Załącznik Nr 2

 do Zarządzenia Nr 56.2020 Wójta Gminy Kulesze Kościelne z dnia 13 listopada 2020 r.

Uzasadnienie do budżetu Gminy Kulesze Kościelne

na rok 2021

Gospodarowanie środkami publicznymi w gminie , ich gromadzenie i wydatkowanie następuje w uporządkowany formalnie i merytorycznie sposób, tj. na podstawie planu, którym jest budżet gminy. Budżet jest jedynym planem uprawniającym gminę do prowadzenia gospodarki finansowej przez okres jednego roku budżetowego, którym jest rok kalendarzowy. Uchwała budżetowa jest najważniejszą uchwałą podejmowaną przez radę jednostki samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym. Budżet jest zestawieniem planowanych dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów tej jednostki, przychodów i wydatków zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych i dochodów własnych. Aktem prawnym regulującym zasady gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 869). Dochody jednostek samorządu terytorialnego określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku, poz. 1530). Regionalna Izba Obrachunkowa sprawuje nadzór nad działalnością gminy w zakresie spraw finansowych oraz dokonuje kontroli gospodarki finansowej i zamówień publicznych. Działalność regionalnych izb obrachunkowych reguluje ustawa z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych ( tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 2137).

Dochody budżetu Gminy Kulesze Kościelne w roku 2021 planuje się w wysokości 16.339.263,73 zł, w tym dochody majątkowe -441.263,73 zł, dochody bieżące – 15.898.000,00 zł. Plan wydatków budżetu ustalono w wysokości 19.905.376,48 zł, w tym wydatki majątkowe - 4 948.655,00 zł, wydatki bieżące 14.956.721,48 zł. Deficyt budżetu wynosi 3.566.112,75 zł. Ustala się przychody budżetu w wysokości 3.566.112,75 zł które stanowią 915.731złotych pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 2.330.000zł kredyt długoterminowy oraz 320.381,75 wolne środki na rachunku bankowym z funduszu Inwestycji lokalnych , rozchody budżetu w wysokości 0,00 zł w 2021 roku nie planuje się spłaty kredytów długoterminowych.

Za podstawę do ustalenia wysokości dochodów budżetu przyjęto:

1. Informację Ministerstwa Finansów określającą wstępnie projektowane wysokości:

- rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok-o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej Minister Finansów powiadomi - zgodnie z art.33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2020 rok.

- wstępnie planowanej na 2021 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych; udział ten w 2021 roku zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynosić będzie 38,16 %. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od wielkości wynikających z informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów.

1. Wstępne informacje Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego o projektowanych kwotach dotacji celowych w budżecie Wojewody Podlaskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na 2021 rok oraz na realizację zadań własnych gminy,
2. Informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży o wysokości wstępnie przewidywanej dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2021 roku,
3. Do ustalenia wysokości wpływów z podatku rolnego przyjęto cenę żyta w wysokości 58,55 zł za 1 dt. Ogłoszona przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy przyjęto kwotę Prezesa GUS
4. Do ustalenia wysokości wpływów z podatku leśnego przyjęto ogłoszoną przez Prezesa GUS średnią cenę sprzedaży drewna tartacznego za pierwsze trzy kwartały 2020 roku tj. – 196,84 zł za lm3 zakłada się kwotę w pełnej wysokości.
5. Do ustalenia wysokości wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto stawki uchwalone przez Radę Gminy Kulesze Kościelne w dniu 24 listopada 2016 roku Uchwałą Nr XVI/86/16, podatku od środków transportu Uchwałą Nr X/57/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku.

DOCHODY

Dochody bieżące

**Dział** 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale pozostają na poziomie 2020 roku 7.380,00zł- Czynsz za dzierżawę budynku Wnory Wiechy

Dział 020 - Leśnictwo

Przewiduje się że wpływy do budżetu z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich przez koła łowieckie wyniosą w 2021 roku 2 000 zł (wysokość planu na poziomie dochodów wykazanych w 2020 r.)

