

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 127/11

Wójta Gminy Radziłów
z dnia 14 listopada 2011 roku

Objaśnienia do projektu budżetu gminy na 2012 rok

Budżet jest prawnym i finansowym planem działania organów gminy. To roczny plan finansowy, obejmujący dochody i wydatki z podziałem na zadania własne i zlecone, oraz przychody i rozchody na podstawie którego gmina prowadzi w sposób jawny, samodzielny swoją gospodarkę finansową.

Projekt budżetu na 2012 r. skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, transportu i łączności, kultury, kultury fizycznej i sportu, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. W projekcie budżetu ujęto również wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy oraz Urzędu Gminy Radziłów.

Projekt budżetu gminy opracowany został w oparciu o następujące akty prawne: ustawę o samorządzie gminnym, ustawę o finansach publicznych, ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz własną Uchwałę gminy w sprawie procedury opracowania i uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów towarzyszących.

Do opracowania projektu przyjęte zostały wstępnie skalkulowane dochody własne, dane ustalone przez Ministra Finansów w zakresie subwencji, wytyczne odnośnie dotacji na zadania zlecone lub dofinansowanie przez budżet wojewody oraz środki pozabudżetowe pozyskane z innych źródeł.

Projekt budżetu przedstawia się następująco:

- Dochody zaplanowane stanowią kwotę 17.071.774 zł.
- Wydatki zaplanowane zostały na ogólną kwotę 15.825.530 zł.
- Przychody zaplanowano w wysokości 937.081 zł.
- Planowane rozchody to kwota - 2.183.325 zł.

Powstałą nadwyżkę w kwocie 1.246.244 zł planuje się przeznaczyć na spłaty kredytów bankowych.

Planowane dochody budżetowe będą niższe w porównaniu do 2011 roku o 11,07%, w związku z mniejszym pozyskaniem środków europejskich na realizację inwestycji. Gmina Radziłów w latach ubiegłych optymalizowała dochody ze źródeł zewnętrznych, w 2012 roku również będzie ubiegać się o pozyskanie środków, ale z tzw. projektów miękkich w celu uzyskania środków na dofinansowanie zadań bieżących. Wynika to z faktu ograniczonych możliwości zabezpieczenia wkładów własnych do projektów.

Wskaźnik przewidywany zadłużenia na 2011r wynosi 58,32% bez wyłączeń art. 170 ust 3 sufp.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody gminy zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2011 rok oraz w oparciu o otrzymane informacje. Wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-17/2011 z dnia 07 października 2011 r.

Wielkość dotacji celowych na 2012 r. otrzymywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminom określono zgodnie ze wstępną informacją Wojewody otrzymaną od Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego we Białymstoku pismem FB.II.3110.20.2011.BŁ z dnia 21 października 2011 r.

Wysokość dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców określiło pismo DŁM-3101-36/11 z dnia 27 września 2011r od Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Łomży.

Wysokość planowanych dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego ustalono na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów.

Plan dochodów z tytułu podatków własnych gminy oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów 2011 roku, ogłoszonej średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 roku, regularności wpłacania podatków.

Rada Gminy nie uchwaliła jeszcze stawek podatków i opłat lokalnych na 2012 rok. Uwzględniono wszystkie ważniejsze źródła dochodów własnych.

Na przyjętą w projekcie kwotę dochodów 17.071.774 zł składają się:

