

Zarządzenie Nr 51/2021
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 08 listopada 2021 roku.

w sprawie projektu budżetu Gminy Lelkowo na 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.), art. 233 pkt 1 w związku z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity : DZ. U. z 2021 r , poz. 305 z póź. zm.) oraz § 1 Uchwały Nr XXXVI/186/10 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej :

Wójt Gminy Lelkowo zarządza co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej na 2022 rok wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Postanawia się projekt uchwały budżetowej na rok 2022 wraz z uzasadnieniem do projektu budżetu przedłożyć najpóźniej do 15.11.2021 r Radzie Gminy Lelkowo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania.

§ 3.

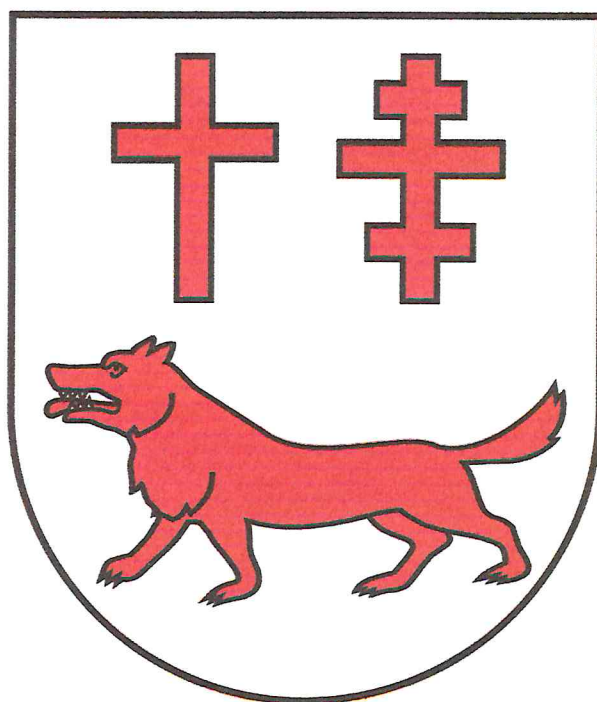
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 51/2021
Wójta Gminy Lelkowo
z dnia 08 listopada 2021 r.

PROJEKT BUDŻETU GMINY LEKOWO NA ROK 2022



Listopad 2021 rok

Spis treści
uzasadnienia do projektu budżetu Gminy Lełkowo na 2022 rok.

Budżet na 2022 rok - podstawa prawna, założenia do budżetu	1
Dochody budżetu Gminy Lełkowo w roku 2022	4
Wydatki budżetu Gminy Lełkowo w roku 2022	11
Planowane dotacje z budżetu Gminy Lełkowo w roku 2022.....	22
Zakłady budżetowe	23
Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych w roku 2022.....	24
Przychody i rozchody w budżecie Gminy Lełkowo w roku 2022	25

Załączniki

1. PROJEKT UCHWAŁY RADY GMINY LEŁKOWO z dnia ... grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lełkowo na 2022 r. wraz z załącznikami do uchwały.
2. Plany wydatków jednostek budżetowych Gminy Lełkowo
 - A - Urząd Gminy w Lełkowie
 - B - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lełkowie
 - C - Szkoła Podstawowa w Lełkowie
 - D - Szkoła Podstawowa w Zagajach

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

I. BUDŻET GMINY LELKOWO NA ROK 2022 PODSTAWA PRAWNA, ZAŁOŻENIA DO BUDŻETU.

1. Projekt budżetu Gminy Lelkowo na 2022 rok opracowano zgodnie z następującymi przepisami :

- Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
(tekst jednolity: Dz. U. z 5 sierpnia 2021 r., poz. 305 z późn. zm.; dalej uofp),
- Ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
(tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1672 z późn. zm.),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. , poz. 1053 z późn. zm.),
- Uchwały Nr XXXVI/186/10 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Zgodnie z wymienionymi wyżej przepisami, projekt budżetu na rok 2022 podlega sporządzeniu i przekazaniu organowi nadzoru (RIO Olsztyn) celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu (Radzie Gminy Lelkowo) celem uchwalenia, w terminie do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy (art. 238 uofp).

Uchwałę budżetową stanowiącą podstawę gospodarki finansowej Gminy (w tym jednostek organizacyjnych objętych budżetem), Rada Gminy winna podjąć przed rozpoczęciem roku budżetowego, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego (art. 239 uofp). Do czasu podjęcia uchwały budżetowej, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego, podstawę gospodarki finansowej stanowi projekt uchwały budżetowej przedstawiony organowi stanowiącemu. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że w oparciu o projekt uchwały budżetowej, organ wykonawczy, którym jest Wójt Gminy Lelkowo wraz z jednostkami organizacyjnymi, mogą w okresie od 1 do 31 stycznia 2022 roku realizować dochody, wydatki, przychody oraz rozchody, nie mają zastosowania natomiast upoważnienia dla organu wykonawczego ujęte w projekcie uchwały.

Zgodnie z art. 233 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej, przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego – Wójtowi Gminy Lelkowo.

Wielkości ujęte w projekcie budżetu na rok 2022 oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy Lelkowo. Ustawa o finansach publicznych zawiera obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej opartej na realistycznych przesłankach, która musi

pozostawać w zgodności z uchwałą budżetową co najmniej w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu (art. 229 uofp).