**Dział** 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę planowane dochody 910.000pozostają na poziomie roku 2020

Dział 600 - Transport i łączność

Wpływy bieżące z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego przewiduje się w wysokości

 8 000 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Przewidywane w tym dziale dochody bieżące to kwota 125.000,00 zl - wysokość planu wynosi 101,80% przewidywanych wpływów w 2020 roku. Na planowaną kwotę składają się:

1. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste – 4.000,00 zł.
2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (czynsz za lokale mieszkalne i użytkowe oraz dzierżawa gruntów) - 120 000,00 zł.
3. Wpływy z różnych dochodów 1.000,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Planowane w tym dziale dochody to kwota 58.700 zł, w tym:

1. Dotacja celowa na realizację zadań bieżących w zakresie administracji rządowej 27 700 zł.
2. Wpływy z usług, wpływy z różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych, wynagrodzenie przysługujące płatnikom z tytułu terminowego przekazywania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa) -31.000,00 zł.

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

Planowane dochody w wysokości 644,00 zł to dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Planowane w tym dziale dochody stanowią 22,29 % planowanych dochodów bieżących i wynoszą 3.543.012,50zł. W stosunku do przewidywanych do uzyskania w 2020 roku wzrastają o 1,9 %, tj. o kwotę około 64.502,50 zł. Wzrost dochodów w tym dziale następuje w związku ze zwiększeniem planowanych wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Planowane wpływy w 2020 roku stanowi kwota 1.607.895,00 zł a plan na 2021 rok wynosi 1.640.282,00 zł.

Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej planuje się w wysokości 4 435 630 zł. Na planowaną kwotę składają się:

* podatek od nieruchomości -1.166.138,0 zł – wzrasta do przewidywanego wykonania w 2020 roku o 1,67%,
* podatek rolny – 360.694,50 zł - na poziome przewidywanego wykonania w 2020 roku,
* podatek leśny – 126.007 zł,
* podatek od środków transportowych – 80.769,00 zł planuje się wzrost o 14,14% przewidywanego wykonania w 2020 roku, i wynika to ze wzrostu ilości tych samochodów na terenie gminy.
* podatek od spadków i darowizn - 40 000 zł,
* podatek od czynności cywilnoprawnych -50 000 zł, plan na poziomie wpływów w 2020 roku, Wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw planuje się w wysokości 67 000 zł. Opłatami tymi są:
* opłaty skarbowa - przewidywane wpływy w wysokości 30 000 zł,
* opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - przewidywane wpływy w wysokości 27 000 zł,
* wpływy z opłaty eksploatacyjnej 10.000zł

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej przewiduje się w wysokości 7 000 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Dochody tego działu planowane w wysokości 5 417.901,00 zł. Stanowią 34,08 % planowanych dochodów bieżących a w stosunku do dochodów klasyfikowanych w tym dziale w roku 2020 wzrastają o 10,67 % (522.238 zł). Dochodami tego działu są:

1. Część oświatowa subwencji ogólnej – 2.762.858,00 zł (wzrost w stosunku do dochodów z tytułu subwencji w 2020 roku o 18,19 % - tj. o kwotę 425.050 zł),
2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin -2.538.265 zł wzrost o 39.647,00 z ł tj.1,59%
3. Część równoważąca subwencji ogólnej – 86.778,00 zł (wzrost o 273,89 %- 63.568 zł),przewidywanego wykonania 2020 roku. W dziale tym 30.000,00 zł różne rozliczenia finansowe –dochody własne maleją o 16&

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Dochody bieżące tego działu to kwota 313.218,50 zł. Z tego:

1. Kwota 8600 zł to dotacja celowa na wychowanie przedszkolne. Wysokość dotacji na realizację zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego została obliczona jako iloczyn kwoty rocznej, o której mowa w art. 11 ust. 1 pkt 6 Ustawy z dnia 13 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 roku , poz. 827) oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze gminy, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej .
2. Dochody w kwocie 118.200 zł to przewidywana kwota do uzyskania przez jednostki oświatowe z tytułu; wynajmu pomieszczeń szkolnych i mieszkalnych (20.000 zł), wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w szkole - 90.000 zł, wpływy z tytułu pozostałych dochodów 8.200 zł. Natomiast 109.018,50 dochody związane z realizowanym projektem unijnym.