1. Dotacje ogółem w kwocie 2.342.898 zł, w tym:
 - a) Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie - 1.894.898 zł (zadania działu: Administracja Publiczna, Organy władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, Pomoc Społeczna),
 - b) Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących Gminy - 448.000 zł (zadania działu: Pomoc Społeczna),
2. Subwencja ogólna 7.385.823 zł, z tego:
 - a) część wyrównawcza, tj. podstawowa – 3.008.194 zł,
 - b) część oświatowa – 4.034.856 zł,
 - c) część równoważąca w kwocie 342.773 zł
3. Środki na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych na podstawie podpisanych umów oraz złożonych wniosków o dofinansowanie – 1.848.074 zł:
 - a) współfinansowanie inwestycji „Centrum Kultury w Radziłowie” ze środków RPOWP w ramach działania „Rozwój infrastruktury z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa historycznego i kulturowego” – 125.297 zł ,
 - b) współfinansowanie inwestycji „Kompleks turystyczno-rekreacyjny w Radziłowie” ze środków RPOWP w ramach działania „Rozwój atrakcyjności turystycznej regionu” – 123.637 zł,
 - c) dofinansowanie ze środków POKL, działanie 9.1 – Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty – 119.973 zł,
 - d) dofinansowanie ze środków POKL, działanie 7.1 – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji – 50.000 zł,
 - e) dofinansowanie ze środków POKL, konkurs „Doskonalenie zarządzania w jednostkach samorządu terytorialnego na podstawie wyników Wspólnej Metody Oceny (CAF) w ramach konkursu nr 1/POKL/5.2.1/2011- 300.000 zł,
 - f) dofinansowanie ze środków MSWiA projektów informatycznych – 200.000 zł.

Ponadto Gmina otrzyma refundację wydatków poniesionych na zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej z oczyszczalnią ścieków w msc. Klimaszewnica” realizowaną w ramach programu PROW – 929.167 zł.

4. Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych – 1.064.742 zł,
5. Dochody własne w kwocie 4.430.237 zł planowane są do pozyskania z następujących źródeł:
 - a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 544.327 zł,
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 2.000 zł,
 - c) wpływy z podatków od osób fizycznych i osób prawnych: podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno –prawnych oraz podatków i opłat lokalnych - 1.175.259 zł,
 - d) wpływy z opłaty skarbowej – 28.000 zł,
 - e) z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 40.000 zł,
 - f) dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – 50.000 zł,
 - g) wpływy za wieczyste użytkowanie – 9.406 zł,
 - h) dochody z najmu i dzierżawy – 139.087 zł,
 - i) wpływy z różnych opłat i dochodów – 588.242 zł,
 - j) wpływy za dostarczanie wody – 430.960 zł,
 - k) wpływy za odprowadzanie ścieków – 373.002 zł,
 - l) pozostałe – 1.049.954 zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Pracując nad projektem budżetu Gminy na 2012 rok dokonano analizy materiałów planistycznych złożonych przez następujące podmioty:

- jednostki budżetowe: Szkoły, Zakład Komunalny i Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- referaty urzędu,
- instytucję kultury.

Zapotrzebowanie na wszystkie wydatki przygotowane przez jednostki budżetowe i referaty urzędu jest wysokie. Wydatki Gminy na 2012r. zaplanowano w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania

wydatków „sztywnych” takich jak: koszty obsługi długu, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatki rzeczowe oraz zobowiązania wynikające z umów cywilnoprawnych. Racjonalizacja wydatków bieżących pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych na rozwój. Są to warunki niezbędne dla utrzymania stabilności finansowej Gminy w 2012 r. i w latach następnych. W celu zapewnienia realizacji zadań inwestycyjnych konieczne będzie zwiększenie dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących, m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Projekt budżetu gminy na 2012 rok po stronie wydatków zakłada kwotę 15.825.530 zł.

Planowane wydatki przewidziano na:

- a) realizację zadań bieżących 13.491.149 zł, co stanowi 85,24 % ogólnych wydatków;
- b) realizację zadań inwestycyjnych 2.334.381 zł, tj. 14,76 %,

W budżecie gminy zaplanowano wydatki na:

- rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 40.000 zł, tj. 0,25 % planowanych wydatków,
- rezerwę na zarządzanie kryzysowe w wysokości 38.892 zł,
- dotację celową dla Powiatu Grajewskiego w kwocie 822 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- dotację podmiotową dla Stowarzyszenia EDUKATOR na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Klimaszewnicy – 285.000 zł, tj. 1,80% planowanych wydatków ,
- dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 95.514 zł, tj. 0,60 % planowanych wydatków.

