

**Załącznik Nr 11 do Zarządzenia Nr 16/2021 Wójta Gminy Krasnosielc
z dnia 19 marca 2021 r.**

Część opisowa do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krasnosielc za 2020 r.

Plan budżetu Gminy Krasnosielc na 2020 r. został przyjęty uchwałą Nr XIII/76/2019 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 12 grudnia 2019 r. W trakcie realizacji budżetu dokonano 25 zmian w tym: 19 w formie zarządzeń zmieniających oraz 6 w formie uchwał zmieniających budżet.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krasnosielc za 2020 r. opracowano na podstawie sporządzonych sprawozdań budżetowych.

Dochody budżetowe.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wg stanu na 31 grudnia 2020 r. zamknął się kwotą 36 473 831,37 zł – wykonano w kwocie 36 257 621,01 zł zaplanowane dochody zostały zrealizowane w 99,41 %

z tego:

1. dochody bieżące zaplanowano na kwotę 35 175 185,37 zł wykonano 35 010 082,72 zł co stanowi 99,53% planu.
2. dochody majątkowe zaplanowano na 1 298 646 zł zrealizowano 1 247 538,29 zł co stanowi 96,06%.

Podział dochodów budżetowych w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Strukturę dochodów budżetowych obrazuje załącznik nr 1a do niniejszego zarządzenia.

Dochody budżetowe uzyskano z następujących źródeł :

Dochody bieżące, które stanowią 96,6% wykonanych dochodów w tym:

- dochody własne plan 4 024 637 zł - wykonanie 4 073 405,13 tj. 105,05 % planu.
- subwencję ogólną dla Gminy Krasnosielc na 2020 r. zaplanowano na kwotę 14 068 384 wykonano 100% w tym:
 - część wyrównawcza – 6 925 157 zł
 - część równoważąca – 399 647 zł
 - część oświatowa - 6 743 580 zł
- plan dotacji celowych na realizację zadań bieżących po zmianie 13 965 171,37– zł wykonano 13 870 298,51 zł tj. 99,3 % planu w tym:
 - na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano 12 806 865,37 zł wykonano zł 12 776 383,74 tj. 99,76 % planu.
 - plan dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin uchwalono na kwotę 1 157 416,00 zł zrealizowano w kwocie 1 093 914,77 zł co stanowi 94,4% planu
 - dotacje na realizację zadań bieżących w całości finansowanych przez budżet państwa w ramach programów rządowych zaplanowano 890 zł wykonano 365,70 zł (Środki na wyprawkę szkolną – zakup podręczników przez uczniów ZS w Krasnosielcu)
 - dotacje celowe otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących

zaplanowano 100000 wykonano 99500 zł (środki na przeprowadzenie inwentaryzacji źródeł ciepła)

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano na kwotę 151591 zł zrealizowano w 100% planu dotacje na zakup sprzętu „ zdalna szkoła”

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wykonano 60801,11 zł – dotacja z WFOŚ i GW na utylizację azbestu i odpadów z gospodarstw rolnych – folie, worki
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na kwotę 2 768 570,00 zł zrealizowano 2 685 737,27 zł co stanowi 97% planu

Plan dochodów majątkowych po zmianach 1 298 646 zł zrealizowano na łączną kwotę 1 247 538,29 zł tj. 96,06 % planu w tym:

- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich –zaplanowano w kwocie 589 434 zł wykonano w kwocie zł są to dotacje, którą gmina otrzymała:
 1. Dotacja na wybudowany w roku ubiegłym plac zabaw w Łazach-100 179 zł
 2. Dotacja na Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Kościoła Parafialnego w Drążdzewie Małym-489 255,00 zł
- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów(związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów) , samorządów województw pozyskane z innych źródeł wykonano 813,01 zł z tytułu udziału mieszkańców w budowie przydomowych oczyszczalni ścieków
- Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano 207 000 wykonano 155 000 w tym na: wybudowane w roku ubiegłym place rekreacyjno-sportowe w Krasnosielcu i Grabowie 105000, dotacje w ramach MIAS-50000 zł – dofinansowanie do modernizacji oświetlenia ulicznego w miejscowości Elżbiecin, Aktywizacja sołectwa Perzanki Borek, Zadaszenie tarasu i utwardzenie podłogi przy świetlicy wiejskiej w Nowym Sielcu, Aktywizacja sołectwa Ruzieck, Wyposażenie placu zabaw w Grabowie,
- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 2291,28 zł
- Środki z RFIL wykonano w kwocie 500000 zł