Dział 852 -Pomoc społeczna

Dochody tego działu stanowią przyznane dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie i realizację zadań własnych gminy z zakresu opieki społecznej a ich wysokość stanowi kwota 166 000 zł.

1. Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej - 1 000 zł,
2. Dotacja na wypłaty zasiłków stałych - 14 000 zł,
3. Dotacja na wypłaty zasiłków okresowych - 64 000,00zł,
4. Dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 54 000 zł,
5. Dotacja stanowiąca pomoc państwa w zakresie dożywiania - 33 000 zł.
6. Dotacja usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 18.000 zł

Dział 855 - Rodzina

Dochody tego działu to kwota 4.895.000,00 zł w tym:

1. Dotacja na finansowanie wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.405 000 zł,
2. Dotacja z budżetu państwa na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – 3.369 000 zł,
3. Dotacja z budżetu państwa na realizację programu rządowego „Dobry start” - 112 000 zł,
4. Dotacja na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - 9 000 zł,
5. Wpływy od dłużników alimentacyjnych - 10 000 zł.

Dział 900 — Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale przewiduje się w wysokości 413.144,00 zł. Planowane na 2021 rok dochody to:

* dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 10 000 zł (uzyskane

wpływy z opłat i kar przeznacza się w całości na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku — Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2017 roku poz. 519),dochody z opłat za gospodarowanie odpadami — 400.000,00 zł.

Dochody majątkowe.

Dochody majątkowe w 2021 roku przewiduje się w wysokości 441.263,73 zł

1. sprzedaż składników majątkowych 140.000 zł
2. Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 301.263,73 zł( refundacja wydatków poniesionych w 2020 roku.)

WYDATKI

 Wydatki budżetu gminy na 2021 roku wynoszą ogółem 19.905.376,48 zł w tym wydatki bieżące14.956.721,48i majątkowe 4.948.655,00 zł w poszczególnych działach przedstawiają się następująco;

Wydatki bieżące

**Dział** 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki bieżące w tym dziale określono w wysokości 31 000 zł. Kwotę 7 000 zł przeznacza się na obowiązkowy odpis na działalność Izb Rolniczych ( odpis ten wynosi 2% wpływów z podatku rolnego). 24.000 zł przeznacza się na pozostałą działalność.

**Dział** 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę 2.625.255,00zł

Wydatki w tym dziale wzrastają o 203,13% o kwotę 1.762.055,00 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020 a wiąże się to z rozpoczęciem inwestycji pn. Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kulesze Kościelne , która rozpocznie się w 2021 roku.

Dział 600 - Transport i łączność

Rozdział 60016 - Drogi gminne

Plan wydatków bieżących w tym rozdziale ustala się w wysokości 1.888.500 zł. Środki przeznacza się na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i remontami dróg gminnych. Na zakup materiałów rur 20.000 zł , na zakup usług remontowych 500 000 zł. Na zakup usług (odśnieżanie przeznacza się kwotę - 50 000 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Planowane w tym dziale wydatki na rok 2021 to kwota 99.500,00 zł. Środki w wysokości 10 000 ,00 zł przeznacza się na wyceny nieruchomości gruntowych, ogłoszenia o przetargach na sprzedaż lub dzierżawę nieruchomości, opłaty za czynności notarialne, zakup drobnych artykułów przemysłowych oraz sfinansowanie drobnych remontów związanych z utrzymaniem budynków komunalnych, na podatek od towarów i usług – 89.500,00 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Podstawowe wydatki związane z utrzymaniem administracji samorządowej są ponoszone w rozdziale 75023 - Urzędy gmin. Urząd gminy jest aparatem pomocniczym wójta, rady, radnych oraz komisji. Koszty główne dotyczą wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od tych świadczeń, składek na ubezpieczenia majątku oraz środków przeznaczonych na zabezpieczenie techniczne funkcjonowania urzędu. W rozdziale tym rejestrowane są wydatki związane z opłatą za energię elektryczną i wodę, za usługi telekomunikacyjne i pocztowe, usługi informatyczne. Do prawidłowej pracy urzędu potrzebne są również zakupy materiałów biurowych i eksploatacyjnych oraz konserwacja urządzeń technicznych i komputerów, zakup prasy. Z uwagi na powyższe, wydatki na administrację stanowią znaczny udział we wszystkich ponoszonych nakładach.