Z planowanych wydatków bieżących realizacja zadań według następujących działów:

Dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków bieżących wynosi 573.170 zł, w tym na utrzymanie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej gminy - 546.170 zł, na wylapywanie i utrzymanie bezdomnych zwierząt w schronisku – 21.500 zł oraz 2 % odpisu od wpływów podatku rolnego należnego Izbie Rolniczej - 5.500 zł.

Dz. 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Plan wydatków bieżących związany z kosztem dostarczania wody ukształtował się w wysokości 505.390 zł.

Dz. 500 – Handel

Wydatki rzeczowe związane z administrowaniem targowisk wynoszą według planu 200 zł.

Dz. 600 – Transport i łączność

Ogólnie wydatki na utrzymanie i zarządzanie drogami zaplanowano na kwotę 141.404 zł. Planuje się zakupy masy na zimno CANDERBIT i żwiru wraz z transportem, drobne remonty bieżące, opłaty za zimowe utrzymanie dróg (odśnieżanie, posypywanie ulic, wynajem równiarki w celu wyrównania dróg żwirowych po okresie zimowym).

Dz. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki bieżące wynoszą 584.666 zł. Wydatki dotyczą utrzymania mienia gminnego, tj. koszty ogrzewania budynku byłej Szkoły Podstawowej w Klimaszewnicy, remonty pozostałych budynków komunalnych, opłaty z tytułu ich ubezpieczenia, opłaty za roczne przeglądy techniczne budynków oraz ekspertyzy energetyczne budynków, przeglądy instalacji elektrycznych i odgromowych. Wydatki za zużytą energię elektryczną i wodę, wywóz śmieci, opłaty za usługi telefoniczne i internetowe oraz inne wydatki związane z utrzymaniem budynków świetlic wiejskich. Poza tym wydatki na wycenę nieruchomości, prace geodezyjne, wyrisy i wypisy z ewidencji gruntów, opłaty za księgi wieczyste oraz koszty aktów notarialnych.

Dz. 710 – Działalność usługowa

Plan wydatków działu w kwocie 256.337 zł. Na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmian planu zagospodarowania przestrzennego gminy i usługi pocztowe przeznacza się kwotę –

136.300 zł. Na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej przeznacza się kwotę 1.600 zł, natomiast na pozostałą działalność usługową wykonywaną przez Zakład Komunalny 118.437 zł.

Dz. 750 – Administracja publiczna

W dziale administracja publiczna zaplanowane zostały wydatki bieżące wielkości 1.720.947 zł.

Planowane wydatki powyższego działu uwzględniają:

- a) realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 101.396 zł, w tym dotacja 77.000 zł. Wydatki zostaną poniesione na wynagrodzenie 2 pracowników - 1,75 etatu, pochodnych od wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚŚ i zakup materiałów i usług, badania pracowników, zakup energii, usługi remontowe pomieszczeń, szkolenia pracowników, podróże służbowe.
- b) na finansowanie działalności Rady Gminy zaplanowano 71.000 zł,
- c) na bieżące utrzymanie Urzędu Gminy – 1.457.385 zł, tj. na płace i pochodne od wynagrodzeń pracowników, tj. **17 osób zatrudnionych na 16,5 etatu, a** także inne wydatki niezbędne do funkcjonowania Urzędu (tj. zakup materiałów i pozostałych usług, usługi internetowe, usługi telefonii stacjonarnej i komórkowej, energię, usługi remontowe, wpłaty na PFRON, opłaty i składki, szkolenia pracowników, podróże służbowe, odpis na ZFŚŚ). Zaplanowano tu wydatki w wysokości 500.000 zł na realizację projektów z POKL, na które Gmina chce pozyskać środki.
- d) na promocję i reklamę gminy przewidziano w budżecie gminy na 2012 r. kwotę 8.000 zł.
- e) plan wydatków w kwocie 83.166 obejmuje wynagrodzenia dla sołtysów oraz wydatki rzeczowe na zakup druków nakazów płatniczych i innych materiałów biurowych, kosztów doręczeń nakazów dla podatników poza teren gminy, inkaso opłaty targowej, opłaty za konserwację programów komputerowych z zakresu podatków, a także szkolenia pracowników i podróże służbowe, zatrudnienie pracownika do prac interwencyjnych na okres 12 m-cy oraz należne składki na Stowarzyszenie Samorządów Dorzecza Biebrzy i Lokalną Grupę Działania Biebrzański Dar Natury.1, odpisy na ZFŚŚ,

Dz. 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Planowane wydatki tego działu w kwocie 898 zł w wysokości otrzymanej dotacji dotyczą realizacji zadania zleconego z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Dz. 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki działu to kwota 158.138 zł.

