



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 31 grudnia 2020 r.

Poz. 5415

UCHWAŁA NR XVI/136/2020 RADY GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 29 grudnia 2020 r.

uchwalenia budżetu Gminy Janowiec Kościelny na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” i lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 21.780.557,28 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 19.960.370,31 zł,
- 2) dochody majątkowe w wysokości 1.820.186,97 zł.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 22.918.285,26 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 19.436.337,80 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 3.481.947,46 zł.

2. Wydatki inwestycyjne w 2021 roku w wysokości 3.360.986,46 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

3. Pozostałe wydatki majątkowe w 2021 r. w wysokości 120.961,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3a.

4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem nr 4.

5. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5.

6. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6.

7. Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości 1.137.727,98 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

1. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 439.000,00 zł,

2. z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 11.004,28 zł,

3. z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 500.000,00 zł,

4. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych w kwocie 187.723,70 zł.

§ 4. Przychody budżetu w wysokości 1.577.727,98 zł, rozchody w wysokości 440.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 5. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na:

- 1) Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1.000.000,00 zł.
- 2) Finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy do kwoty 500.000,00 zł.

§ 6. 1. Ustala się dochody w kwocie 39.500,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, wynikających z art. 9 ust. 3 i art. 18 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2019 r. poz. 2277, z 2020 r. poz. 1492).

2. Ustala się wydatki w kwocie 39.500,00 zł na realizację następujących zadań:

- 1) Wydatki w kwocie 36.500,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) Wydatki w kwocie 3.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7. Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2020 r., poz. 1219 ze zm.):

- 1) Dochody w wysokości 1.200,00 zł.
- 2) Wydatki w wysokości 1.200,00 zł.

§ 8. Ustala się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 439.000,00 zł oraz wydatki majątkowe nimi finansowane w wysokości 439.000,00 zł.

§ 9. Kwota wydatków przypadających do spłaty w 2021 r., zgodnie z zawartą umową z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego wynosi 12.504,02 zł.

§ 10. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu gminy, stanowi załącznik nr 9.

§ 11. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie dla samorządowych zakładów budżetowych: przychody – 1.499.677,08 zł, koszty – 1.499.677,08 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 12. Ustala się w budżecie rezerwy w wysokości 110.000,00 zł następująco:

1. Rezerwa ogólna wynosi 47.000,00 zł.
2. Rezerwa celowa wynosi 63.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 13. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości limitów zobowiązań określonych w § 5 uchwały na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
 - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. Ponadto upoważnia się Wójta do:
- 1) dokonywania zmian w planie wydatków, innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków polegających na:
 - a) zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków inwestycyjnych między zadaniami inwestycyjnymi danego roku, w obrębie działu,

- b) przeniesień wydatków bieżących w zakresie środków na wynagrodzenia i pochodne między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji, bez zwiększenia ogółu planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne ze stosunku pracy,
 - c) zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 3 i nr 4.
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 14. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Janowiec Kościelny.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Marianna Malinowska

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	260 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	260 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	260 000,00
020			Leśnictwo	2 575,00
	02001		Gospodarka leśna	2 575,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 575,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	84 915,90
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	84 915,90
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	667,70
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23,20
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	76 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
750			Administracja publiczna	38 089,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	33 489,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	33 489,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 812 940,29
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	389 561,29
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	299 242,29

		0320	Wpływy z podatku rolnego	9 674,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	56 327,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 318,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	15 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 200 952,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	481 936,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	573 297,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	37 073,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	45 146,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	161 900,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	39 500,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	12 400,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 060 527,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 058 527,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 000,00
758			Różne rozliczenia	7 025 401,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	2 921 680,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 921 680,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 893 589,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 893 589,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	209 132,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	209 132,00
801			Oświata i wychowanie	838 639,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	104 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	19 000,00
		0830	Wpływy z usług	85 000,00
	80195		Pozostała działalność	734 639,00
		O970	Wpływy z różnych dochodów	20 280

		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	639 310,44
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	75 048,56
851			Ochrona zdrowia	402,00
	85195		Pozostała działalność	402,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	402,00
852			Pomoc społeczna	2 919 535,12
	85202		Domy pomocy społecznej	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
	85203		Ośrodki wsparcia	2 650 261,92
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	31 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 401 434,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 693,00
		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	216 134,92
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 663,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 663,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	80 209,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	80 209,00
	85216		Zasiłki stałe	46 405,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 405,00

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	91 470,20
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	23,20
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	91 387,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 500,00
		0830	Wpływy z usług	3 500,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	40 926,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 926,00
	85295		Pozostała działalność	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
855			Rodzina	5 976 673,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	3 609 753,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 608 703,00
	85502		alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 216 796,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	2 180 014,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 782,00
	85504		Wspieranie rodziny	129 217,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	129 207,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	20 907,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	20 907,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 200,00

	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	1 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 200,00
dochody bieżące razem				19 960 370,31
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	714 359,00
majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	860 222,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	860 222,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	860 222,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	154 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	154 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
750			Administracja publiczna	749 955,97
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	749 955,97
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	749 955,97
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	56 009,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	56 009,00
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	56 009,00
dochody majątkowe razem				1 820 186,97
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 666 186,97
Ogółem:				21 780 557,28
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 380 545,97