Plan wydatków działu „Administracja publiczna” stanowi kwota 1.778.405,98 zł. Przeznaczenie środków w tym dziale przedstawia się następująco:

* Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 188.400,00 zł. Środki przeznacza się na zakup niezbędnych materiałów biurowych, usług pocztowych oraz na wypłatę wynagrodzeń i pochodne od wynagrodzeń osób prowadzących zadania związane z obsługą Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencją ludności, obroną cywilną, udostępnieniem danych ze zbiorów meldunkowych. Wydatki na wynagrodzenia to kwota 127.300,00 zł.
* Wydatki na obsługę Rady Gminy - 133 000 zł.

- Wydatki na administrację samorządową „Urzędy gmin” – 1.372.005,98 zł. Planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń to kwota – 1.081.00,00 zł.

W rozdziale tym zabezpiecza się środki na zakup niezbędnych materiałów biurowych i wyposażenia, opału, energii oraz usług zdrowotnych, prenumeratę czasopism, opłaty pocztowe i telefoniczne, opłaty serwisowe programów komputerowych, opłaty za szkolenia i delegacje, ubezpieczenie majątku.

Na promocję gminy przeznacza się kwotę 40 000 zł. W ramach planowanych wydatków w tym rozdziale przewiduje się m.in. zakup materiałów promocyjnych, wydanie informatorów, broszur.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność ujmuje się w szczególności wydatki na wypłatę prowizji inkasentom, wypłatę diet dla sołtysów, druki formularzy podatkowych, usług pocztowych związanych z wymiarem i rozliczaniem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych a także inne działania związane z uiszczeniem należnego podatku i zwrotem nadpłat. prowizję za inkaso zobowiązań podatkowych. Wysokość wydatków w tym rozdziale na 2021 rok ustala się w kwocie 45.000,00 zł.

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

Dotacje, które otrzymujemy od dysponentów środków wyższego stopnia muszą być przeznaczone na cele przez nich określone. Przykładem tego rodzaju finansowania są wydatki w tym dziale, które w całości pokryte są dotacją celową na zadania zlecone gminie. Zadania te to prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców w gminie – 644,00 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki tego działu w wysokości 144 300 zł, które przeznacza się na bieżące utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i osobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń to kwota 85.500,00 zł. W § 3030 zaplanowano kwotę 8 000 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla członków ochotniczych straży pożarnych uczestniczących w działaniach ratowniczych lub szkoleniach pożarniczych organizowanych przez Państwową Straż Pożarną. Wydatki na zakup paliwa i wyposażenia w wysokości 20 000 zł sklasyfikowano w § 4210. Naprawy i remonty posiadanego sprzętu finansowane będą w ramach środków wykazanych w § 4300 - 10 000 zł. Wydatki na ubezpieczenie pojazdów, kierowców OSP i członków OSP zaplanowano w § 4430. Na ten cel przeznacza się środki w wysokości 10 000 zł.

pozostałe wydatki 10.800 zł

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Wydatki na obsługę długu planuje się w wysokości 5.644,00 zł. – planowana kwota na odsetki i obsługę ( kredyt planowany na grudzień 2021 ).

Dział 758 - Różne rozliczenia

W § 4810 utworzono rezerwy w kwocie 68 000 zł. W tym rezerwy:

* ogólną w wysokości 28 000 zł;
* rezerwę celową w wysokości 48 000 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego / obowiązek tworzenia tej rezerwy wynika z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Z 2019 roku, poz. 1398).