Kolejnym warunkiem do przestrzegania w zakresie planu jest konieczność uchwalenia budżetu, w którym dochody bieżące powiększone o przychody wskazane w art. 242 będą wyższe niż wydatki bieżące (art. 242 uofp).

Wynik budżetu bieżącego zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, musi także być dodatni po zakończeniu roku budżetowego (art. 242 ust. 2 uofp) - co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze. Nadwyżka operacyjna jest ponadto wyznacznikiem zarówno zdolności kredytowej jak i możliwości terminowych realizacji zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego.

2. Założenia przyjęte do opracowania projektu budżetu Gminy Lelkowo na 2022 rok :

- 1) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w 2022 roku opracowane w oparciu o wielkości roku 2021,
- 2) otrzymana wysokość planowanych na 2022 rok subwencji oraz dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz prawnych na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Spójności nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku,
- 3) wielkość dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne na podstawie zawiadomienia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-I.3110.23.2021 z dnia 19 października 2021 r,
- 4) wielkość dotacji na koszty prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców - pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 21 października 2021 roku sygnatura DEL – 3101-24/2021,
- 5) prognozowana średnioroczna inflacja na rok 2022 przyjęta do prognozy wydatków z tytułu zakupów materiałów i usług w roku 2022 – 5,00 %,
- 6) wzrost podatków i opłat lokalnych – 5,0 %,
- 7) wynagrodzenia pracowników samorządowych - wzrost do 100,00 zł brutto płacy zasadniczej (z uwzględnieniem zmiany wysokości płacy minimalnej w roku 2022),
- 8) wynagrodzenia nauczycieli – wzrost 0,00 % .

3. Projekt budżetu Gminy Lelkowo na 2022 rok:

- 1) Dochody budżetu zaplanowane zostały w kwocie - **15 849 230,00 zł**, w tym :
 - a) dochody bieżące – 12 435 730,00 zł,
 - b) dochody majątkowe – 3 413 500,00 zł.
- 2) Wydatki budżetu zaplanowane zostały w kwocie – **17 108 850,00 zł**, w tym :
 - a) wydatki bieżące – 12 616 232,17 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 4 492 617,83 zł.
- 3) Planowany deficyt budżetu – **1 259 620,00 zł**,
- 4) Planowane rozchody w wysokości - **652 500,00 zł** związane są ze spłatą zobowiązania kredytowego oraz udzieleniem przez Gminę Lelkowo pożyczki.
- 5) Planowane przychody w wysokości – **1 912 120,00 zł** jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżący budżetu.

Projekt Uchwały Rady Gminy Lelkowo w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2022 r. wraz z załącznikami do projektu uchwały stanowi załącznik do uzasadnienia projektu budżetu.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

II. DOCHODY BUDŻETU

GMINY LELKOWO W ROKU 2022

Ogółem dochody na 2022 rok zaplanowano w wysokości **15 849 230,00 zł**, w tym :

- a) dochody bieżące w wysokości **12 435 730,00 zł**, co stanowi 78,46 % planowanych dochodów ogółem budżetu gminy na rok 2022,
- b) dochody majątkowe w wysokości **3 413 500,00 zł**, co stanowi 21,13 % planowanych dochodów ogółem budżetu gminy na rok 2022.
- c) struktura dochodów bieżących budżetu Gminy Lelkowo:
 - dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom oraz dotacje celowe na zadania własne gminy przeznaczone na działalność bieżącą **3 944 927,00 zł**, co stanowi 31,72 % w dochodach bieżących ogółem,
 - subwencja ogólna oraz środki na jednorazowe uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości **4 562 008,00 zł**, co stanowi 36,68 % w dochodach bieżących ogółem, na którą składają się :
 - część oświatowa w wysokości 2 009 175,00 zł,
 - część wyrównawcza w wysokości 2 519 732,00 zł,
 - część równoważąca w wysokości 33 101,00 zł.
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości **725 601,00 zł**, co stanowi 5,83 % w strukturze dochodów bieżących budżetu gminy,
 - pozostałe dochody w tym między innymi podatki i opłaty pobierane przez gminę w wysokości **3 203 194,00 zł** co stanowi 25,77 % w dochodach bieżących ogółem .

DOCHODY WEDŁUG DZIAŁÓW

Lp.	Dział	Treść	Kwota w złotych	Struktura %
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	10 500,00	0,06
2	700	Gospodarka mieszkaniowa	788 605,00	4,89
3	750	Administracja publiczna	20 460,00	0,12
4	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	600,00	0,00
5	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od jednostek nie posiadających osobowości prawnej	3 497 190,00	21,65
6	758	Różne rozliczenia	7 250 508,00	46,78
7	801	Oświata i wychowanie	5 000,00	0,03
8	851	Ochrona zdrowia	30,00	0,00
9	852	Pomoc społeczna	614 563,00	3,80
10	855	Rodzina	3 329 274,00	20,61
11	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	332 500,00	2,06
OGÓŁEM			15 849 230,00	100,00

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 Pozostała działalność

Zaplanowano dochody w wysokości **10 500,00 zł** z tytułu opłaty za dzierżawę polnych obwodów łowieckich.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody w całym dziale zaplanowano na kwotę **788 605,00 zł** w tym :

I. Dochody bieżące : 63 605,00 zł z tytułu :

- 1) dochody z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie od osób fizycznych i osób prawnych,
- 2) dochody z tytułu opłaty za trwały zarząd i służebność,
- 3) dochody z dzierżawy i najmów od osób fizycznych i prawnych na podstawie wysokości opłat z tytułu posiadanych umów.