	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4440	Odписы na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26	1 550,26	1 550,26	0,00	1 550,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	710,00	710,00	710,00	710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92695		Pozostała działalność	112 600,00	62 600,00	12 600,00	12 600,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 600,00	12 600,00	12 600,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			22 918 285,26	19 436 337,80	9 134 453,02	6 753 762,71	2 380 690,31	3 038 767,37	6 374 222,83	772 890,56	12 504,02	103 500,00	3 481 947,46	3 481 947,46	2 032 083,66	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Zadania inwestycyjne w 2021 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
					rok budżetowy 2021 (8+9+10+11)	w tym źródła finansowania				
						dochody własne j.s.t.	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	O10	O1010	6050	Budowa infrastruktury technicznej (sieć kanalizacyjna i wodociągowa) na Osiedlu Leśnym w m. Janowiec Kościelny	481 023,87	404 023,87		A.77 000,00		Urząd Gminy Janowiec K.
2	O10	O1010	6057 6059	Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej projekt pn. "Poprawa jakości gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Janowiec Kościelny w miejscowościach: Janowiec Kościelny i Kuce" Okres realizacji 2019-2021	1 746 704,59	791 482,59		A. 95 000,00	860 222,00	Urząd Gminy Janowiec K.
3	600	60016	6050	Modernizacja dróg gminnych	70 000,00	70 000,00		0,00		Urząd Gminy Janowiec K.
4	600	60016	6050	Modernizacja sieci dróg gminnych - opracowanie projektu technicznego	41 500,00	41 500,00		0,00		Urząd Gminy Janowiec K.
5	700	70005	6050	Budowa infrastruktury technicznej (oświetlenie uliczne) na Osiedlu Leśnym w m. Janowiec Kościelny	60 000,00	20 000,00		A.40 000,00		Urząd Gminy Janowiec K.
6	700	70005	6050	Modernizacja i adaptacja budynku wielofunkcyjnego na Centrum Społeczne w m. Janowiec Kościelny wraz z zagospodarowaniem terenu, w tym sporządzenie dokumentacji technicznej	181 639,93	10 000,00	104 639,93	A.67 000,00		Urząd Gminy Janowiec K.
7	700	70005	6050	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek położonych w obrębie m. Witunie i Powierz	55 075,00	55 075,00				Urząd Gminy Janowiec K.

8	700	70005	6050	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Janowiec Kościelny	17 774,00	17 774,00				Urząd Gminy Janowiec K.
9	700	70005	6050	Termomodernizacja budynku "Dom Strażaka - sporządzenie dokumentacji technicznej wraz z audytem budynku	66 000,00	16 000,00	50 000,00			Urząd Gminy Janowiec K.
10	700	70005	6050	Dostosowanie budynku Ośrodka Zdrowia w Janowcu Kościelnym do potrzeb osób niepełnosprawnych	36 900,00	36 900,00				Urząd Gminy Janowiec K.
12	700	70005	6060	Zakup nieruchomości zabudowanej w m. Janowiec Kościelny	148 000,00	18 000,00		A.130 000,00		Urząd Gminy Janowiec K.
13	801	80106	6050	Gminny Klub Dziecięcy w Janowcu Kościelnym	65 990,00		65 990,00			Urząd Gminy Janowiec K.
14	900	90015	6050	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Janowiec Kościelny	40 000,00	10 000,00		A.30 000,00		Urząd Gminy Janowiec K.
15	900	90015	6050	Zakup i montaż lamp solarnych na terenie gminy	15 000,00	15 000,00		0,00		Urząd Gminy Janowiec K.
16	921	92105	6057 6059	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi Dmochy	285 379,07		229 370,07		56 009,00	Urząd Gminy Janowiec K.
17	926	92695	6050	Modernizacja stadionu - budowa bieżni	50 000,00		50 000,00			Urząd Gminy Janowiec K.
Ogółem					3 360 986,46	310 249,00	500 000,00	439 000,00	916 231,00	X

Załącznik nr 3a
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Pozostałe wydatki majątkowe w 2021 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§**	Treść	plan na 2021 r.
1	2	3	4	5	6
1	600	60014	6300	Pomoc finansowa dla Powiatu Nidzickiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1613N na odc. Janowiec-Kołaki-Gołbie-Jabłonowo Dyby - opracowanie dokumentacji projektowej	65 000,00
2	900	90095	6230	Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu pieców co. nowej generacji dla mieszkańców Gminy Janowiec Kościelny	5 000,00
3	900	90095	6650	Splata pożyczki wraz z odsetkami zaciągniętej na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie (wniosek II)	7 363,00
4	900	90095	6650	Wpłata na spłatę odsetek od planowanej do zaciągnięcia w 2020 r. pożyczki na modernizację linii sortowniczej	13 344,00
5	900	90095	6650	Splata pożyczki wraz z odsetkami zaciągniętej w 2019 r. na modernizację kompostowni w Zakrzewie	12 477,00
6	900	90095	6650	Splata pożyczki wraz z odsetkami zaciągniętej na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie (wniosek I)	5 854,00
7	900	90095	6650	Wpłata na system oddymiania i system sygnalizacji pożarowej w hali sortowni	7 675,00
8	900	90095	6650	Wpłata na zakup kontenerów KP 30	2 832,00
9	900	90095	6650	Wpłata na zakup urządzeń do głosowania	1 416,00
Ogółem					120 961,00

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi rok 2021

Lp.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział, paragraf)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki 2021 r.								
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	z tego:				z tego:			
								Środki z budżetu krajowego**				Środki z budżetu UE			
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:		
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wydatki majątkowe razem:	x		2 049 383,56	1 133 152,56	916 231,00	2 032 083,66	1 115 852,66			1 115 852,66	916 231,00			916 231,00
1.1	Program: Priorytet: Nazwa projektu: Razem wydatki: 2019 r.*** 2020 r. 2021 r.	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie - wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii, modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej projekt pn. "Poprawa jakości gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Janowiec Kościelny w miejscowościach: Janowiec Kościelny i Kuce" Urząd Gminy w Janowcu Kościelnym	O10 01010 6057, 6059	1 764 004,49 16 149,90 1 150,00 1 746 704,59	903 782,49 16 149,90 1 150,00 886 482,59	860 222,00 860 222,00	1 746 704,59	886 482,59			886 482,59	860 222,00			860 222,00
1.2	Program: Priorytet: Działanie: Nazwa projektu: Razem wydatki: 2021 r.***	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie - wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, projekt pn. "Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi Dmochy" Urząd Gminy w Janowcu Kościelnym	921 92105 6057 6059	285 379,07 285 379,07	229 370,07 229 370,07	56 009,00 56 009,00	285 379,07	229 370,07			229 370,07	56 009,00			56 009,00
2	Wydatki bieżące razem:	x		906 542,47	142 855,84	763 686,63	772 890,56	122 575,84			122 575,84	650 314,72			650 314,72
2.1	Program: Priorytet: Działanie: Nazwa projektu: Razem wydatki: 2018 r.*** 2019 r.*** 2020 r.*** 2021 r.	Program "Uczenie się przez całe życie" Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - unijny program w dziedzinie kształcenia, szkoleń, młodzieży i sportu 2014-2020 ERASMUS+, projekt pn. "Szacunek dla naszych tradycji". Projekt przewidziany do realizacji od września 2018 r. do sierpnia 2020 r. przez Szkołę Podstawową w Janowcu Kościelnym. Szkoła Podstawowa w Janowcu Kościelnym	801, 80195, 4111, 4121, 4171, 4211, 4301, 4411, 4421, 4431	135 818,77 7 807,39 64 388,97 25 370,85 38 251,56	27 247,28 27 247,28	108 571,49 11 004,28	38 251,56	27 247,28			27 247,28	11 004,28			11 004,28

