

Uzasadnienie do budżetu gminy Iłowo-Osada na rok 2018

Budżet gminy na rok 2018 opracowano na podstawie przepisów:

- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz.1875)
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz.1870 ze zm.)
- Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz.U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 ze zm.)

Do opracowania projektu budżetu na 2018 rok brano pod uwagę:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku 2017
- otrzymaną wysokość planowanych na 2018 rok subwencji, pismo Ministra Finansów ST3-4750.37.2017 z dnia 16 października 2017 roku.
- otrzymaną wysokość planowanych kwot dotacji celowych na rok 2018, pismo z Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie FK.I.3110.23.2017 z dnia 20 października 2017 r.
- otrzymaną wysokość planowanej kwoty dotacji celowej na rok 2018 na podstawie informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu DEL-0301-11/2017 z dnia 25 września 2017 r.

Przy planowaniu budżetu uwzględniono wskaźniki:

- dynamikę wzrostu PKB w wysokości 3,8 %
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,3 %.
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 37,98 %
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 6,71 %

W budżecie gminy planuje się:

Dochody ogółem - 33.576.905,- zł. w tym:

Dochody bieżące – 31.120.272,-zł

Dochody majątkowe - 2.456.633,- zł.

Wydatki ogółem - 34.285.719,- zł. w tym:

Wydatki bieżące - 30.289.609,15,-zł.

Wydatki majątkowe – 3.996.109,85,-zł.

Planuje się:

- spłatę rat kredytów długoterminowych w wysokości – 838.180,- zł.

- spłatę pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 673.930,-zł.

- udzielenie pożyczek w kwocie 80.000,-zł. oraz ich spłatę w wysokości 80.000,-zł.

Planuje się deficyt w wysokości 708.814,- zł., który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- kredytów w kwocie – 587.890,- zł.

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 120.924,-zł

Planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 2.100.000,- zł. z przeznaczeniem na:

- planowany deficyt w kwocie – 587.890,- zł.

- oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.512.110,- zł.

Dochody

Dochody na rok 2018 planuje się w wysokości **33.576.905,-zł.** w tym:

Dochody bieżące 31.120.272,- zł., dochody majątkowe 2.456.633,- zł.

W rozbiciu szczegółowym planuje się dochody:

- dochody własne w wysokości – 7.319.753,-zł.

- dotacje celowe w wysokości – 13.879.929,-zł. w tym:

dotacje na zadania własne – 3.077.873,- zł.

dotacje na zadania zlecone – 10.802.056,-zł.

- subwencje w wysokości – 12.377.223,-zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Planuje się dochody z tytułu dzierżaw w kwocie 2.500,-zł.

Dział 020 Leśnictwo

Planuje się wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie **3.500,-zł.**

Dział 600 Transport i łączność

Przewidywane wpływy w łącznej kwocie – **2.230.147,- zł.** w tym:

- dotacja z Powiatu Działdowskiego w kwocie 516.300 zł oraz z budżetu państwa w kwocie 1.032.600,-zł., na przebudowę ulic w Iłowie-Osadzie (ul. Akacyjna i ul. Lipowa)
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – środki dotyczą zadania realizowanego w roku 2017 pn.”Przebudowa drogi gminnej Narzym ul. Dworcowa – ul. Kolonia” – 681.247,-zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Planuje się wpływy w łącznej wysokości **148.000,-zł** w tym:

- z tytułu użytkowania wieczystego, dzierżaw, wpływów z tytułu opłaty adiacenckiej, czynszów najmu, służebności przesyłu – 48.000,-zł.
- dochody ze sprzedaży działek i lokali – 100 000,-zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Przewidywane wpływy w wysokości **109.014,-zł.** obejmują:

- dotację na zadania zlecone (ewidencja ludności, dowody osobiste, rejestracja stanu cywilnego, przygotowanie do działań obronnych, wydawanie zezwoleń) – 29.004,-zł.
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 10,-zł
- wpływy z różnych opłat w wysokości – 70.000,-zł.
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych – 10.000,- zł.

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

Przewidywane dochody obejmują dotację na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (aktualizacja rejestru wyborców) w wysokości **1.451,-zł.**

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Przewidywane dochody w wysokości **6.747.324,-zł.** obejmują:

- podatek od nieruchomości – 2.016.800,-zł.
- podatek rolny – 462.000,-zł.