II. Dochody majątkowe 725 000,00 zł :

- 1) wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowej oznaczonej w prowadzonej przez Sąd Rejonowy w Braniewie, V Wydział Ksiąg Wieczystych, Księdze Wieczystej Nr EL1B/00027089/2, stanowiącej niezabudowaną, porośniętą drzewostanem działkę ewidencyjną Nr 227/2 o powierzchni 31,5673 ha, zlokalizowaną w obrębie Głębock (obręb Nr 003), w gminie Lełkowo.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na kwotę **20 460,00 zł** w tym:

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

Zaplanowano dotację w wysokości 20 460,00 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-I.3110.23.2021 z dnia 19 października 2021 r. Dotacja podzielona jest na trzy zadania :

- zadanie 16.1.1.2 - działalność USC – 16 767,00 zł,
- zadanie 16.1.4.6 - ewidencja działalności gospodarczej – 493,00 zł,
- zadanie 11.4.2.4 - sprawy obronności kraju - 3 200,00 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Ujęta została dotacja w kwocie **600,00 zł** na zadania zlecone tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia 21 października 2021 roku, sygnatura DEL – 3101-24/2021.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM.

Wielkość dochodów została oszacowana na łączną kwotę **3 497 190,00 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 761 300,00 zł.

Podatek od nieruchomości pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. Obowiązek podatkowy ciąży zarówno na właścicielach nieruchomości jak i na podmiotach będących posiadaczami lub użytkownikami nieruchomości. Przy konstruowaniu budżetu na 2022 rok przyjęto wzrost stawek podatku o 5,0 %. Wpływy podatku od osób prawnych oszacowano łączną na kwotę 450 000,00 zł, natomiast wpływ podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 311 300,00 zł.

2. Wpływ z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych – 1 757 500,00 zł.

Podatek rolny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Opodatkowaniu podlegają grunty sklasyfikowane jako użytki rolne oraz jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych. Wysokość podatku zależy od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy oraz powierzchni gruntów, które zgodnie z ustawą podlegających opodatkowaniu (w hektarach przeliczeniowych). Wpływ podatku rolnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 760 000,00 zł, a wpływ z podatku od osób fizycznych w wysokości – 997 500,00 zł.

3. Wpływ z podatku leśnego od osób fizycznych i prawnych – 135 500,00 zł.

Podatek leśny pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym. Wpływ podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 130 000,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości – 5 500,00 zł.

4. Wpływ z podatku od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych zaplanowano w kwocie – 10 500,00 zł.

Podatek od środków transportowych pobierany jest na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych . Opłacany jest przez właścicieli samochodów ciężarowych, ciągników siodłowych i balastowych, przyczep i naczep o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony oraz autobusów. Zwolnione z podatku od środków transportowych są przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, które wykorzystywane są wyłącznie do działalności rolniczej przez podatnika podatku rolnego. Wpływ podatku od środków transportowych od osób prawnych zaplanowano w wysokości – 4 800,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości – 5 700,00 zł.

5. Wpływ z podatku od spadków i darowizn – 8 000,00 zł.

Podatek od spadków i darowizn pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn. Przedmiotem opodatkowania jest nabycie własności rzeczy lub praw majątkowych z tytułu zniesienia współwłasności, a także zachowku. Wymiar i pobór podatku należy do zadań urzędu skarbowego. Dochody z tego źródła są trudne do precyzyjnego oszacowania, gdyż Gmina nie ma wpływu na ilość prowadzonych spraw.

6. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 40 000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest na mocy ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. Podatkowi temu podlegają między innymi umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, darowizny. Podatek pobierany jest przez urząd skarbowy. Dochody z tego tytułu są trudne do oszacowania, gdyż Gmina nie ma żadnego wpływu na ilość zawieranych transakcji. Wpływy planuje się na bazie przewidywanego wykonania w roku poprzednim.

7. Wpływy z opłat – planuje się dochody na kwotę 45 000,00 zł w tym :

- opłata skarbową – 12 000 ,00 zł.

Opłata skarbową pobierana jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej . Zaplanowano wpływ w oparciu o lata ubiegłe.

- opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych – 33 000,00 zł .

Opłata pobierana jest na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Uzyskane wpływy w całości są przeznaczone na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych i na przeciwdziałanie narkomanii.

8. Odsetki i koszty planuje się na kwotę 11 500,00 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych, koszty upomnienia, zwrot kosztów egzekucji oraz opłata prolongacyjna zaplanowano w łącznej kwocie 11 500,00 zł.

9. Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na kwotę 727 890,00 zł zostały zaplanowane na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r, w którym ustalono wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy w wysokości – 725 601,00 zł i wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 2 289,00 zł.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody zaplanowano na kwotę **7 250 508,00 zł**.