2.2	Program:	Projekt konkursowy w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Priorytet 2 Kadry dla gospodarki, Działanie 2.2 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów, Poddziałanie 2.2.1 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów, projekt pn. "Szkoła Nowych Czasów - wykorzystanie multimediów w edukacji". Projekt realizowany na rzecz Szkoły Podstawowej w Janowcu Kościelnym											
	Priorytet:												
	Działanie:												
	Nazwa projektu:												
	Razem wydatki:	Szkoła Podstawowa w Janowcu Kościelnym	801, 80195, 4017,4019, 4117, 4119, 4127,4129, 4217, 4219, 4307,4309	363 513,37	54 527,01	308 986,36	346 854,97	45 287,01			45 287,01	301 567,96	
2020 r.***			0,00										
2021 r.			346 854,97	45 287,01	301 567,96	346 854,97	45 287,01			45 287,01	301 567,96		301 567,96
2022 r.			16 658,40	9 240,00	7 418,40								
.....													
	Program:	Projekt konkursowy w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Priorytet 2 Kadry dla gospodarki, Działanie 2.2 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów, Poddziałanie 2.2.1 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów, projekt pn. "Szkoła Wysokich Kompetencji - podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Waśniewie-Grabowie".											
	Priorytet:												
	Działanie:												
	Nazwa projektu:												
	Razem wydatki:	Szkoła Podstawowa w Waśniewie-Grabowie	801, 80195, 4017,4019, 4117,4119, 4127, 4129, 4217, 4219, 4307,4309	407 210,33	61 081,55	346 128,78	387 784,03	50 041,55			50 041,55	337 742,48	
2020 r.***			0,00										
2021 r.			387 784,03	50 041,55	337 742,48	387 784,03	50 041,55			50 041,55	337 742,48		337 742,48
2022 r.			19 426,30	11 040,00	8 386,30								
.....													
Ogółem (1+2)			x	2 955 926,03	1 276 008,40	1 679 917,63	2 804 974,22	1 238 428,50		1 238 428,50	1 566 545,72		1 566 545,72

Załącznik nr 5
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

**Plan dochodów i wydatków
związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań
zleconych odrębnymi ustawami w 2021 r.**

Dział	Rozdział	§*	dochody - dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe	Dochody budżetu państwa
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
750			33 489,00	33 489,00	33 489,00	33 489,00	0,00			30,00
	75011		33 489,00	33 489,00	33 489,00	33 489,00	0,00			30,00
			29 791,00							
	bz.16.1.1.2		29 791,00							
	bz. 11.4.2.4	2010	3 200,00							
	bz. 16.1.4.6	2010	498,00							
	bz.16.1.1.2	4010		29 791,00	29 791,00	29 791,00				
	bz. 11.4.2.4	4010		3 200,00	3 200,00	3 200,00				
	bz. 16.1.4.6	4010		498,00	498,00	498,00				
		O690								30,00
751			656,00	656,00	656,00	656,00				0,00
	75101		656,00	656,00	656,00	656,00				0,00
		2010	656,00							
		4010		656,00	656,00	656,00				
851			402,00	402,00	402,00	0,00				0,00
	85195		402,00	402,00	402,00	0,00				0,00
	bz. 20.1.4.3	2010	402,00							
	bz. 20.1.4.3	4210		50,00	50,00					
	bz. 20.1.4.3	4300		100,00	100,00					
	bz. 20.1.4.3	4410		252,00	252,00					
852			2 401 434,00	2 401 434,00	2 401 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 860,00
	85203		2 401 434,00	2 401 434,00	2 401 434,00					33 860,00
	bz. 13.1.2.2	2010	2 355 360,00							
	bz. 13.4.1.6	2010	46 074,00							
	bz. 13.1.2.2	2810		2 355 360,00	2 355 360,00					
	bz. 13.4.1.6	2810		46 074,00	46 074,00					
		O830								33 860,00
855			5 938 831,00	5 938 831,00	5 938 831,00	61 988,55	7 577,22	5 817 037,80	0,00	75 185,00
	85501		3 608 703,00	3 608 703,00	3 608 703,00	24 116,55	0,00	3 577 417,02	0,00	0,00

