł,

- bieżące utrzymanie urządzeń wodnych 5.000,00 zł,

- opłatę za wprowadzanie wód opadowych i roztopowych do gruntu 1.000,00 zł,

- zastępczy wywóz nieczystości ciekłych 2.400,00 zł,

- zakup materiałów i pozostałe wydatki 2.000,00 zł,

**rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – 2.511.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych 2.300.000,00 zł,

- utrzymanie i obsługa PSZOK – 53.000,00 zł,

- zakup kontenerów do PSZOK – 20.000,00 zł,

- zakup i montaż koszy ulicznych – 10.000,00 zł,

- opłaty i koszty związane z egzekucją opłat za śmieci 5.000,00 zł,

- inkaso poboru należności za śmieci 12.000,00 zł,

- utylizacja odpadów powstałych w wyniku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt dzikożyjących 1.000,00 zł,

- dotację na rekultywację nieczynnego składowiska śmieci 10.000,00 zł

- wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 100.000,00 zł

**rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 197.479,91 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie terenów zielonych 142.000,00 zł oraz w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 55.479,91 zł .

**rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 6.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na edukację ekologiczną 6.000,00 zł.

**rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – 4.000,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na weryfikację raportu o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko 4.000,00 zł.

**rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – 56.000,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami oraz zapobieganie bezdomności zwierząt, na utrzymanie zwierząt w schronisku 45.000,00 zł, sterylizację i kastrację kotów wolno żyjących i opiekę weterynaryjną w przypadku zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt dziko żyjących 8.000,00 zł oraz zakup karmy dla kotów wolno żyjących 3.000,00 zł.

**rozdział 90015 – Oświetlenie uliczne –1.004.819,54 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na:

- zakup energii elektrycznej i konserwację oświetlenia ulicznego 385.000,00 zł,

- opłaty za zajęcie pasa drogowego 200,00 zł

- opłaty za dzierżawę 5.000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne w wysokości 614.619,54 zł (w tym w ramach funduszu sołeckiego 95.862,04 zł), zgodnie z załącznikiem nr 3.

**rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 15.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na ochronę środowiska.

**rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 38.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na wywóz foli od rolników.

**rozdział 90095 – Pozostała działalność 301.554,14 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego 63.692,92 zł,

- bieżąca konserwacja i naprawy placów zabaw i siłowni plenerowych – 15.000,00 zł

- wynajem toalet – 6.900,00 zł,

- aktualizacja programu zaopatrzenia w energię – 15.000,00 zł,

- zakup materiałów remontowych – 2.000,00 zł,

- montaż, demontaż tablic informacyjnych – 10.000,00 zł,

- dotację dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na prace projektowe – promenada Zgon w wysokości 50.000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3, w wysokości 138.961,22 zł

 (w tym w ramach funduszu sołeckiego 88.961,22 zł),

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - plan 1.258.455,17 zł.**

**rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby –977.550,18 zł**

w rozdziale tym uwzględniono wydatki na:

- dotację podmiotową dla GOK w Pieckach 842.000,00 zł,

- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego 33.337,28 zł,

- zakup energii do świetlic – 45.000,00 zł,

- zakup usług – 9.000,00 zł,

- zakup materiałów – 3.000,00 zł,

- remonty świetlic – 20.000,00 zł,

- wydatki inwestycyjne 25.212,90 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3,

 (w tym w ramach funduszu sołeckiego 25.212,90 zł)

**rozdział 92116 – Biblioteki – 110.000,00 zł**

w rozdziale zabezpieczono środki na dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki,

**rozdział 92118 – Muzea –98.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na dotację podmiotową dla Muzeum

**rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 23.000,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na dotację na ochronę i opiekę nad zabytkami 15.000,00 zł oraz na aktualizację Gminnej Ewidencji Zabytków 8.000,00 zł.

**rozdział 92195 – Pozostała działalność – 49.904,99 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki w ramach funduszu sołeckiego 20.504,99 zł oraz 29.400,00 zł na współpracę z organizacjami pozarządowymi.

**Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – plan 12.000,00 zł.**

**rozdział 92503 - Rezerwaty i pomniki przyrody – 12.000,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na ocenę stanu zdrowotnego pomników przyrody 6.000,00 zł oraz wykonanie oznakowania form ochrony przyrody 6.000,00 zł.

**Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 4.921.324,00 zł.**

**rozdział 92601 - Obiekty sportowe – 4.762.000,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na:

- utrzymanie boiska „Orlik” przy Szkole Podstawowej w Pieckach w wysokości 37.000,00 zł,

- utrzymanie stadionu miejskiego 35.000,00 zł,

- wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 4.690.00,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej 112.600,00 zł**

w tym rozdziale zaplanowano wydatki na współpracę z organizacjami pozarządowymi w zakresie kultury fizycznej.

**rozdział 92695 – Pozostała działalność – 46.724,00 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki na Gminny Szkolny Związek Sportowy w wysokości 46.724,00 zł .

**Przychody i rozchody budżetu**

Planowane dochody to kwota 47.159.546,39 zł, natomiast wydatki to kwota 52.566.066,39 zł, co daje ujemny wynik finansowy budżetu 2022 roku w wysokości 5.406.520,00 zł.

**Przychody – kredyty i pożyczki, niewykorzystane środki:**

Zaplanowano zaciągnięcie zobowiązań w wysokości 5.000.000,00 zł na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1.550.000,00 zł,

- finansowanie planowanego deficytu budżetu 3.450.000,00 zł.

oraz niewykorzystane środki finansowe budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnym wykonywaniem budżetu w wysokości 1.956.520,00 zł.

**Rozchody - spłata pożyczek i kredytów**

Zaplanowane w 2022 roku środki na spłatę kredytów to kwota 1.550.000,00 zł z czego:

- 500.000,00 zł spłata kredytu w BGK O/Olsztyn umowa z 2017 roku,

- 500.000,00 zł spłata kredytu w WMBS w Piszu O/Piecki umowa z 2018 roku,

- 500.000,00 zł spłata kredytu w WMBS w Piszu O/Piecki umowa z 2018 roku,

- 50.000,00 zł spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie umowa z 2021 roku.

Sporządziła: Agata Naumowicz