W strukturze wykonanych dochodów największy udział stanowią dotacje – 42,6% , następnie subwencja – 38,8 %, dochody własne – 11,2 %, udziały w podatkach – 7,4 %,

Rada Gminy obniżyła górne stawki podatków, na koniec okresu sprawozdawczego skutki obniżenia stanowiły kwotę 411225,78 tym z tytułu: podatku od nieruchomości 165 857 zł, podatku od środków transportowych 245 368,78 zł. Skutki udzielonych ulg o zwolnień wynosiły 17069,99 zł

Skutki umorzenia zaległości podatkowych na koniec grudnia 2020 r. zaksięgowano na kwotę 25 054 zł w tym z tytułu: podatku od nieruchomości 21055 zł, podatku rolnego 2162zł, z podatku leśnego 327,00 , oraz umorzenie odsetek od ww. zaległości podatkowych 1510 zł.

Dochody budżetowe w roku 2020 zostały zrealizowane na poziomie 99,41% .

Wydatki.

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 36 831 748,37 zł zrealizowano 34 455 718,06 zł tj. 93,55 % planu. w tym:

- Wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 33 963 811,37 zł – wykonanie 32 181 505,76 zł. tj. 94,75%
- Wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 2 867 937 zł wykonano 2 274 212,3 zł tj. 79,3%

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę

- 12 698 323,04 zł wykonano 12 238 811,91 zł tj. 96,4% planu.
- Na programy i projekty realizowane z udziałem środków unijnych zaplanowano kwotę 216591,00 zł wydatkowano 151591,00 zł tj. 69,99% planu nie zrealizowano zagranicznego wyjazdu studyjnego dla KGW z powodu pandemii.

Podział wydatków budżetowych w pełnej szczegółowości obrazuje załącznik Nr 2 do zarządzenia. Natomiast strukturę wg działów klasyfikacji budżetowej obrazuje załącznik Nr 2a.

Analizę zrealizowanych wydatków budżetowych przedstawiono poniżej według struktury zrealizowanych wydatków.

Najwięcej środków wydatkowano na zadania realizowane w ramach działu 855 Rodzina 11 585 061,25 zł co stanowi 33,62% ogółem zrealizowanych wydatków.

W rozdziale 85501 Świadczenie wychowawcze wydatkowano 7 429 907 zł całość programu wraz z kosztami jego obsługi finansowane są w 100% z dotacji celowej na zadania zlecone otrzymanej z budżetu państwa. Koszty związane z obsługą świadczeń wychowawczych wynoszą do końca czerwca 0,85 % otrzymanej dotacji na świadczenie wychowawcze. W roku 2020 wypłacono 14 922 świadczenia na kwotę 7 367 468,50 zł z pomocy państwa skorzystało ok 600 rodzin. Na obsługę programu wydatkowano 62 438,50 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 17 902,62 zł i pozostałe koszty 44535,88 zł obsługa bankowa, szkolenia, artykuły biurowe i wyposażenie w sprzęt.

W rozdziale 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego otrzymano dotację w wysokości 3 799 000 zł, która została wydatkowana na wypłatę świadczeń rodzinnych 3246 777,91 zł

Wypłacono:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami – 14 111 świadczeń na kwotę 1 593 350,56 zł
- zasiłki pielęgnacyjne – 2049 świadczeń na kwotę 442 130,35 zł
- świadczenia pielęgnacyjne – 348 świadczeń na kwotę – 632 563 zł
- specjalny zasiłek opiekuńczy – 459 świadczeń, na kwotę – 277448 zł
- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – 49 świadczeń na kwotę 49000 zł.
- świadczenie rodzicielskie – 266 świadczeń na kwotę 244 846 zł
- zasiłek dla opiekuna -12 świadczeń na kwotę 7440 zł

Świadczenia z funduszu alimentacyjnego zostały zrealizowane w kwocie 222 600 zł wypłacono 601 świadczeń dla 34 osób.