Wielkość dochodów z tytułu subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie wytycznych Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku,

- **Rozdział 75801** Część oświatowa subwencji ogólnej - 2 009 175,00 zł,
- **Rozdział 75807** Część wyrównawcza subwencji ogólnej - 2 519 732,00 zł,
- **Rozdział 75816** Wpływy do rozliczenia – promesa Polski Ład – 2 688 500,00 zł,
- **Rozdział 75831** Część równoważąca subwencji ogólnej - 33 101,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody zaplanowano na kwotę **5 000,00 zł**, w tym :

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Zaplanowano wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Dochody z dotacji na zadania zlecone w wysokości **30,00 zł** na podstawie pisma Wojewody Warmińsko–Mazurskiego Nr FK-I.3110.23.2021 z dnia 19 października 2021 r.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody związane z pomocą społeczną oszacowane zostały na kwotę **614 563,00 zł**.

Główne źródło dochodów stanowią dotacje na zadania własne i zlecone, których wielkości zostały określone pismem Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-I.3110.23.2021 z dnia 19 października 2021 r .

Dotacja na zadania zlecone

Na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2022 rok kwota 1 882,00 zł.

Dotacja na zadania własne

Na zadanie własne w zakresie pomocy społecznej przyznana została na 2021 r. kwota 612 681,00 zł w tym na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia społeczne – 20 031,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 238 388,00 zł,
- zasiłki stałe – 163 828,00 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 96 315,00 zł,
- dożywianie oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych – 94 119,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Dochody zaplanowane to kwota **3 329 274,00 zł** w tym :

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze

Jest to dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (tzw. 500+) - 854 474,00 zł. Zadanie będzie realizowane przez Gminę Lełkowo do miesiąca maja 2022 r. Później zadanie przejmuje ZUS.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

- dotacja na zadania zlecone – 2 392 829,00 zł,

- pozostałe dochody – 20 000,00 zł.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

Jest to dotacja celowa otrzymywana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – 61 971,00 zł.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody ustalone zostały na kwotę **332 500,00 zł** w tym :

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowano wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami w wysokości 327 500,00 zł, z czego:

- kwota 325 000,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami,
- kwota 2 500,00 zł z tytułu odsetek i kosztów upomnień.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 5 000,00 zł.

Plan dochodów Gminy Lelkowo stanowi załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały Rady Gminy Lelkowo z dnia .. grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Lelkowo na 2022 r.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

III. WYDATKI BUDŻETU GMINY LELKOWO W ROKU 2022

Budżet gminy na 2022 rok po stronie wydatków zaplanowano w kwocie **17 108 850,00 zł**, co stanowi wzrost wydatków o 1,28 % w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 30 września 2021 r. Wydatki w roku 2022 przedstawiają się następująco :

1. **Wydatki bieżące w wysokości 12 616 232,17 zł** i stanowią w strukturze wydatków ogółem 73,74 % w tym:

- a) wynagrodzenia i pochodne ogółem - 5 716 997,00 zł, co stanowi 45,25 % w strukturze wydatków bieżących,
- b) dotacje na zadania bieżące ogółem - 478 000,00 zł co stanowi 3,78 % w strukturze wydatków bieżących, tym m. in. :
 - dotacje dla zakładów budżetowych - 50 000,00 zł,
 - dotacje dla instytucji kultury - 413 000,00 zł,
 - dotacje dla organizacji pozarządowych - 15 000,00 zł.
- c) wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości - 41 000,00 zł, co stanowi 0,40 % wydatków bieżących,
- d) wydatki związane z realizacją zadań statutowych ogółem - 2 378 863,17 zł co stanowi 18,85 % wydatków bieżących,
- e) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4 001 372,00 zł co stanowi 31,72 % wydatków bieżących ogółem.

2. **Wydatki majątkowe w wysokości 4 492 617,83 zł**, co stanowi 26,26 % w strukturze wydatków ogółem.

- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 4 492 617,83 to środki w wysokości 4 295 020,00 zł (95,60%) z programów rządowych oraz w wysokości 197 597,83 zł (4,40%) wkład własny gminy.

WYDATKI WEDŁUG DZIAŁÓW

Lp.	Dział	Treść	Kwota w złotych	Struktura %
1	010	Rolnictwo i łowiectwo	1 241 520,00	7,25
2	400	Zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	50 000,00	0,30
3	600	Transport i łączność	3 329 500,00	19,46
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	92 000,00	0,54
5	750	Administracja publiczna	2 031 112,17	11,82
6	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	600,00	0,00

7	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	138 797,83	0,80
8	757	Obsługa długu publicznego	41 000,00	0,30
9	758	Różne rozliczenia	110 000,00	0,65
10	801	Oświata i wychowanie	4 336 577,00	25,35
11	851	Ochrona zdrowia	33 030,00	0,20
12	852	Pomoc społeczna	1 146 548,00	6,70
13	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	15 000,00	0,08
14	855	Rodzina	3 502 165,00	20,48
15	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	613 000,00	3,58
16	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	413 000,00	2,41
17	926	Kultura fizyczna i sport	15 000,00	0,08
OGÓŁEM			17 108 850,00	100,00

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Łączne wydatki w dziale to kwota **1 241 520,00 zł.**

Rozdział 01008 Melioracje wodne

Zaplanowano wydatki z tytułu oczyszczania rowów w kwocie - 5 000,00 zł.