bz. 13.4.1.5	2060	3 608 703,00								
bz. 13.4.1.5	3110		3 577 417,02	3 577 417,02			3 577 417,02			
bz. 13.4.1.5	4010		21 416,55	21 416,55	21 416,55					
bz. 13.4.1.5	4040		2 700,00	2 700,00	2 700,00					
bz. 13.4.1.5	4210		3 169,43	3 169,43						
bz. 13.4.1.5	4300		3 000,00	3 000,00						
bz. 13.4.1.5	4700		1 000,00	1 000,00						
	85502		2 180 014,00	2 180 014,00	2 180 014,00	34 972,00	6 270,22	2 114 620,78	0,00	75 185,00
bz.13.4.1.1	2010	2 171 774,00								
bz.13.4.1.6	2010	8 240,00								
bz. 13.4.1.1	3110		2 106 620,78	2 106 620,78			2 106 620,78			
bz. 13.4.1.6	3110		8 000,00	8 000,00			8 000,00			
bz. 13.4.1.1	4010		32 172,00	32 172,00	32 172,00					
bz. 13.4.1.1	4040		2 800,00	2 800,00	2 800,00					
bz. 13.4.1.1	4110		6 270,22	6 270,22		6 270,22				
bz. 13.4.1.1	4210		4 793,00	4 793,00						
bz. 13.4.1.6	4210		240,00	240,00						
bz. 13.4.1.1	4260		5 000,00	5 000,00						
bz. 13.4.1.1	4300		10 118,00	10 118,00						
bz. 13.4.1.1	4360		2 000,00	2 000,00						
bz. 13.4.1.1	4700		2 000,00	2 000,00						
	O920								58 180,00	
	O940								50,00	
	O980								16 955,00	
	85504	129 207,00	129 207,00	129 207,00	2 900,00	1 307,00	125 000,00	0,00	0,00	
bz. 13.4.1.5	2010	129 207,00								
bz. 13.4.1.5	3110		125 000,00	125 000,00			125 000,00			
bz. 13.4.1.5	4010		2 900,00	2 900,00	2 900,00					
bz. 13.4.1.5	4110		495,90	495,90		495,90				
bz. 13.4.1.5	4120		71,05	71,05		71,05				
bz. 13.4.1.5	4210		740,05	740,05		740,05				
	85513	20 907,00	20 907,00	20 907,00						
bz.20.1.3.1	2010	20 907,00								
	4130		20 907,00	20 907,00						
Ogółem		8 374 812,00	8 374 812,00	8 374 812,00	96 133,55	7 577,22	5 817 037,80	0,00	109 075,00	

Załącznik nr 6
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

**Plan dochodów i wydatków
związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy
porozumień z organami administracji rządowej w 2021 r.**

Dział	Rozdział	§*	dochody - dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:					
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe	Dochody budżetu państwa
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
852			264 590,00	264 590,00	264 590,00	91 387,00	0,00	167 540,00	0,00	0,00
	85213		5 663,00	5 663,00	5 663,00					0,00
	bz. 20.1.3.1	2030	5 663,00							
	bz. 20.1.3.1	4130		5 663,00	5 663,00					
	85214		80 209,00	80 209,00	80 209,00	0,00	0,00	80 209,00	0,00	0,00
	bz. 13.1.2.1	2030	80 209,00							
	bz. 13.1.2.1	3110		80 209,00	80 209,00			80 209,00		
	85216		46 405,00	46 405,00	46 405,00	0,00	0,00	46 405,00	0,00	0,00
	bz. 13.1.2.1	2030	46 405,00							
	bz. 13.1.2.1	3110		46 405,00	46 405,00			46 405,00		
	85219		91 387,00	91 387,00	91 387,00	91 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	bz. 13.1.2.1	2030	91 387,00							
	bz. 13.1.2.1	4010		91 387,00	91 387,00	91 387,00				
	85230		40 926,00	40 926,00	40 926,00	0,00	0,00	40 926,00		
	bz. 13.1.2.6	2030	40 926,00							
		3110		40 926,00	40 926,00			40 926,00		
Ogółem			264 590,00	264 590,00	264 590,00	91 387,00	0,00	167 540,00	0,00	0,00

Załącznik nr 7
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§*	Dochody ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600	60014	2710		106 948,37	106 948,37			106 948,37	
600	60014	6300		65 000,00					65 000,00
900	90095	6650		50 961,00					50 961,00
Ogółem				222 909,37	106 948,37			106 948,37	115 961,00

Załącznik nr 8
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2021 r.

w złotych

L.p.	Treść	Plan 30.09.2020 r.	Przewidywane wyk. za 2020 r	Plan 2021 r.
1	2	3		5
1.	Planowane dochody	20 591 892,84	19 564 437,13	21 780 557,28
	dochody bieżące	18 992 950,49	18 732 944,35	19 960 370,31
	dochody majątkowe	1 598 942,35	831 492,78	1 820 186,97
2.	Planowane wydatki	22 877 737,09	20 772 553,40	22 918 285,26
	wydatki bieżące	19 185 118,93	18 107 289,24	19 436 337,80
	wydatki majątkowe	3 692 618,16	2 665 264,16	3 481 947,46
	Nadwyżka (1-2)			
	Deficyt (1-2)	-2 285 844,25	-1 208 116,27	-1 137 727,98
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)	Klasyfikacja	2 285 844,25	1 137 727,98
Przychody ogółem:			2 745 844,25	1 577 727,98
1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	§ 952	2 400 000,00	0,00
2	Przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0,00	439 000,00
3	Przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	36 375,13	11 004,28
4	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00	500 000,00
5	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy	§ 950	309 469,12	627 723,70
Rozchody ogółem :			460 000,00	440 000,00
1.	Spląty kredytów i pożyczek	§ 992	460 000,00	440 000,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991		
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982		

Załącznik nr 9
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2021 r.

Lp.	Dział	Rozdział	§*	Nazwa zadania/podmiotu	kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
1	900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym	100 000,00		0,00
2	900	90026	2900	Wpłata dla EZG "Działdowszczyzna"		10 385,00	
3	921	92109	2480	Dofinansowanie działalności Samorządowego Ośrodka Kultury w Janowcu Kościelnym	0,00	245 000,00	0,00
4	921	92116	2480	Biblioteka	0,00	105 000,00	0,00
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
1	801	80113	2360	Dowożenie dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do specjalistycznych ośrodków i placówek	0,00	0,00	20 000,00
2	852	85203	2810	Dofinansowanie działalności Środowiskowego Domu Samopomocy b.z.13.1.2.2 Wsparcie osób z zaburzeniami psychicznymi			2 355 360,00
				Dofinansowanie działalności Środowiskowego Domu Samopomocy b.z.13.4.1.6 Wsparcie kobiet w ciąży i rodzin w zakresie dostępu do instrumentów polityki na rzecz rodziny			46 074,00
3	926	92695	2360	Rozwój sportu w Gminie Janowiec Kościelny			30 000,00
4	926	92695	2360	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej wśród mieszkańców gminy			20 000,00
Ogółem					100 000,00	360 385,00	2 471 434,00