Wydatki w wysokości 118.846 zł dotyczyć będą finansowania jednostek OSP z terenu gminy. Przewidziane są wypłaty ekwiwalentów dla strażaków za udziały w akcjach ratowniczych, ubezpieczenie strażaków i ubezpieczenie pojazdów, zakup materiałów, opłaty za utrzymanie gotowości straży pożarnej, opłaty za energię elektryczną w garażach oraz szkolenia.

W związku z obowiązkiem utworzenia w budżecie gminy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% - 1% wydatków planuje się rezerwę w wysokości 38.892 zł.

Poza tym na pozostałą działalność na zakup materiałów i usług przeznaczono 400 zł.

Dz. 757 – Obsługa długu publicznego

Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zaplanowano kwotę 377.500 zł, natomiast na opłatę za prowadzenie rachunku i wysłanie wyciągu bankowego, a także ewentualne prowizje za uruchomienie kredytu bądź pożyczki 2.000 zł.

Dz. 758 – Rezerwy ogólne i celowe

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 40.000 zł.

Dz. 801 – Oświata i wychowanie.

Planowane wydatki bieżące powyższego działu na 2012 rok stanowią kwotę 5.815.196 zł. Na finansowanie zadań oświaty otrzymana subwencja zabezpieczy kwotę 4.034.856 zł, z własnych środków należało zaangażować kwotę 1.780.340 zł.

Planowane wydatki wg poszczególnych rozdziałów przedstawiają się następująco:

1. Szkoły podstawowe – 3.268.222 zł. Z powodu, iż szkoły są wyremontowane, ocieplone, zmodernizowane wydatki na utrzymanie budynków są niskie. Najwyższe wydatki stanowią płace i pochodne nauczycieli i obsługi (35,55 etatów nauczyciele) – założono 7,00 % wzrost wynagrodzenia zasadniczego od m-ca września i kolejne 7% w 2012 roku. Pozostała kwota to wydatki pozapłacowe przeznaczone w większości na wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskiego dla nauczycieli, zakup oleju opałowego, środków czystości, publikacji, materiałów do remontu, pomocy naukowych, drobne prace remontowe i naprawy, wykonanie przeglądów technicznych budynków, zużycie energii elektrycznej, wody, ścieków, usługi telekomunikacyjne, usługi internetowe, badania okresowe pracowników, szkolenia, zakup tonerów do drukarek i papieru, podróże służbowe, ubezpieczenie budynków i sprzętu, dofinansowanie oraz na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
Zaplanowano dotację dla Stowarzyszenia „Edukator” w wysokości 285.000 zł na prowadzenie Szkoły Podstawowej w Klimaszewnicy.
2. Przedszkola przy szkołach podstawowych – zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 462.559 zł. W rozdziale tym wydatki przeznaczone będą na płace, pochodne od wynagrodzeń (5 etatów), dodatki mieszkaniowe i wiejskie oraz fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli, a także zakup materiałów oraz badania pracowników.
3. Gimnazjum – planowane wydatki zamykają się w kwocie 1.640.388 zł i przeznaczone będą na wypłatę wynagrodzeń dla 16,16 etatów nauczycieli oraz 3 etaty obsługi, nagrody jubileuszowe, opłatę godzin ponad wymiarowych i zastępczych, zmiany uposażeń nauczycieli ze względu na awans zawodowy, kontynuację pracy w klasie integracyjnej, organizację nauczania indywidualnego, nagrody dyrektora szkoły, ponadto uwzględniono administrowanie sieci komputerowej i prowadzenie zajęć BRD, pochodne od wynagrodzeń, dodatki mieszkaniowe i wiejski, zakup oleju opałowego, materiały biurowe, środki czystości, pomoce dydaktyczne, tonery i papier do drukarek, ubezpieczenie sprzętu, szkolenia pracowników, podróże służbowe, zużycie energii elektrycznej, wody, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne i internetowe, pozostałe usługi oraz na fundusz świadczeń socjalnych.
4. Dowożenie uczniów do szkół – 371.526 zł, wzrost o 32% w stosunku do roku 2011 wynika ze wzrostu cen i kosztów przewozu dzieci niepełnosprawnych do Szkoły Specjalnej w Grajewie.