Rozdział 01030 Izby rolnicze

Zaplanowano wpłaty na rzecz Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego - 30 000,00 zł.

Rozdział 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi

Zaplanowano wydatek inwestycyjny w ramach realizacji zadania pod nazwą „Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej Gminy Lelkowo”. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 206 520,00 zł.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ.

Łączne wydatki w dziale to kwota **50 000,00 zł.**

Rozdział 40002 Dostarczanie wody

Zaplanowano kwotę w wysokości 50 000,00 zł jako dotacja dla Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Lelkowie jako dopłata do taryf za wodę oraz za ścieki.

DZIAŁ 600 TRANSPORT

Łączne wydatki w dziale to kwota **3 329 500,00 zł.**

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy

Zaplanowano wydatki na zakup wiaty przystankowej oraz zabezpieczenie przewozów autobusowych w miesiącach lipiec-sierpień 2022 r.

Rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie

Zaplanowano kwotę w wysokości 500,00 zł jako opłata za zajęcie pasa drogowego na drodze wojewódzkiej.

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe

Zaplanowano kwotę 4 000,00 zł jako opłata za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych oraz kwotę 10 000,00 zł jako dotacja dla Powiatu Braniewskiego na remont nawierzchni jezdni w ciągu drogi powiatowej Nr 1397N odcinek Krzekoty-Wyszkowo.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

Wydatki ogółem wynoszą 3 302 500,00 zł, w tym :

1. wydatki bieżące - 79 500,00 zł z przeznaczeniem na naprawę częściową nawierzchni dróg gminnych, zakup kruszywa, eksploatacja równiarki itp.
2. wydatki inwestycyjne – 3 223 000,00 zł z przeznaczeniem na :
 - opracowanie dokumentacji oraz modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lelkowo (1. remont drogi gminnej w miejscowości Zagaje usytuowanej na działkach o nr 260-droga wewnętrzna (kl. D), nr 93-droga publiczna 114005N (kl. L), 2. remont drogi gminnej w miejscowości Wyszkowo dz. nr 62/2 -droga wewnętrzna (kl. D), 3. remont drogi gminnej w miejscowości Dębowiec, dz. nr 83, 89 droga publiczna 114021N (kl. L) w wysokości 2 823 000,00 zł,
 - opracowanie dokumentacji na remont drogi gminnej w miejscowości Głębock, dz. nr 20 droga wewnętrzna (k. D) dz. nr 38 – droga publiczna 114012N (kl. L) w wysokości 400 000,00 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogółem wydatki zaplanowano na kwotę **92 000,00 zł**, w tym :

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 92 000,00 zł w tym :

- a) środki na zapłatę odszkodowań dla Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa za brak mieszkań socjalnych - 8 000,00 zł,
- b) na bieżące wyceny działek, lokali, podziały działek, akty notarialne, opłaty sądowe za zmiany w księgach wieczystych, ogłoszenia w prasie związane z przygotowywanymi nieruchomościami do sprzedaży itp. - 30 000,00 zł,
- c) koszty opłat za budynki gminne (światlice) - 33 000,00 zł,
- d) zakup materiałów i wyposażenia - 15 000,00 zł,
- e) opłaty za gminne lokale mieszkalne dla wspólnot - 6 000,00 zł.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano wydatki na kwotę **2 031 112,17 zł** w tym :

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Zaplanowano środki finansowe na wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na kwotę 20 460,00 zł. Wielkość dotacji na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej na podstawie pisma Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-I.3110.23.2021 z dnia 19 października 2021 r. Kwota dotacji przeznaczona na obsługę następujących zadań :

- zadanie 16.1.1.2 - działalność USC – 16 767,00 zł,
- zadanie 16.1.4.6 - ewidencja działalności gospodarczej – 493,00 zł,
- zadanie 11.4.2.4 - sprawy obronności kraju - 3 200,00 zł.

Rozdział 75022 Rady gmin

Zaplanowano środki finansowe w kwocie 73 200,00 zł, w tym na :

- a) diety radnych - 65 000,00 zł,
- b) zakup materiałów i wyposażenia do obsługi rady - 500,00 zł,
- c) zakup usług pozostałych - 1 500,00 zł,
- d) zakup usług telekomunikacyjnych (internet do transmisji sesji) - 1 400,00 zł,
- e) wynagrodzenie za nagrywanie i publikację materiałów z sesji - 4 800,00 zł.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 1 878 452,17 zł, w całości są wydatkami bieżącymi między innymi na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie i umowy o dzieło), wpłaty na PFRON, podróże służbowe krajowe w tym między innymi ryczałty na jazdy lokalne, zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania urzędu, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, okresowe badania zdrowotne pracowników, szkolenia pracowników, odpisy na ZFŚŚ, różne opłaty i składki, zakup energii, zakup usług (obsługa prawna, Inspektor Danych Osobowych itp.).

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki przeznaczone na promocję gminy zostały zaplanowane na kwotę 12 000,00 zł. Środki przeznaczone na zakup materiałów promocyjnych, publikacje prasowe itp.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Zaplanowana została kwota 47 000,00 zł, w tym :

zakup usług, materiałów i wyposażenia związanych z działaniami reprezentacyjnymi Gminy Lelkowo - 8 000,00 zł, koszty ubezpieczenia majątku gminy oraz ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej - 31 000,00 zł, wypłaty inkaso na rzecz Sołtysów z tytułu poboru podatków (8% od pobranych należności z tytułu podatków) - 8 000,00 zł.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **600,00 zł**.