Załącznik nr 10
do Uchwały Nr XVI/136/2020
Rady Gminy Janowiec Kościelny
z dnia 29 grudnia 2020 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych** na początek roku	Przychody*				Koszty		Stan środków obrotowych** na koniec roku	Rozliczenie z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2020 r.
			ogółem	dotacje z budżetu***	w tym:		ogółem	w tym: wpłata do budżetu		
					§ 2650	inwestycje				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Zakłady budżetowe									x
	z tego:									
	Zakład Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym	9 000,00	1 499 677,08	100 000,00	100 000,00	0,00	1 499 677,08	0,00	9 000,00	x
										x
	Ogółem	9 000,00	1 499 677,08	100 000,00	100 000,00	0,00	1 499 677,08	0,00	9 000,00	x

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2021

Uchwała budżetu gminy na 2021 rok została opracowana z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz Uchwały Nr XXXVII/216/10 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 28 października 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Na podstawie Zarządzenia Nr 73/2020 Wójta Gminy Janowiec Kościelny z dnia 8 września 2020 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Janowiec Kościelny na 2021 rok, kierownicy oraz dyrektorzy jednostek podległych oraz kierownicy referatów Urzędu Gminy sporządzili informacje o proponowanych kwotach dochodów i wydatków na 2021 rok, uwzględniając zakres nałożonych zadań na jednostki. Materiały te były weryfikowane i korygowane do czasu sporządzenia projektu uchwały budżetowej.

Kwoty ujęte w budżecie Gminy przyjęto na podstawie informacji uzyskanych od dysponentów środków budżetowych, planowanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2021 rok, przewidywanego wykonania w 2020 roku oraz określonych potrzeb na 2021 rok.

Wielkość dochodów i dotacji celowych na 2021 rok przyjęto na podstawie informacji o wstępnych kwotach dochodów budżetowych i dotacji celowych ujętych w projekcie budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przekazanej pismem Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie Nr FK-I.3110.25.2020 z dnia 21.10.2020 r. (data wpływu 22.10.2020 r.).

Wyczerpania planowanych na rok 2021 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej. Wielkość subwencji na rok 2021 dla Gminy Janowiec Kościelny przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Rozwoju i Finansów znak ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. (data rejestracji pisma przekazanego za pośrednictwem Systemu Zarządzania Budżetem Jednostek Samorządu Terytorialnego BeSTi@ - 15.10.2020 r.).

Na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Olsztynie, przekazanej pismem Nr DOL-3113-2/20 z dnia 21.10.2020 r. przyjęto kwotę dotacji celowej na 2021 rok na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (data wpływu 23.10.2020 r.).

W planie dochodów budżetu gminy nie uwzględniono opłat z tytułu utrzymania czystości i porządku w gminach, ponieważ zadania w tym zakresie zostały uchwałą Rady Gminy Janowiec Kościelny powierzone Ekologicznemu Związki Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie.

W planie wydatków nie zabezpieczono środków finansowych na fundusz sołecki, zgodnie z Uchwałą Nr XII/93/2020 Rady Gminy Janowiec Kościelny z dnia 19 marca 2020 r. w sprawie niewyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki w roku 2021.

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2021 rok ustalono plan dochodów w wysokości **21.780.557,28 zł**, co stanowi 111,33% przewidywanego wykonania dochodów w 2020 roku. Na zaplanowane dochody ogółem składają się dochody bieżące w wysokości 19.960.370,31 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1.820.186,97 zł.

1. Dochody bieżące to:

- 1) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (1.060.527,00 zł).
- 2) Wpływy z podatków i opłat lokalnych (1.592.913,00 zł).
- 3) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz z najmu i

- dzierżawy (87.242,00 zł).
- 4) Wpływy z różnych opłat, w tym zwrot podatku od towarów i usług od inwestycji wodno-kanalizacyjnych, od spadków i darowizn, opłaty skarbowej, zezwoleń, odsetek bankowych, dochodów ze sprzedaży usług oraz odsetki od nieterminowych wpłat (595.047,39 zł).
 - 5) Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami (247.134,92 zł).
 - 6) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (639.310,44 zł).
 - 7) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – wkład krajowy do projektu (75.048,56 zł).
 - 8) Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (8.374.156,00 zł).
 - 9) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (264.590,00 zł).
 - 10) Dotacja celowa na finansowanie zadań bieżących zleconych gminie przez Krajowe Biuro Wyborcze (656,00 zł).
 - 11) Subwencje ogólne z budżetu państwa - 7.024.401,00 zł, z tego:
 - a) Część oświatowa – 2.921.680,00
 - b) Część wyrównawcza – 3.893.589,00 zł, w tym:
 - kwota podstawowa - 2.970.478,00 zł,
 - kwota uzupełniająca - 923.111,00 zł.
 - c) Część równoważąca - 209.132,00 zł.

2. Dochody majątkowe to:

- 1) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - sprzedaż nieruchomości pod budownictwo jednorodzinne i usługowe (150.000,00 zł).
- 2) Dotacja celowa z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 z zakresu: „Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych projekt pn. "Rozwój cyfrowych usług publicznych w Gminie Janowiec Kościelny" (749.955,97 zł – zwrot za zrealizowany projekt w 2020 r.).
- 3) Dotacja celowa z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie - wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii, modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej projekt pn. "Poprawa jakości gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Janowiec Kościelny w miejscowościach: Janowiec Kościelny i Kuce" (860.222,00 zł).
- 4) Dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie - wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, projekt pn. "Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi Dmochy"(56.009,00 zł).
- 5) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (4.000,00 zł).

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY

W projekcie uchwały budżetu gminy na 2021 rok ustalono plan wydatków w wysokości **22.918.285,26 zł**, co stanowi 110,33 % przewidywanego wykonania wydatków w 2020 roku. Na planowane wydatki ogółem składają się wydatki bieżące w wysokości 19.436.337,80 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 3.481.947,46 zł.