.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące tych działach zaplanowano w wysokości 5.129.882,50 zł, stanowią one 25,78 % planowanych wydatków ogółem i 34,30 % wydatków bieżących. Zaplanowane kwoty na wydatki bieżące obejmują wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Szkoły Podstawowej w Kuleszach Kościelnych zorganizowanie dowożenia uczniów do szkół.

* prowadzenie oddziałów przedszkolnych przy szkole podstawowej – 662.129,50 zł, w tym 153.748,50 zł wydatki realizowanego projektu ;
* na realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych i przedszkolu 159.8000 zł;
* utrzymanie stołówki przy szkole 252.723,00zł
* zorganizowanie dowożenia uczniów do szkól – 370.000,00 zł.
* pozostała działalność 618.428,00 zł

W planie wydatków na 2021 rok zabezpieczono środki na zakup opału, środków czystości, materiałów kancelaryjnych, pomocy dydaktycznych na poziomie wydatków planowanych do poniesienia w 2020 roku.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi zaplanowano w wysokości planowanych dochodów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych tj. 27 000 zł. Środki przeznacza się na realizacje Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Planowane wydatki na zwalczanie narkomanii to kwota 1 000 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej ustalono w wysokości 505.290 zł. Z tego: W rozdziale 85202 Domy Pomocy Społecznej wydatki zaplanowano w wysokości 14 000 zł, tj. na poziomie wykonania za 2020 roku 85203 ośrodki wsparcia kwota 10.000 zł W rozdziale 85205 Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie wydatki związane z realizacją zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano w wysokości 500,00 zł.

W rozdziale 85213 w § 4130 składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych - (zadania własne finansowane dotacją) wydatki na składki zdrowotne zaplanowano na poziomie wykonania za 2020 rok - 1 000 zł. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane są za osoby, które spełniają kryterium do otrzymania zasiłku stałego bez możliwości ubezpieczenia zdrowotnego w innej instytucji. Zadanie to finansowane jest ze środków z budżetu Państwa.

W rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze - świadczenia społeczne wydatki zaplanowano w wysokości 103 000 zł. Zaplanowana kwota zostanie wydatkowana na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków okresowych i celowych, na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych, innych zasiłków celowych w gotówce tj. zakup opału, leków, ubrań, żywności i inne. Zadanie to finansowane jest ze środków z budżetu Państwa oraz ze środków własnych gminy.

W rozdziale 85216 Zasiłek stały wydatki zaplanowano w wysokości 14 000 zł. Zasiłki stałe wypłacane są podopiecznym bez uprawnień do świadczeń emerytalnych wypłaconych z ZUS o umiarkowanym lub znacznym stopniu niepełnosprawności. Zasiłki stałe finansowane są w 100 % z budżetu Państwa. W rozdziale 85219 Ośrodek Pomocy Społecznej założono zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i utrzymanie Zadanie to finansowane jest ze środków własnych gminy oraz ze środków z budżetu Państwa. Plan wydatków ustala się w wysokości 289. 800,00 zł.

W rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania - świadczenia społeczne wydatki na realizację tego zadania zaplanowano w wysokości 40 000 zł. W ramach programu realizowane są: posiłki dla dzieci w przedszkolu i szkołach, pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup żywności, posiłki dla osób dorosłych. Zadanie to finansowane jest w 80 % ze środków z budżetu Państwa oraz w 20% ze środków własnych gminy.

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zaplanowano kwotę 1000 zł na wypłatę świadczeń osobom uprawnionym.