Ponadto, opłacono składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy na kwotę 228450,99 zł.

Na obsługę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego Gmina otrzymuje dotację w wysokości 3% od świadczeń rodzinnych i składek emerytalnych i rentowych od nich naliczonych z wyłączeniem środków na wypłatę świadczeń rodzicielskich, za które nalicza się 30 zł od wydanej decyzji.

W roku 2020 r. na obsługę świadczeń rodzinnych i świadczeń z FA wydatkowano

101 171,10 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 61155,69 zł , na artykuły biurowe wyposażenie w sprzęt, druki, środki czystości, literaturę fachową wydatkowano 22 094, 41 zł, opłaty i prowizje bankowe 15920 zł, odpis na ZFŚŚ 1552 zł i szkolenia 449 zł .

W rozdziale 85503 zrealizowano wydatki w kwocie 250,28 z związane z wydawaniem Kart Dużej Rodziny wydano łącznie 87 kart tradycyjnych i 81 elektronicznych dla 45 rodzin.

W rozdziale 85504 realizowano wydatki na obsługę programu Dobry start i wydatki związane z utrzymaniem asystenta rodziny. Realizacja programu „Dobry start” pokrywana jest w 100% z dotacji na zadania zlecone, natomiast zadania asystenta rodziny pokrywane są z budżetu gminy.

Na program „ Dobry start” wydano 279 000 zł wypłacono 900 świadczeń na łączną kwotę 270 000 zł , na obsługę świadczenia wydatkowano kwotę 9 000 zł

Na utrzymanie asystenta rodziny wydatkowano 29 951,9 zł z Funduszu Pracy Gmina otrzymała 850 zł na nagrodę dla asystenta rodziny.

W rozdziale 85508 Rodziny zastępcze wydatkowano 15 151,38 zł

Kolejnym co do wielkości działem zrealizowanych wydatków jest dział 801 Oświata i wychowanie –wydatkowano 10 975 212,43 zł co stanowi 31,85% wydatków.

Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 8 827 692 zł 80,44% zrealizowanych wydatków w dziale 801. W ramach wynagrodzeń osobowych zrealizowano wynagrodzenia dla nauczycieli (w ujęciu średniorocznym 83,19 etatu wraz z godzinami ponadwymiarowymi) w podziale na stopnie awansu: nauczyciele dyplomowani 66,34 etatu, nauczyciele mianowani 7,5 etatu, nauczyciele kontraktowi 9,35 etatu, wypłacono również wynagrodzenia dla administracji i obsługi 39,5 etatu . W ramach wynagrodzeń osobowych wypłacono nagrody jubileuszowe (28osób) na łączną kwotę 192 659,40 zł i 5 odpraw emerytalnych na kwotę 96 480 zł, 3 ekwiwalenty za urlop w kwocie 2166,64 zł . Na realizację świadczeń w ramach BHP i wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli wydatkowano 431772,13 zł Na zakup oleju wydatkowano 226 194 zł, energia i dystrybucja kosztowała 38 391,62 zł, usługi telekomunikacyjne 13 499,27 zł , ubezpieczenia majątkowe zrealizowano w kwocie 19 891,38 zł, zakup pomocy dydaktycznych i książek 291 813,24 w tym 163 949,8 zł zakup urządzeń do nauki zdalnej, odpis na ZFŚŚ zrealizowano w kwocie 369022 zł . Wypłacono również odprawę pośmiertną w wys. 9540 zł

Na prowadzenie szkół podstawowych w rozdziale 80101 wydatkowano 7 723 768,7 zł co stanowi 70,37 % budżetu oświaty. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 6 459 952,45 tj. 83,64% wydatków w szkołach podstawowych. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz świadczeń wynikających z BHP wydano 358636,4 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 286 327,47 zł – jest to głównie zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, zakup termometrów, na zakup książek i na zakup pomocy dydaktycznych wydano 57 080,55 zł, na zakup energii i wody – 23 374,41 zł, zakup usług remontowych- 143 969,62 zł wykonano remonty w szkołach: w Rakach polegający na malowaniu sal lekcyjnych i wymianie podłóg, w Krasnosielcu w ramach prac remontowych wykonano malowanie dachu, wymianę drzwi, naprawę kanalizacji, remont szatni, w Drażdżewie wykonano prace remontowe na sali gimnastycznej i korytarzu oraz odnowiono kotłownię, w Amelinie prace remontowe polegały na malowaniu sal lekcyjnych i naprawie instalacji elektrycznej; na przeprowadzenie badań kontrolnych i okresowych wydatkowano 1800 zł na zakup usług pozostałych wydatkowano 110 941,98 zł – głównie za dystrybucję energii, opłaty pocztowe, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, na usługi telekomunikacyjne wydatkowano 11 153,30zł, delegacje – 4036,19 zł,