Gmina Janowiec Kościelny w 2021 roku planuje wydatki majątkowe w wysokości 3.481.947,46 zł, co stanowi 15,19 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki na zakupy i zadania inwestycyjne w wysokości 3.360.986,46 zł oraz pozostałe wydatki majątkowe w wysokości 120.961,00 zł, następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – wydatki majątkowe – 2.227.728,46 zł, zadanie pn:

- 1) „Budowa infrastruktury technicznej (budowa sieci kanalizacyjnej wodociągowej) na Osiedlu Leśnym w m. Janowiec Kościelny” Szacowana wartość zadania 521.023,87 zł, z tego na rok 2021 przypada kwota 481.023,87 zł. Okres realizacji w latach 2019-2021 ze środków własnych, w tym 77.000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
- 2) „Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej projekt pn. Poprawa jakości gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Janowiec Kościelny w m. Kuce i Janowiec Kościelny”. Okres realizacji w latach 2019-2021. Szacowana wartość inwestycji 1.764.004,49 zł, na rok 2021 przypada kwota 1.746.704,59 zł, tym środki z PROW 860.222,00 zł, środki własne 791.482,59 zł, środki z RFIL 95.000,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność – wydatki majątkowe – 176.500,00 zł, w tym:

- 1) Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Nidzickiego na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1613N na odcinku Janowiec-Kołaki-Gołębie-Jabłonowo Dyby – opracowanie dokumentacji projektowej” w wysokości 65.000,00 zł. Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozpoczęto w 2019 r., a zakończenie planowane jest w 2021 r.
- 2) Zadania inwestycyjne na drogach gminnych:
 - a) „Modernizacja dróg gminnych” – kwota 70.000,00 zł.
 - b) „Modernizacja sieci dróg gminnych – opracowanie projektu technicznego” – 41.500,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa wydatki majątkowe – 565.388,93 zł, w tym:

- 1) „Budowa infrastruktury technicznej (oświetlenie uliczne) na Osiedlu Leśnym w m. Janowiec Kościelny”, okres realizacji 2019-2021. Wartość robót w 2021 r. - 60.000,00 zł, w tym środki własne 20.000,00 zł, środki z RFIL 40.000,00 zł.
- 2) „Modernizacja i adaptacja budynku wielofunkcyjnego na Centrum Społeczne w m. Janowiec Kościelny wraz z zagospodarowaniem terenu, w tym sporządzenie dokumentacji technicznej” okres realizacji w latach 2020-2022. Wartość robót na 2021 r. 181.639,93 zł, w tym: projekt 77.000,00 zł (środki własne 10.000,00 zł, środki RFIL 67.000,00 zł), prace adaptacyjne 104.639,93 zł.
- 3) Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek położonych w obrębie m. Wiłunie i Powierz”, okres realizacji 2019-2021. Wartość zadania, zgodnie z umową w 2021 r. wynosi 55.075,00 zł.
- 4) „Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Janowiec Kościelny”, okres realizacji 2019-2021. Wartość zadania, zgodnie z umową w 2021 r. wynosi 17.774,00 zł.
- 5) „Dostosowanie budynku Ośrodka Zdrowia w Janowcu Kościelnym do potrzeb osób

niepełnosprawnych” – 36.900,00 zł.

- 6) „Termomodernizacja budynku "Dom Strażaka - sporządzenie dokumentacji technicznej wraz z audytem budynku” - 16.000,00 zł, roboty budowlane 50.000,00 zł.
- 7) „Zakup nieruchomości zabudowanej w m. Janowiec Kościelny” - 148.000,00 zł, w tym środki własne 18.000,00 zł, środki RFIL 130.000,00 zł. Okres spłaty w latach 2020-2025.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

1) wydatki inwestycyjne:

- a) „Zakup i montaż lamp solarnych na terenie gminy” – 15.000,00 zł.
- b) „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Janowiec Kościelny”, wykup i instalacja nowych, energooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego. Planowany okres modernizacji w latach 2019-2022, w tym w 2021 r. 40.000,00 zł, w tym środki własne 10.000,00 zł, środki RFIL 30.000,00 zł.

2) pozostałe wydatki majątkowe:

- a) Wpłata na rzecz Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” na budowę schroniska dla zwierząt, sortowni śmieci oraz siedziby Związku – 50.961,00 zł.
- b) Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu pieców co. nowej generacji dla mieszkańców Gminy Janowiec Kościelny – 5.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi Dmochy – 285.379,07 zł, w tym dofinansowanie ze środków PROW 56.009,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna:

Modernizacja stadionu – budowa bieżni – 50.000,00 zł.

Łączna wartość planowanych wydatków majątkowych w 2021 r. wynosi 3.481.947,46 zł. Źródłem pokrycia tych wydatków są środki z tytułu emisji obligacji komunalnych, środki pozyskane na zadania inwestycyjne oraz dochody własne na wydatki majątkowe z następujących źródeł:

- 1) RPO – 749.955,97 zł,
- 2) PROW, - 916.231,00 zł,
- 3) Emisja obligacji komunalnych – 500.000,00 zł,
- 4) środki z dochodów własnych gminy – 689.036,79 zł,
- 5) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 439.000,00 zł (RFIL),
- 6) przychody stanowiące wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych w kwocie 187.723,70 zł.

W uchwale budżetowej wydatki bieżące wynoszą 19.436.337,80 zł, co stanowi 84,81 % planu ogółem i obejmują one następujące grupy wydatków:

1. Wynagrodzenia i pochodne 6.753.762,71 zł, co stanowi 29,47 % planu wydatków ogółem. Wysokość planu na wynagrodzenia w poszczególnych jednostkach została zaplanowana na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku, z uwzględnieniem podwyżki wynagrodzeń minimalnych, powiększone o nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne oraz dodatek stażowy dla pracowników jednostek budżetowych oraz nauczycieli. Zabezpieczono również środki pieniężne na wpłaty obowiązkowe na poziomie 1,5 % na PPK.
2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych 2.380.690,31 zł, co stanowi 10,39 % planu wydatków ogółem.
3. Dotacje na zadania bieżące 3.038.767,37 zł (13,26 %), w tym:
 - a) dotacja podmiotowa dla instytucji kultury – Samorządowy Ośrodek Kultury w Janowcu Kościelnym (245.000,00 zł) i Bibliotekę (105.000,00 zł) realizujących zadania gminne w zakresie kultury, wpłata na rzecz Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”, któremu Gmina Janowiec Kościelny powierzyła prowadzenie gospodarki odpadami komunalnymi – 10.385,00 zł.
 - b) dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej - 100.000,00 zł,
 - c) dotacje celowe udzielane z budżetu gminy na realizację zadań przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych – 2.588.767,37 zł, w tym: dotacja dla powiatu nidzickiego na remont drogi powiatowej przebiegającej przez Gminę Janowiec Kościelny – 106.948,37 zł, dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy – 2.401.434,00 zł, dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do specjalistycznych ośrodków i placówek – 20.000,00 zł oraz na rozwój sportu i upowszechnianie fizycznej – 50.000,00 zł.
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.374.222,83 zł (27,81 %). Obejmują one różne wydatki na rzecz osób fizycznych, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń dla pracowników, świadczenia społeczne z tytułu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych (500+), wsparcie rodzin (300+), pomoc w zakresie dożywiania oraz pomoc materialna dla uczniów.
5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 772.890,56 zł, w tym:
 - a) program ERASMUS+ realizowany w Szkole Podstawowej w Janowcu Kościelnym w okresie od 01.09.2018 r. przedłużony z powodu epidemii koronawirusa do 31.08.2021 r. – 38.251,56 zł.
 - b) projekt „Szkoła Nowych Czasów - wykorzystanie multimediiów w edukacji” Szkoła Podstawowa w Janowcu Kościelnym, okres realizacji 2021-2022. Wartość projektu 363.513,37 zł, w tym na rok 2021 – 346.854,97 zł, na rok 2022 – 16.658,40 zł.
 - c) „Szkoła Wysokich Kompetencji - podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów Szkoły Podstawowej w Waśniewie-Grabowie”, okres realizacji 2021-2022. Wartość projektu 407.210,33 zł, w tym na rok 2021 – 387.784,03 zł, na rok 2022 – 19.426,30 zł.
6. Na obsługę długu – 103.500,00 zł z przeznaczeniem na spłatę odsetek od pożyczek i z tytułu emisji papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę oraz na koszty ich emisji.
7. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST przypadających do spłaty w roku budżetowym – 12.504,02 zł.

Plan wydatków bieżących wg działów przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 11.000,00 zł, z przeznaczeniem na wpłatę w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz izb rolniczych.

Dział 600 – Transport i łączność – 142.423,37 zł, co stanowi 0,62 % planu wydatków ogółem, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg gminnych, opłaty za umieszczenie urządzeń technicznych w pasie dróg powiatowych oraz dotację na opracowanie dokumentacji technicznej na zadanie pn. „Remont drogi powiatowej Nr 1613N na odc. Bielawy – Nowa Wieś Wlk.”

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 18.000,00 zł z przeznaczeniem na usługi związane z gospodarką nieruchomościami, stanowiącymi własność gminy, m.in. wytyczanie działek, granic, wyceny nieruchomości i gruntów, zakup map, ogłoszenia prasowe o wystawieniu nieruchomości gminnych do sprzedaży.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 2.242.258,00 zł, co stanowi 9,78 % ogółu wydatków. Wydatki tego działu przeznacza się na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie urzędu, wynagrodzenia pracowników, obsługę Rady Gminy, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, promocję gminy oraz pozostałą działalność, w tym ubezpieczenie mienia i zakup usług doradztwa prawnego, zatrudnienie inspektora ochrony danych osobowych.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan w wysokości 656,00 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i aktualizację spisu wyborców.

Dział 752 – Zadania związane z utrzymaniem mocy rezerwowych ze względu na potrzeby Sił Zbrojnych RP – 1.500,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń dla żołnierzy rezerwy z tytułu utraty wynagrodzenia w okresie odbywania ćwiczeń wojskowych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan w wysokości 77.968,00 zł, co stanowi 0,34% planu wydatków ogółem, z przeznaczeniem na działalność Ochotniczych Straży Pożarnych, obronę cywilną oraz na zarządzanie kryzysowe.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – plan w wysokości 116.004,02 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki – 100.000,00 zł, koszty emisji papierów wartościowych – 3.500,00 zł oraz wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez JST przypadających do spłaty w roku budżetowym – 12.504,02 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia – 115.000,00 zł, w tym:

1) rezerwy w wysokości 110.000,00 zł, z tego:

a) rezerwa ogólna – 47.000,00 zł,

b) rezerwa celowa – 63.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, stanowiąca nie mniej niż 0,50 % wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu (tj. liczona od kwoty 12.579.075,09 zł).

2) rozliczenia finansowe – środki zabezpieczone na rozliczenie różnic należnego podatku od towarów i

usług (VAT) – 5.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan w wysokości 6.175.792,62 zł, stanowi 26,95 % planu wydatków ogółem. Wydatki tego działu obejmują koszty utrzymania i funkcjonowania placówek oświatowych Gminy Janowiec Kościelny (szkoły podstawowe, oddziały przedszkolne, doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, dowożenie uczniów do szkół oraz dotację celową w trybie art. 221 na dowożenie uczniów niepełnosprawnych do Ośrodka w Nidzicy, opłaty za dzieci z Gminy Janowiec Kościelny uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin, na funkcjonowanie w dwóch szkołach stołówek szkolnych). Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz inne obowiązkowe płatności osobowe wynosi 4.417.161,52 zł, co stanowi 81,41 % nakładów na oświatę i wychowanie (bez projektów ze środków unijnych). Część oświatowa subwencji ogólnej na 2021 r. planowana jest w wysokości 2.921.680,00 zł. Wobec tego Gmina jest zobowiązana do pokrycia pozostałej części planowanych wydatków tj. w kwocie 2.504.473,62 zł. Z uwagi na ograniczone środki na wydatki bieżące, zabezpieczono wynagrodzenia dla pracowników w kwotach przewidzianych przepisami prawa oraz środki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne dla nauczycieli i pracowników administracji. Ponadto Organ prowadzący zabezpieczył środki finansowe w wysokości 1,5% na obowiązkowe wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe. Na wydatki rzeczowe tj. zakup materiałów i usług oraz opłaty za media, przeznaczono kwotę 390.642,00 zł, co pokryje tylko niezbędne wydatki związane z funkcjonowaniem szkół. Na zakup pomocy dydaktycznych, wyposażenia i doposażenia placówek oświatowych niezbędne będzie pozyskanie dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