- podatek leśny – 112.000,-zł.
- podatek od środków transportowych – 116.000,-zł.
- podatki pobierane przez urzędy skarbowe (od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych) – 174.000,-zł.
- wpływy z opłaty skarbowej – 17.000,-zł.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 20.000,-zł.
- wpływy z opłaty targowej – 4.000,-zł.
- wpływy z opłaty od posiadania psów – 100,-zł.
- wpływy z tytułu opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych – 90.000,-zł.
- wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego – 50.000,-zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 3.578.224,-zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 100.000,-zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat oraz koszty upomnień – 7.200,-zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Na planowane dochody w wysokości **12.377.723,-zł** składają się:

- wpływy z tytułu subwencji oświatowej – 7.478.415,-zł
- wpływy z tytułu subwencji wyrównawczej – 4.782.353,-zł
- wpływy z tytułu subwencji równoważącej – 116.455,-zł.
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych – 500,-zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wpływy w wysokości **224.219,- zł** obejmują:

- wpływy z tytułu odpłatności za posiłki w stołówkach szkolnych – 160.000,-zł.
- wpływy z opłat za pobyt w przedszkolach – 54.219,-zł.
- wpływy z różnych dochodów, usług, dzierżaw – 10.000,-zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Przewidywane wpływy dochodów w wysokości **1.373.309,-zł** obejmują:

- dotacje celowe na zadania zlecone – prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy – 524.947,-zł.

- dotacje celowe na zadania zlecone – składki na ubezpieczenia zdrowotne - 61.422,-zł
- dotacje celowe na zadania własne z zakresu opieki społecznej (utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, składki na ubezpieczenia zdrowotne, zasiłki stałe, zasiłki celowe, dożywianie) – 669.355,-zł.
- dotacja celowa z budżetu środków europejskich na realizację projektu „Aktywne włączenie – szansą na lepsze jutro” – 18.525,-zł.
- dotacja celowa z budżetu środków europejskich na realizację projektu „Klub Integracji Społecznej w Iłowie-Osadzie” – 33.360,-zł.
- wpływy z usług – 65.000,-zł.
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 500,-zł.
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 200,-zł

Dział 855 Rodzina

Planowane wpływy dochodów w wysokości **10.208.232,- zł.**

- dotacje celowe na zadania zlecone (świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe) – 10.185.232,-zł.
- wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych – 3.000,-zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 20.000,-zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody w wysokości **78.958,-zł.** obejmują:

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 20.000,-zł.
- wpływy z różnych opłat – 5.000,- zł.
- dotacja celowa ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na doposażenie miejsca rekreacji w m. Iłowo- Osada ul. Akacyjna – 53.958,- zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody w wysokości **72.528,-zł.** obejmują dotacje ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na modernizację pomieszczeń w budynku świetlicy w m. Dźwierznia (32.876,-zł) oraz na modernizację pomieszczeń w budynku świetlicy w m. Brodowo (39.652,-zł.)

Wydatki

Planowane wydatki wynoszą **34.285.719,-zł.** i obejmują:

- wydatki bieżące – 30.289.609,15,-zł. w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych – 15.685.925,35 z tego:
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 11.292.071,-zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 4.393.854,35,-zł
 - b) dotacje 2.850.146,-zł.
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.466.392,-zł.
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 77.145,80 zł.
 - e) wydatki na obsługę długu – 210 000,-zł.
- wydatki majątkowe – 3.996.109,85,-zł. w tym na inwestycje – 3.279.322,85,-zł.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 10.802.056,-zł.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie **115.800,-zł.** obejmują:

- dotacje dla gminnej spółki wodnej na konserwację urządzeń wodnych - obiekt Brodowo – 6.300,-zł
- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych – 9.500,-zł.

Wydatki inwestycyjne – 100.000,-zł.w tym:

- rozbudowa sieci wodociągowej w m. Narzym (ul.Przyjaciół) – 20.000,-zł
- przebudowa sieci kanalizacyjnej w m. Łłowo-Osada (ul.Krzywa) – 50.000,-zł
- remont stacji uzdatniania wody w Łłowie-Osadle – 30.000,-zł.

Dział 020 Leśnictwo

Wydatki w wysokości **500,- zł.** obejmują zakup materiałów i wyposażenia (zakup sadzonek drzew i krzewów).