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowano środki w wysokości 600,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia na sporządzenie stałego rejestru wyborców. Wydatki ujęte w planie na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu z dnia z dnia 21 października 2021 roku sygnatura DEL – 3101-24/2021.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowano wydatki na kwotę **138 797,83 zł**, w tym na :

Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 5 000,00 zł (wydatek majątkowy) jako wpłata na fundusz celowy Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu służbowego dla KPP w Braniewie.

Rozdział 75411 Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 44 597,83 zł (wydatek majątkowy) jako wpłata na fundusz celowy Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na finalizację przejęcia ciężkiego samochodu bojowego od Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na użytek Ochotniczej Straży Pożarnej w Lelkowie.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Zaplanowane zostały środki finansowe na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej funkcjonującej na terenie Gminy Lelkowo w wysokości 85 700,00 zł, w tym m. in. na :

- a) wypłatę diet za udział w akcjach pożarniczych i szkoleniach,
- b) wypłaty pensji dla kierowców OSP (¼ etatu),
- c) utrzymanie pojazdów pożarniczych, paliwo, zakup sprzętu pożarniczego,
- d) zakup energii i usług pozostałych,
- e) zakup usług zdrowotnych,
- f) ubezpieczenie osób i mienia OSP.

Rozdział 75414 Obrona cywilna

Środki zabezpieczone na działania w zakresie obrony cywilnej na terenie Gminy Lelkowo w wysokości 1 000,00 zł .

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

Zabezpieczono kwotę 4 000,00 zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Łączna zaplanowana kwota to **41 000,00 zł.**

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowano środki finansowe na kwotę 41 000,00 zł spłatę odsetek od zaciągniętych przez Gminę Lełkowo zobowiązań kredytowych.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Łączna zaplanowana kwota to **110 000,00 zł.**

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano rezerwy budżetowe na łączną kwotę 110 000,00 zł, z tego :

- rezerwę ogólną w wysokości - 32 000,00 zł,
- rezerwy celowe w wysokości - 38 000,00 zł przeznaczoną na realizację zadań własnych gminy w zakresie zarządzania kryzysowego (art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2020, poz. 1856 z późn. zm.),
- rezerwa na wypłaty odpraw emerytalnych dla pracowników jednostek gminnych w wysokości – 40 000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale 801 Oświata na 2022 rok zostały zaplanowane na kwotę **4 336 577,00 zł** w t

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Szkoły podstawowe funkcjonują jako jednostki budżetowe nie posiadające osobowości prawnej, które swoje wydatki pokrywają z budżetu gminy. W roku budżetowym 2022 w rozdziale 80101 zaplanowano wydatki w kwocie 3 455 859,00 zł. Zaplanowane wydatki w rozdziale obejmują wydatki Szkoły Podstawowej w Lełkowie oraz Szkoły Podstawowej w Zagajach.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

W roku budżetowym 2022 w rozdziale 80103 zaplanowano wydatki w kwocie 242 0270,00 zł i dotyczą funkcjonujących w szkołach oddziałów przedszkolnych.

Rozdział 80104 Przedszkola

W roku budżetowym 2022 zaplanowano zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 45 000,00 zł. Jest to opłata za dzieci z terenu Gminy Lełkowo uczęszczające do przedszkoli w innych gminach.

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

W roku budżetowym 2022 na punkty przedszkolne znajdujące się w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę w wysokości 295 528,00 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

W planie wydatków na rok 2022 zaplanowano środki finansowe na dowóz niepełnosprawnych uczniów do szkół poza terenem Gminy Lełkowo na podstawie umów zawieranych pomiędzy rodzicami dziecka a Wójtem Gminy oraz na usługę dowozu uczniów do szkół przez firmę PKS. Łączna kwota to 180 000,00 zł.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Zaplanowano środki finansowe na doksztalcanie zawodowe nauczycieli w łącznej kwocie 7 000,00 zł dotyczą wydatków Szkoły Podstawowej w Lełkowie oraz w Zagajach.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 109 163,00 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Zaplanowano środki finansowe na wynagrodzenie komisji kwalifikacyjnej dla nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Zaplanowano wydatki na kwotę **33 030,00 zł**, w tym:

Rozdział 85153 Zwalczenie narkomanii

Zaplanowano wydatki na kwotę 3 000,00 zł. Wydatki przeznaczone na zapobieganie narkomanii finansowane są z wpływów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki zaplanowane zostały na kwotę 30 000,00 zł.