Dział 851 – Ochrona zdrowia – plan 39.90200 zł, obejmuje wydatki na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi (36.500,00 zł) oraz zwalczania narkomanii (3.000,00 zł). W rozdziale 85195 – Pozostała działalność – zaplanowano wydatki w zakresie zadań zleconych w wysokości 402,00 zł na pokrycie kosztów wydawania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

Dział 852 – Pomoc społeczna – plan w wysokości 3.429.127,24 zł, stanowi to 14,96 % ogółu wydatków. Wydatki finansowane z dotacji na zadania własne (264.590,00 zł), zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (2.401.434,00 zł) oraz ze środków własnych gminy (647.669,75 zł). W tym dziale planuje się środki na wypłatę zasiłków stałych, okresowych, celowych, wypłatę dodatków mieszkaniowych, opłaty na zakup usług na pokrycie kosztów utrzymania mieszkańców z terenu gminy w domach opieki, utrzymanie i bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy w Janowcu Kościelnym, pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz dotację na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy. Zaplanowano zwrot dotacji wykorzystanej w ŚDS niezgodnie z przeznaczeniem oraz pobranej w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami w łącznej kwocie 115.433,49 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – zaplanowano środki własne gminy w wysokości 20.000,00 zł na wymagany wkład własny na pomoc materialną dla uczniów (stypendia).

Dział 855 – Rodzina – zaplanowano wydatki w wysokości 6.114.210,88 zł, co stanowi 26,68 % planu wydatków ogółem. Wydatki finansowane z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (świadczenia wychowawcze (500+) - 3.608.703,00 zł, świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 2.171.774,00 zł oraz program „Za Życiem” – 8.240,00 zł, wspieranie rodziny „Wyprawka szkolna 300+” – 129.207,00 zł. W planie wydatków ze środków własnych gminy zaplanowano kwotę 66.319,88 zł na zatrudnienie asystenta rodziny oraz wydatki w wysokości 78.000,00 zł za dzieci przebywające w rodzinach zastępczych na terenie innych gmin. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne opłacane w całości z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości – 20.907,00 zł. Planowane wydatki z tytułu nienależnie pobranej dotacji wraz z odsetkami podlegające zwrotowi dla Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, pokryte będą ze zwrotów dokonanych przez

świadczeniobiorców, którzy pobrali nienależne im świadczenia z opieki społecznej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan wydatków bieżących wynosi 390.585,41 zł, co stanowi 1,70 %, z przeznaczeniem m.in. na utrzymanie psów w schronisku (54.000,00 zł), opłaty za oświetlenie ulic gminnych oraz konserwację i naprawy (131.000,00 zł), zakup energii do obiektów użyteczności publicznej 65.000,00 zł, dotację dla Zakładu Gospodarki Komunalnej przeznaczoną na utrzymanie zieleni gminnej (100.000,00 zł), wydatki na ochronę środowiska (1.200,00 zł), wpłatę członkowską na rzecz Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” (10.385,00 zł).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan w wysokości 405.000,00 zł, co stanowi 1,77% wydatków ogółem, z przeznaczeniem na dotację dla Samorządowego Ośrodka Kultury w Janowcu Kościelnym (245.000,00 zł), Bibliotekę (105.000,00 zł), pozostałe zadania w zakresie kultury na rzecz sołectw 55.000,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna – plan 136.910,26 zł, Zaplanowano środki na realizację zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu (50.000,00 zł), utrzymanie obiektu sportowego oraz inne zadania w zakresie sportu i rekreacji (86.910,26 zł).

III. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych

Plan przychodów Zakładu Gospodarki Komunalnej w Janowcu Kościelnym na rok 2021 ustalono w wysokości 1.499.677,08 zł. Głównym źródłem przychodów samorządowego zakładu budżetowego są wpływy z usług (za energię ciepłą, wodę i ścieki oraz pozostałe usługi dla ludności).

Plan kosztów ustalono na poziomie spodziewanych przychodów, tj. w wysokości 1.499.677,08 zł. Na koszty składają się wynagrodzenia pracowników, koszty energii elektrycznej i inne wydatki związane z utrzymaniem zakładu. Plan przychodów i kosztów przedstawiono w załączniku nr 10 do projektu uchwały.

IV. Wynik budżetu - deficyt w wysokości 1.137.727,98 zł, pokryty przychodami z:

1. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 439.000,00 zł,
2. z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 11.004,28 zł,
3. z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 500.000,00 zł,
4. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych w kwocie 187.723,70 zł.

V. Przychody budżetu

Przychody budżetu gminy na 2021 r. zaplanowano w wysokości 1.577.727,98 zł następująco:

1. Przychody jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 439.000,00 zł. Przychody te w całości przeznaczono na wydatki inwestycyjne Gminy.

2. Przychody jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 11.004,28 zł, przeznaczone na pokrycie deficytu - wydatki bieżące, związane z realizacją programu ERASMUS+.
3. Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2021 r.
4. Przychody jednostki samorządu terytorialnego z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych w kwocie 627.723,70 zł. Kwotę 440.000,00 zł przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek, kwotę 187.723,70 zł na pokrycie planowanego deficytu (zadania inwestycyjne).

VI. Rozchody budżetu

Zaplanowane w budżecie gminy rozchody na 2021 r. w wysokości 440.000,00 zł stanowią:

1. spłaty rat pożyczek – 440.000,00 zł,

Wskaźnik z art. 242 ustawy o finansach publicznych został zachowany, tj. planowane dochody bieżące są większe niż planowane wydatki bieżące.