5. W rozdziale kształcenie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano kwotę 34.021 zł, którą wydatkuje się na dofinansowanie opłat czesnego dla studiujących nauczycieli, opłaty za warsztaty, szkolenia i konferencje organizowane przez ODN, zakup publikacji i pomocy niezbędnych do prowadzenia Wewnętrznego Doskonalenia Nauczycieli oraz podróże służbowe.
6. W pozostałej działalności zaplanowane środki w kwocie 38.480 zł przeznaczone będą na zakup materiałów (nagrody w konkursach, zawodach oraz za osiągnięcia w nauce), przewozy uczniów na konkursy i zawody sportowe, a także wypłaty zapomóg zdrowotnych i odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Dz. 851 – Ochrona zdrowia.

Wielkość wydatków powyższego działu ustalona została w kwocie 40.000 zł i wynika z wysokości planowanych dochodów za wydane w 2012 roku zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. W rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” przewidziano kwotę 39.000, a zwalczanie narkomanii 1.000 zł. Ze środków tych planuje pokryć wydatki na zatrudnienie asystenta rodziny, koszty badań psychologicznych i terapeutycznych w zakresie uzależnień, organizację szkoleń dla przedsiębiorców prowadzących punkty sprzedaży alkoholu oraz zajęcia pozalekcyjne oraz wycieczki dla dzieci i młodzieży zakupy różnego rodzaju nagród.

Dz. 852 – Pomoc społeczna.

Plan wydatków na zadania pomocy społecznej przewidziany został w kwocie 2.611.527 zł. W znacznym stopniu tj. 86,73 % realizację tych zadań zapewniają dotacje na zadania zlecone oraz dofinansowanie własnych zadań gmin. Z uwagi na zmianę ustawy o finansach publicznych gmina ma obowiązek dofinansowania w wysokości 20% wydatków na zasiłki stałe i opłatę składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

Własnych środków budżetowych na finansowanie wydatków powyższego działu zaangażowano 346.527 zł, czyli 13,27 % całości zadań.

Szczegółowy wykaz wydatków wygląda następująco:

1. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych – 13.000 zł - jest to własne zadanie gminy.