Środki te pochodzą z wydawanych opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i są przeznaczone na działalność przeciwalkoholową prowadzoną zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

Kwota w wysokości 30,00 zł pochodzi z dotacji na zadania zlecone. Wydatek realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lełkowie

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Środki finansowe zaplanowane na pomoc społeczną wynoszą **1 146 548,00 zł**, w tym :

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Zaplanowano środki finansowe jako odpłatności za pobyt podopiecznych skierowanych przez gminę do Domu Pomocy Społecznej – 210 000,00 zł. Jest to zdanie własne gminy i środki zabezpieczone w całości pochodzą z budżetu gminy.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie przeznaczona została kwota 1 000,00 zł. Zadanie własne gminy realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 20 031,00 zł. Dotacja z budżetu Państwa na zadania własne gminy.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze

Zaplanowano wydatki w wysokości 240 388,00 zł z tytułu dotacji na zadania własne gminy.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowano środki finansowe własne na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 55 000,00 zł. Są to środki własne gminy.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zaplanowano środki własne na wypłatę zasiłków stałych w wysokości 163 828,00 zł. Jest to zadanie własne. Środki w całości pochodzą z dotacji celowej na zadanie własne gminy.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki zaplanowane na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zostały zaplanowane na kwotę 332 582,00 zł. Planowana kwota wydatków uwzględnia dotację w kwocie 1 882,00 zł na zadania zlecone oraz dotację w kwocie 96 315,00 zł na zadania własne. Pozostała kwota w wysokości 243 385,00 zł pochodzi z budżetu Gminy Lelkowo.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

Zaplanowane środki to kwota 122 119,00 zł, z czego kwota 28 000,00 zł to środki własne, kwota 94 119,00 zł pochodzi z dotacji na zadania własne gminy.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowano środki finansowe w wysokości **10 000,00 zł**.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

Zabezpieczono kwotę na stypendia o charakterze motywacyjnym 10 000,00 zł.

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki zaplanowano łącznie na kwotę **3 502 165,00 zł**, z tego :

Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze

Zaplanowano środki w kwocie 854 474,00 zł w całości pochodzące z dotacji na zadania zlecone otrzymywana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (tzw.

500+). Zaplanowano wydatki na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych oraz wydatki na obsługę zadania przez Gminę Lełkowo. Wydatki zaplanowane do miesiąca maja 2022 r. Później wypłatę świadczenia przejmuje ZUS.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Zaplanowano środki w kwocie 2 400 829,00 zł z czego kwota 2 392 829,00 zł pochodzi z dotacji na zadania zlecone. Pozostała kwota wydatków w wysokości 8 000,00 zł to środki własne Gminy Lełkowo wydatkowane na obsługę zadania.

Rozdział 85504 Wsparcie rodziny

Zaplanowana kwota to 56 391,00 zł. Jest to plan wydatków przeznaczony na funkcjonowanie asystenta rodziny przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lełkowie. Środki w całości pochodzą z budżetu Gminy Lełkowo.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Zaplanowana kwota to 128 500,00 zł w całości pochodzące ze środków własnych gminy.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne

Zaplanowano środki w kwocie 61 971,00 zł. Cała kwota pochodzi z dotacji na zadania zlecone gminie.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki zaplanowano łącznie na kwotę **613 000,00 zł**, w tym na :

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Zaplanowano 5 000,00 zł na zakup usług w roku 2022.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 370 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, który obowiązuje od 01 lipca 2013 r. zgodnie z ustawą z dnia 01 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Kwota 350 000,00 zł przeznaczona na zakup usług oraz kwota 15 000,00 zł na wypłatę inkaso dla Sołtysów z tytułu poboru opłaty za gospodarowanie odpadami w drodze inkaso. Wysokość wynagrodzenia to 5% od pobranych bieżących i zaległych należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z Uchwałą Nr XXII/115/13 Rady Gminy Lełkowo z dnia 8 marca 2013 r. Dodatkowo zabezpieczono kwotę 5 000,00 zł na wydatki inwestycyjne jako wkład własny Gminy Lełkowo do budowy PSZOK.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 9 000,00 zł.

Środki powyższe przeznaczone są między innymi na utrzymanie czystości zaplecza sanitarnego przy ścieżkach rowerowych na terenie Gminy Lełkowo.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 49 000,00 zł.

Środki powyższe przeznaczone są na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do utrzymania zieleni oraz na zakup usług w zakresie utrzymania zieleni na terenie Gminy Lełkowo.

Rozdział 9013 Schroniska dla zwierząt

W rozdziale zaplanowano wydatki na opiekę nad zwierzętami w kwocie 20 000,00 zł. Wydatki zaplanowane zgodnie z gminnym programem ochrony zwierząt.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Zaplanowano wydatki związane z oświetleniem Gminy Lełkowo w wysokości 140 000,00 zł w tym na zakup energii oraz naprawę i konserwację oświetlenia na terenach komunalnych.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano środki na opłaty Gminy Lełkowo w wysokości 5 000,00 zł.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 15 000,00 zł z czego wydatki związane z wkładem własnym Gminy Lełkowo do programu usuwania foli rolniczych to kwota 5 000,00 zł oraz kwota 10 000,00 zł jako wkład gminy do utylizacji azbestu znajdującego się na terenie Gminy Lełkowo.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości **413 000,00 zł.** z tego :

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury

Dotacja podmiotowa przeznaczona na funkcjonowanie Gminnego Centrum Kultury w Lełkowie w wysokości 288 000,00 zł.

Rozdział 92116 Biblioteki

Dotacja podmiotowa na funkcjonowanie biblioteki w Gminnym Centrum Kultury w Lełkowie w wysokości 125 000,00 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Wydatki na kulturę fizyczną zostały zaplanowane w kwocie **15 000,00 zł** w tym na :

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zaplanowano środki finansowe w wysokości 15 000,00 zł przeznaczone na dotację na finansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku.