Dział 600 Transport i łączność

Wydatki w wysokości **2.981.500,- zł.** obejmują:

- kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych – 6.000,- zł.
- zakup materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia bezosobowe, usługi pozostałe (remonty dróg, zimowe utrzymanie i inne) oraz różne opłaty i składki – 164.000,-zł.
- dotację celową na pomoc finansową na dofinansowanie zadania – remont drogi powiatowej w m. Iłowo-Wieś ul. Janowska do m.Janowo 500.000,-zł. oraz drogi powiatowej w m. Sochy - 56.850,- zł. (w tym z funduszu sołeckiego – 11.176,71 zł.)
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego (dofinansowanie do remontów dróg w Narzymiu) – 10.000,- zł.

Wydatki inwestycyjne – 2.244.650,-zł w tym:

- remont chodnika przy budynku GOKiS w Iłowie -Osadzie – 52.650,-zł.
- przebudowa ulic w Iłowie-Osadzie (Akacyjna i Lipowa) – 2.100.000,-zł (dofinansowanie z budżetu państwa – 1.032.600,-zł., z Powiatu Działdowskiego 516.300,-zł., środki własne 551.100,-zł.)
- budowa chodnika w m. Janowo – 20.000,-zł. (f. sołecki – 9.183,62 zł. budżet gminy – 10.816,38 zł.)
- remont drogi w m. Białuty – 70.000,-zł. (f. sołecki -10.000,-zł., budżet gminy – 60.000,-zł.)
- dokumentacja projektowa na wykonanie dróg gminnych (osiedla po byłych PGR) – 2.000,-zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Planowane wydatki w wysokości **430.000,-zł.** obejmują:

- zakup usług pozostałych (wyceny nieruchomości, wyrysy i wypisy, ogłoszenia w prasie, ekspertyzy, analizy i opinie) – 88.800,-zł.
- różne opłaty i składki – 10.000,-zł.
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego (wznowienie granic działki) – 1.200,-zł.

Wydatki inwestycyjne – 330.000,-zł.,w tym:

- remont i adaptacja pomieszczeń budynku w m. Sochy – 300.000,-zł.
- wykupy gruntów – 30.000,-zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w wysokości **10.000,-zł.** przeznacza się na:

- plany zagospodarowania przestrzennego – 10.000,-zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane wydatki w wysokości **3.039.285,-zł.** obejmują:

- wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń – 2.279.726,-zł.
 - odpis na ZFŚS w wysokości – 44.266,-zł.
 - wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne inkaso za pobór podatków – 40.000,-zł.
 - diety radnych – 116.000,-zł.
 - diety dla sołtysów – 20.000,-zł.
 - zakup energii – 115.000,-zł.
 - usługi remontowe – 9.000,-zł.
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 12.000,-zł.
 - pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, przesyłki listowe, szkolenia pracowników, delegacje, ubezpieczenia majątku, usługi zdrowotne, promocję gminy i inne) – 373.500,-zł.
 - dotacja celowa dla Urzędu Marszałkowskiego na utrzymanie sieci szerokopasmowej – 10.293,-zł.
 - wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego (zakup tablic informacyjnych) – 2.000,-zł.
- Wydatki inwestycyjne:
- zakup cyfrowej centrali telefonicznej oraz zakup kserokopiarki do Urzędu Gminy – 11.500,-zł.
 - zakup witacza do m. Białuty 6.000,-zł. (f.sołecki)

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

Planuje się wydatki w wysokości **1.451,-zł.** z przeznaczeniem na wynagrodzenia za aktualizację rejestrów wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane wydatki w wysokości **293.900,-zł.** obejmują:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 25.000,-zł.
- wypłata ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcji ratowniczej – 18.700,-zł.

- zakup energii – 33.000,-zł.
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, ubezpieczenia samochodów pożarniczych i członków OSP oraz inne wydatki) – 48.500,-zł.
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołectkiego (zakup mebli do remizy OSP Iłowo-Wieś oraz utwardzenie terenu przy strażnicy OSP Iłowo-Wieś) – 11.000,-zł.
- obrona cywilna – 1.500,-zł.
- zarządzanie kryzysowe – 700,-zł.

Wydatki inwestycyjne 155.500,-zł. w tym:

- remont budynku remizy oraz garażu OSP w Narzymiu – 120.000,-zł.
- zakup 3 szt. pomp szlamowych dla OSP – 23.000,-zł.
- zakup postumentu Św. Floriana (f. sołectki – Iłowo-Wieś) – 7.000,-zł.
- zakup mobilnego pojemnika do wody pitnej – 5.500,-zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Planowane wydatki w wysokości **210.000,-zł.** przeznacza się na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym planuje się wydatki w wysokości **150.220,-zł.** z przeznaczeniem na:

- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 94.100,-zł.
- rezerwę ogólną w wysokości 34.300,-zł.
- Składki członkowskie do Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna, Związku Gmin Warmińsko-Mazurskich oraz Lokalnej Grupy Działania – 21.820,-zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki w wysokości **10.472.559,-zł.** obejmują:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 7.581.912,-zł.
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli oraz administracji i obsługi – 369.704,-zł.
- wydatki na dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz fundusz zdrowotny – 469.010,-zł.
- kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 45.068,-zł.
- wydatki (usługi) związane z dowożeniem dzieci do szkół – 207.000,-zł.
- dożywianie uczniów – 167.700,-zł.