W rozdz. 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 27.490,00 zł

**Dział** **854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

zaplanowano wydatki w wysokości 15.000 zł związane dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej o charakterze socjalnym środki własne budżetu gminy

Dział 855 - Rodzina

W rozdziale 85501 Świadczenia wychowawcze założono zwiększenie planu wydatków, ponieważ zwiększyła się liczba osób uprawnionych do pobierania świadczenia 500+. Kwota 0,85 % od otrzymanej dotacji przeznaczona zostanie na wynagrodzenie dla pracownika realizującego to zadanie oraz na bieżące wydatki. Zadanie to finansowane jest z budżetu Państwa.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne wydatki na realizację tego zadania zaplanowano w kwocie 1 437.350 zł. Zadania w rozdziale 85502w§3110w całości finansowane są z budżetu Państwa. Kwota 3 % od otrzymanej dotacji przeznaczona zostanie na częściowe pokrycie wydatków na wynagrodzenie dla pracownika realizującego to zadanie oraz na bieżące wydatki. Na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaplanowano wydatki w wysokości 15.000 zł. Zadanie finansowane jest ze środków budżetu państwa i własnych środków budżetu gminy

W rozdziale 85502 w § 4110 składki na ubezpieczenie społeczne opłacane za świadczeniobiorców założono zwiększenie planu wydatków, ponieważ zwiększyła się liczba osób za które OPS ma obowiązek opłacać składki na ubezpieczenie społeczne. Kwota otrzymanej dotacji przeznaczona zostanie na składki emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i zasiłek dla opiekuna, które nie podlegają obowiązkowi ubezpieczenia społecznego z innego źródła. Jest to zadanie w całości finansowane ze środków na zadania zlecone.

W rozdziale 85504 Wspieranie rodziny wydatki na realizację świadczenia „Dobry start” zaplanowano w wysokości 112 000 zł. Zadanie to w całości finansowane jest z budżetu Państwa.

W rozdziale 85513 w § 4130 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za świadczeniobiorców - (zadania zlecone) założono zwiększenie planu wydatków, ponieważ zwiększyła się liczba osób za które Ośrodek ma obowiązek opłacać składki zdrowotne. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane są za osoby, które nie mogą być ubezpieczone z innego tytułu, a pobierają świadczenie pielęgnacyjne oraz zasiłek dla opiekuna. Zadanie to w całości finansowane jest ze środków na zadania zlecone.

Dział 900 - Gospodarka komunalna

Wydatki bieżące tego działu ustalono w wysokości 547 000 zł. W ramach tej kwoty ustala się finansowanie następujących zadań:

1. Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami - Ustalone w tym rozdziale wydatki w wysokości 400 000 zł przeznacza się realizację zadań w zakresie gospodarowania odpadami wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ( Dz. U z 2019 , poz. 2010 j.t.),-
2. Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi - 20 000 zł,
3. Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - 105 000 zł, z tego 90 000 zł to wydatki na energię elektryczną, 15 000 zł wydatki na konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego.
4. Rozdział 90095 - Pozostała działalność - 10 000,00 zł na odławianie bezpańskich psów i umieszczanie ich w schronisku i 12.000 ,00 zł pokrycie innych wydatków.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wysokość rocznej dotacji dla instytucji kultury ustala się w wysokości 150 000 zł. W tym na działalność Biblioteki Gminnej w Kuleszach Kościelnych kwotę 150 000 zł.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu przeznacza się w budżecie kwotę 21 000 zł. Środki w wysokości 20 000 zł przeznacza się na dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom. Kwotę 1 000,00 zł przeznacza się na utrzymanie obiektów sportowych.

Wydatki majątkowe w 2021 roku.

Planowane wydatki majątkowe w dziale 400 wynoszą 1.770.155,00zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pod nazwą (Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kulesze Kościelne – inwestycja ta jest współfinansowana z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 ( Dz.U. z 2020 roku poz. 217,300 i 695) prowadząca do poprawy warunków życia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej związanej z gospodarką wodno-ściekową realizowana będzie w latach 2021-2022. W roku 2021 dofinansowanie wyniesie 915.731, 00 zł środki własne 854.424,00 zł

Planowane wydatki majątkowe w dziale Oświata i wychowanie stanowi kwota 1.865.000zł. Zadanie „Remont i przebudowa Szkoły Podstawowej w Kuleszach Kościelnych Zadanie to realizowane jest z udziałem środków z funduszu inwestycji lokalnych i całości funduszu sołeckiego przypadającego na 2021 rok ( wszystkie sołectwa ) w kwocie 478.967,42