Wykaz zadań :

Krzewienie kultury fizyczne wśród dorosłych i utrzymanie urządzeń sportowych.

Plany wydatków poszczególnych jednostek budżetowych stanowią załączniki do uzasadnienia projektu.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

IV. PLANOWANE DOTACJE Z BUDŻETU GMINY LELKOWO W ROKU 2022 r

Gmina Lelkowo w roku budżetowym 2022 zaplanowała dotacje z budżetu dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych.

1. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych :

- Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie, dotacja przedmiotowa w wysokości 50 000,00 zł jako dopłata do metra sześciennego wody oraz ścieków.
- Gminne Centrum Kultury w Lelkowie, dotacja podmiotowa przeznaczona na realizację zadań instytucji kultury w wysokości 288 000,00 zł oraz dotacja podmiotowa na realizację zadań biblioteki w wysokości 125 000,00 zł.

Łączna kwota zaplanowanych w roku 2022 dotacji dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych to **463 000,00 zł**.

2. Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych :

- dotacja przeznaczona na realizację zadania pod nazwą „Krzewienie kultury fizycznej wśród dorosłych i utrzymanie urządzeń sportowych” w wysokości 15 000,00 zł.

Łączna kwota zaplanowanych w roku 2022 dotacji dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych to **15 000,00 zł**.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

V. ZAKŁADY BUDŻETOWE

Gmina Lelkowo posiada jeden zakład budżetowy:

1. Zakład Wodno-Kanalizacyjny w Lelkowie

Zakład został utworzony Uchwałą Rady Gminy w Lelkowie Nr VIII/5/92 z dnia 27 listopada 1992 r.

Terenem działania zakładu jest obszar całej gminy. Do zadań statutowych Zakładu należy:

- produkcja i uzdatnianie wody pitnej;
- dostawa wody do odbiorców;
- odbiór i oczyszczanie ścieków;
- eksploatacja, budowa i modernizacja systemów wodociągowo-kanalizacyjnych;
- świadczenie usług zleconych;
- wydawanie ogólnych i technicznych warunków podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych;
- kontrola użytkowania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych u odbiorcy zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Gospodarka finansowa Zakładu Wodno-Kanalizacyjnego w Lelkowie w roku 2021

Planowane przychody ogółem na 2022 rok oszacowane zostały na kwotę **648 588,47 zł** w tym :

- wpływy z usług – 598 588,47 zł,
- dotacja przedmiotowa z budżetu Gminy Lelkowo – 50 000,00.

Planowane wydatki zostały ustalone na kwotę – **639 643,00 zł**.

Planowany fundusz środków obrotowych w na początek 2022 roku – (- 48 100,03 zł).

Planowany fundusz środków obrotowych w na koniec 2022 roku – (- 39 154,56 zł).

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

VI. DOCHODY GROMADZONE NA WYDZIELONYM RACHUNKU JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH W ROKU 2022

Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku zostały zaplanowane w poszczególnych jednostkach oświatowych na podstawie uchwały Nr XVII/99/2017 Rady Gminy Lelkowo z dnia 02 marca 2017 roku w sprawie utworzenia wydzielonego rachunku dochodów w jednostkach budżetowych Gminy Lelkowo prowadzących działalność w zakresie oświaty, określenie źródeł dochodów i wydatków nimi finansowanych.

Samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 - Prawo oświatowe gromadzą na wydzielonym rachunku dochody określone w uchwale przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Ogółem dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych działających w oparciu o ustawę Prawo oświatowe oraz wydatki nimi finansowane na 2022 rok zaplanowane zostały w wysokości – **700,00 zł** , w tym :

1. Szkoła Podstawowa w Lelkowie

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za wydane duplikaty dokumentów szkolnych, legitymacji, świadectw oraz z tytułu odsetek w wysokości **300,00 zł**. Wpływy przeznacza się na bieżącą działalność szkoły w takiej samej wysokości.

2. Szkoła Podstawowa w Zagajach

Zaplanowano dochody z tytułu odsetek, dochody z tytułu wydania duplikatów dokumentów szkolnych – **400,00 zł**. Środki finansowe przeznacza się na bieżące funkcjonowanie szkoły oraz na zakup produktów żywnościowych.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski

VII. PRZYCHODY I ROZCHODY W BUDŻECIE GMINY LELKOWO W ROKU 2022

Przychody

W budżecie Gminy Lelkowo na rok 2022 planuje się przychody w wysokości **1 912 120,00 zł**. Są to przychody z tytułu :

1. Nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w pkt 8, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w wysokości 305 600,00 zł pochodząca na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927) z uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r.

2. Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych pochodzące z następujących źródeł :

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 206 520,00 zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 400 000,00 zł.

Rozchody

W budżecie Gminy Lelkowo na rok 2022 planuje się rozchody w wysokości **625 500,00 zł** z następującym przeznaczeniem :

- kwota 402 500,00 zł przeznaczona na spłatę rat kredytu,
- kwota 250 000,00 zł przeznaczona na udzielenie pożyczki dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie.

WÓJT

Łukasz Skrzyszewski