- zakup energii – 328.800,-zł.
- stypendia i nagrody dla najzdolniejszych uczniów – 25.000,- zł.
- dotacja dla szkoły publicznej prowadzonej przez stowarzyszenie „Żaczek” w Białutach – 711.200,-zł.
- dotacja dla niepublicznego punktu przedszkolnego im. Św. Józefa w Łowie - Osadzie – 66.735,-zł.
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, ubezpieczenia, delegacje, zakup usług pozostałych i inne) 479.430,-zł.
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego (zakup zabawek do przedszkola w Białutach oraz komputerów do ZS w Narzymiu) – 11.000,-zł.
- wydatki inwestycyjne – utwardzenie terenu – parking przy ZS Nr 1 w m. Łowo - Osada - 10.000,-zł. (f. sołecki Łowo-Osada)

Dział 851 Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki w wysokości **181.799,-zł.** z przeznaczeniem na:

- zwalczanie narkomanii 10.000,-zł.
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej w Łowie-Osadzie – 91.799,- zł.
- wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi (kierowanie osób uzależnionych na leczenie odwykowe i zajęcia terapeutyczne, organizowanie obozów dla dzieci i młodzieży z rodzin uzależnionych, programy profilaktyczne, zakup ulotek i informatorów, wynagrodzenie pełnomocnika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych) – 80.000,-zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym planuje się wydatki w wysokości **2.917.824,-zł.** z przeznaczeniem na:

- pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej – 271.800,-zł.
- dotację dla Caritas na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy – 524.947,-zł.
- zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 8.000,-zł.
- składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 72.560,-zł.
- zasiłki stałe, okresowe i celowe – 519.024,20,-zł.
- dodatki mieszkaniowe 55.000,-zł.

- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej (wydatki na wynagrodzenia, odpis na ZFŚS, zakup energii, zakup usług telekomunikacyjnych, zakup materiałów i wyposażenia, usługi pozostałe, szkolenia pracowników, delegacje, wydatki inwestycyjne – zakup sprzętu informatycznego) – 844.894,-zł.
- usługi opiekuńcze – 370.404,-zł.
- dożywianie uczniów – 165.749,-zł.
- opłaty do Banku Żywności za produkty dodatkowe – 6.500,-zł.
- wydatki na realizację projektów współfinansowanych ze środków unijnych – 77.145,80 zł. („Aktywne włączenie szansą na lepsze jutro” – 32.265,80 zł.; „Klub Integracji Społecznej w Iłowie-Osadzie” – 44.880,-zł.)
- dotacja na utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Działdowie – 1.800,-zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **375.731,-zł.** i obejmują:

- świetlice szkolne (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, odpisy na ZFŚS, delegacje) – 320.731,-zł.
- wkład własny na wypłatę stypendiów dla uczniów (pomoc materialna) – 55.000,-zł.

Dział 855 Rodzina

Planowane wydatki w tym dziale to **10.599.994,-zł.** Środki zaplanowano na:

- świadczenia wychowawcze – 6.056.396,-zł.
- świadczenia rodzinne – 3.915.517,-zł.
- współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych – 20.988,-zł.
- współfinansowanie pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 300.329,-zł.
- wydatki związane z zadaniami - wspieranie rodziny – 93.445,-zł.
- pozostałe wydatki (wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, szkolenia pracowników, podróże służbowe, opłaty telekomunikacyjne) – 213.319,-zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki w wysokości **1.035.920,66 zł.** przeznacza się na:

- dotacja na dofinansowanie montażu przydomowych oczyszczalni ścieków- 20.000,-zł.
 - dotacja na dofinansowanie do wymiany pieców węglowych – 30.000,-zł.
 - wpłaty dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” – 114.937,-zł.
 - oświetlenie ulic, placów, dróg (zakup energii, konserwacja urządzeń, usługi pozostałe) – 444.800,-zł.
 - dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na dopłatę do czynszów za mieszkania komunalne – 32.682,-zł.
 - wydatki na usuwanie wyrobów zawierających azbest - 30.000,-zł.
 - wydatki związane z gospodarką odpadami i utrzymaniem czystości w gminie – 28.900,-zł.
 - wydatki na zakup drzewek, krzewów i innych roślin – 10.053,53 zł.
 - wydatki na utrzymanie terenów zielonych – 20.000,-zł.
 - pozostałe wydatki (min. zagospodarowanie placów gminnych, utrzymanie bezpiecznych psów w schronisku, dzierżawa gruntów, itp.) – 93.000,81 zł.
 - wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego (dofinansowanie zakupu zbiorników do wody pitnej, przeglądy placów zabaw, wykaszanie terenów gminnych, zakup roślin i sadzonek, zakup kosiarek, zagospodarowanie placów) - 34.974,47 zł.
- Wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego i budżetu – 176.572,85 zł.
w tym:
- wykonanie altany wraz z utwardzeniem gruntu w m. Iłowo-Osada (f. sołecki) – 12.000,-zł.
 - wykonanie ogrodzenia wokół stawu w m. Iłowo-Osada (f. sołecki) – 5.000,-zł.
 - wykonanie oświetlenia parkingu w m. Iłowo-Osada (f. sołecki) 10.000,-zł
 - rozbudowa oświetlenia ulicznego w m. Purgałki (f. sołecki) – 6.515,85 zł.
 - wykonanie przyłącza elektrycznego do altany w m. Brodowo (f. sołecki) – 6.250,-zł.
 - wykonanie ogrodzenia placu zabaw w m. Gajówki (f. sołecki) – 6.000,-zł.
 - wykonanie projektu placu zabaw w m. Mławka (f. sołecki) – 1.000,-zł.
 - wykonanie projektu zagospodarowania placu w m. Pruski (f. sołecki) – 1.000,-zł.
 - rozbudowa monitoringu w m. Narzym (f. sołecki) – 20.000,-zł.
 - doposażenie miejsca rekreacji w m. Iłowo-Osada ul. Akacyjna (zadanie współfinansowane ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 53.958,-zł., budżet gminy – 30.852,-zł) – 84.810,-zł.

- doposażenie placu zabaw w m. Białuty, Mławka i Łowo-Wieś (f. sołecki) – 23.997,- zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym planuje się wydatki w wysokości **1.044.075,34,-zł.** z przeznaczeniem na:

- dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu – 636.329,-zł.
- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 219.200,-zł.
- inne wydatki związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego – 10.000,-zł
- wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego (remonty i doposażenie świetlic, organizacja imprez i wydarzeń kulturalnych) 27.446,34 zł.

Wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego i budżetu – 151.100,- zł. w tym:

- projekt i modernizacja pomieszczeń w filii GOKiS w Białutach (f. sołecki) – 12.000,- zł.
- wykonanie ogrodzenia świetlicy wiejskiej w m Pruski (f. sołecki) – 5.000,- zł.
- modernizacja pomieszczeń w budynku świetlicy w m. Dzwierznia (f. sołecki – 11.484,55 zł.; środki unijne – 32.876,- zł.; budżet gminy – 7.339,45 zł.) – 51.700,- zł.
- modernizacja pomieszczeń w budynku świetlicy w m. Brodowo (zadanie współfinansowane ze środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 39.652,- zł.; budżet gminy – 22.748,-zł.) – 62.400,- zł.
- wykonanie pokrycia dachowego na kaplicy w m. Wierzbowo (f. sołecki) – 20.000,- zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

Planowane wydatki w wysokości **425.160,-zł.** przeznacza się na:

- dotację na utrzymanie stadionu w Łowie-Osadzie i Narzymiu, boisk Orlik w Łowie-Osadzie i Narzymiu, organizacje sportu masowego - 225.660,-zł.
- dotacje dla stowarzyszeń na udział w rozgrywkach piłki nożnej – 100.000,-zł.
- pozostałe wydatki (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych) – 20.500,- zł.

Wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego i budżetu – 79.000,- zł. w tym:

- wykonanie boisk do piłki siatkowej w m. Kraszewo i Mansfeldy (f. sołecki) – 18.000,- zł.

- wykonanie projektu i budowa trybun na stadionie w m. Narzym – 30.000,- zł.
- wykonanie projektu modernizacji stadionu w m. Łowo-Osada – 20.000,- zł.
- zakup i montaż siłowni zewnętrznej w m. Pruski (f. sołecki) – 11.000,- zł.