Wydatki majątkowe w formie dotacji celowych z budżetu ustala się w wysokości 798 500,00 zł. przeznacza się na pomoc finansową tytułem dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Wysokomazowieckiego na budowę i przebudowę dróg powiatowych W dziale 600 znajdują się wydatki na inwestycje związane z przebudową drogi gminnej w miejscowości Stara Litwa w kwocie 515.000,00 zł

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 56.2020

 Wójta Gminy Kulesze Kościelne z dnia 13 listopada 2020 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Kulesze Kościelne

Wyposażenie gmin w prawo własności i inne prawa majątkowe stanowi jedną z najistotniejszych zmian w systemie zarządu lokalnego. Począwszy od 27 maja 1990 roku nie tylko państwo, lecz również jednostki samorządu terytorialnego mogą być właścicielami mienia służącego zaspokajaniu potrzeb publicznych. Przy tym jednostki te, wykonując nałożone na nie zadania publiczne przy użyciu tegoż mienia, mają nim gospodarować we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność. Rozwiązania takie mają sprzyjać polepszeniu efektywności wykorzystania tego mienia oraz jego ochronie.

Informacja o stanie mienia komunalnego sporządzona została w zakresie określonym w uchwale Nr 170/XXXI/2010 Rady Gminy Kulesze Kościelne z dnia 29 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Kulesze Kościelne i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Informacją objęto jednostki organizacyjne Gminy Kulesze Kościelne . Dane w niej zawarte zebrane zostały według stanów na dzień 30 października 2020 roku. Pod pojęciem mienia przyjęto składniki majątkowe w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (wynajem lokali mieszkalnych i lokali użytkowych ) w 2021 roku planuje się w wysokości 149.380 zł, dochody z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste gruntów w wysokości 4.000 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 8 000 zł. Gmina Kulesze Kościelne osiąga dochody w wysokości 910.000 ,00 zł z tytułu obsługi sieci wodociągowych na terenie gminy.

1. Wartość majątku trwałego Gminy Kulesze Kościelne , stan na dzień 31.10.2020r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | WartośćKsięgowa brutto |  Uwagi |
| Grunty | 271.912,00 | Grunty na terenie Gminy Kulesze Kościelne ilość w ha |
| Budynki, lokale  | 2.133.887,83 | Budynki Urzędu Gminy z parkingiem; budynki OSP i świetlic wiejskich;  |
| Budowle obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 16.133.171,18 | Urządzenia wodociągowe; drogi gminne; długość |
|  | 2.201.794,50 | boiska rekreacyjne; oczyszczalnia ścieków  |
| Maszyny i urządzenia | 202.091,96 | Zestawy komputerowe  |
| Środki transportowe | 548.456,05 | Pojazdy specjalne OSP |
| Narzędzia i przyrządy | 16.900,00 | Kosiarka samojezdna |
| Ogółem | 21.508.213,52 |  |

Nieruchomości gruntowe o powierzchni 1,41 ha są w trwałym zarządzie oświatowych jednostek organizacyjnych zgodnie z art. 45 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Nieruchomości przekazane w trwały zarząd są zagospodarowane i wykorzystywane na działalność statutową.

 Załącznik Nr 4

 do Zarządzenia Nr 56.2020

 Wójta Gminy Kulesze Kościelne z dnia 13 listopada 2020r.

Informacja o stanie realizacji inwestycji kontynuowanych
oraz wykaz zadań planowanych do realizacji przy udziale
środków z Unii Europejskiej

1. Inwestycje kontynuowane w 2021 roku.

W projekcie budżetu Gminy Kulesze Kościelne na 2021 rok ujęto zadanie inwestycyjne kontynuowane, realizację którego rozpoczęto w 2019 roku.

„Uporządkowanie gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Kulesze Kościelne . Okres realizacji zadania to lata 2019 - 2022. Przewidywany koszt to 3.682.189,50zł, w kwocie tej dofinansowanie 1.904.859,00zł , środki własne1.777.330,50 zł z czego do poniesienia w 2020 roku 0,00 zł, 2021 -1.770,155,00 zł, 2022 rok – 1.912.034,50 zł.