2. Utrzymanie w domach pomocy społecznej mieszkańców gminy – 36.000 zł – środki własne,
3. Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 2.800 zł – środki własne,
4. Wydatki na świadczenia rodzinne wynoszą – 1.819.000 zł, w tym środki z dotacji 1.817.000 zł, środki własne – 2.000 zł. Wysokość świadczeń w ogólnej kwocie stanowi 97 % i wynosi 1.762.451 zł. Pokrywa to wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków z tytułu urodzenia dziecka, tzw. „becikowego”, dodatków: z powodu urlopu wychowawczego, samotnego wychowywania dziecka, rehabilitacji, rozpoczęcia roku szkolnego, nauki poza domem, świadczeń pielęgnacyjnych oraz zaliczki alimentacyjnej. Na obsługę realizacji świadczeń rodzinnych zaplanowano kwotę do wysokości 3% dotacji na ten cel tj. 54.549 zł. W ramach tych środków zapewniono wydatki rzeczowe jak: opłaty pocztowe, bankowe, zakup druków, ubezpieczenie sprzętu, podróże służbowe, szkolenia pracowników, zakup usług telefonii stacjonarnej i internetowej, odpisy na ZFŚS oraz utrzymanie pracownika w pełnym wymiarze czasu pracy. Środki własne w kwocie 2.000 zł przeznaczono na opłaty pocztowe i inne związane z egzekucją należności od dłużników alimentacyjnych.
5. Zasiłki i pomoc w naturze plan wydatków - 154.000 zł. W tym 10.000 zł stanowią środki własne na realizację podstawowych zadań , tj: zdarzenia losowe, pogrzeb, itp.,
Otrzymana dotacja w kwocie 144.000 zł przeznaczona jest na wypłatę zasiłków okresowych dla osób które znalazły się w trudnej sytuacji życiowej.
6. Zasiłki stałe dla osób posiadających orzeczenie o niepełnosprawności to kwota 85.200 zł, w tym środki z dotacji 71.000 zł, środki własne 14.200 zł.
7. Składka zdrowotna opłacona za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej zaplanowana w kwocie 8.400 zł pochodzi z dotacji w kwocie 7.000 zł oraz środków własnych – 1.400 zł.
8. Utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej plan wydatków - 193.171 zł. Na powyższe składa się dotacja - 83.000 zł jako dofinansowanie zadania własnego. Wydatki dotyczyć będą utrzymania 4,25 etatów pracowników, w tym pełen etat dla kierownika GOPS i 0,25 etatu głównego księgowego, nagrody jubileuszowej oraz wydatków rzeczowych niezbędnych do funkcjonowania GOPS: opłaty bankowe i pocztowe, zakup energii elektrycznej, ogrzewanie, materiały biurowe, ubezpieczenie mienia, obsługę informatyczną, środki czystości.
9. Na dożywianie uczniów, utrzymanie stołówek oraz zatrudnienie bezrobotnych w ramach prac społecznie - użytecznych zaplanowano kwotę 299.956 zł. Planuje się dożywianie

w 3 szkołach, z czego z dotacji – 143.000 zł. Poza tym zabezpieczono wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych. W roku 2012 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ubiegać się będzie dodatkowo o środki z projektów systemowych.

Dz. 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej .

Zaplanowano dotację celową dla Powiatu Grajewskiego w kwocie 822 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej,

Dz. 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza.

W dziale edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano wydatki budżetowe w wysokości 126.190 zł, które przeznaczy się na utrzymanie świetlicy przy SP Radziłów i Gimnazjum.

Dz. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Planowane wydatki bieżące powyższego działu wynoszą 966.250 zł. Przeznacza się je na:

- obsługę oczyszczalni ścieków, wywóz odpadów komunalnych, utrzymanie gminnego wysypiska śmieci i czystości na terenie gminy – 330.550 zł,
- oświetlenie ulic i konserwację urządzeń oświetlenia ulicznego kwotę - 102.500 zł,
- wydatki na nagrody i rozpowszechnianie wiedzy w zakresie segregacji śmieci i ochrony środowiska naturalnego w związku z obowiązkiem przedsiębiorców do wnoszenia opłat produktowych – 200 zł.

Poza tym planuje się wydatki majątkowe na odnawialne źródła energii w kwocie 533.000 zł.

Dz. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Na finansowanie zadań bieżących w 2012 roku zaplanowana została kwota 95.514 zł i jest to dotacja dla Biblioteki Samorządowej . Na wydatki inwestycyjne związane z budową centrum kultury w Radziłowie zabezpieczono kwotę 1.610.834 zł.

Dz. 926 – Kultura fizyczna i sport.

Na zadania bieżące własne w zakresie kultury fizycznej przewidziano kwotę 8.000 zł w celu utrzymania stadionu w Radziłowie oraz na wykonanie placu ruchu drogowego przy kompleksie szkolnym w Radziłowie kwotę 190.547 zł.

Podsumowując wszystkie wydatki zaplanowane na 2012 rok należy stwierdzić, że są one poważnie ograniczone ze względu na określone dochody . Jeżeli jednak wystąpią możliwości uzyskania wyższych dochodów niż te planowane to wzrost ten wykorzystany będzie głównie na realizację zadań inwestycyjnych.