ubezpieczenia majątkowe – 19 338,33 zł, odpis na ZFŚS – 231 299 zł i szkolenia pracowników 4 659 zł, wydatki majątkowe 11200 zł

Na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych w rozdziale 80103 wydatkowano 435 793,09zł co stanowi 3,97% budżetu oświaty. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 336892,75 zł co stanowi 77,3% wydatków poniesionych na oddziały przedszkolne. Wydatki pozostałe zrealizowano w kwocie 98 900,34 zł głównie zakup pomocy dydaktycznych, opału i środków czystości, odpisy na ZFŚS i wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz świadczeń wynikających z przepisów o BHP.

Wydatki na przedszkola w rozdziale 80104 zamknęły się kwotą 1231322,14 zł co stanowi 11,2% budżetu oświaty. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 981993,26 zł co stanowi 79,75% wydatków przedszkoli. Na wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz świadczeń wynikających z BHP wydano 43 634,13 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 71 078,95 zł – głównie zakup środków czystości, termometrów, zakup materiałów do remontu pomieszczeń, materiałów biurowych, na zakup pomocy dydaktycznych wydano 6 031,99 zł, zakup energii i wody – 4 064,66 zł, zakup usług remontowych- 31 164,09 zł remont polegał na naprawie instalacji kanalizacyjnej i instalacji elektrycznej oraz adaptacji jednego z pomieszczeń gospodarczych na pokój logopedy, na badania kontrolne i okresowe wydatkowano 650zł , zakup usług pozostałych 11 194,20 – głównie za dystrybucję energii, opłaty pocztowe, wywóz nieczystości, usługi kominarskie, na opłacenie usług telekomunikacyjnych wydatkowano 1698,47 zł, delegacje – 770,61 zł, ubezpieczenia majątkowe – 533,05 zł, odpis na ZFŚS – 38 486 zł i szkolenia pracowników 2858,7 zł . Oprócz wydatków na utrzymanie przedszkola w naszej gminie opłacono noty za dzieci z naszej gminy uczęszczające do placówek przedszkolnych w innych gminach na kwotę 37164,03 zł.

Na dowóz uczniów do placówek oświatowych na terenie naszej gminy i zwrot kosztów dla rodziców dowożących dzieci niepełnosprawne w rozdziale 80113 wydatkowano w roku 2020 kwotę 143449,69 zł ze względu na COVID-19 wydatki na dowóz spadły w stosunku do roku ubiegłego o 40%

Na doszktałcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w rozdziale 80146 wydatkowano kwotę 11348,50 zł

Na prowadzenie stołówek w szkołach i przedszkolu rozdział 80148 wydatkowano kwotę 763 195,11 zł co stanowi 6,95 % zrealizowanych wydatków oświatowych. Na wynagrodzenia i pochodne w stołówkach wydatkowano kwotę 684 916,54 zł co stanowi 89,7% wydatków w stołówkach. Na świadczenia wynikających z BHP wydano 11 564 zł. Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano 11 280,36 zł - zakup środków czystości, gazu, na zakup energii i wody wydatkowano 4892,21 , odpis na ZFŚS – 20 542,00 zł i zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 30 000 zł .

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego rozdział 80149 wydatkowano – 23910 są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne .

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych rozdział 80150 wydatkowano 340 027 zł, są to wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne .

Wydatki w rozdziale 80153- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych wyniosły 65 398,40 zł i dotyczyły zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów.

Wydatki w rozdziale 80195-pozostała działalność wyniosły 236 999,8, zł i dotyczyły odpisu na ZFSS emerytów w kwocie 70050 zł, zakup sprzętu do zdalnej nauki w ramach programu „zdalna szkoła” 151 591 zł i ze środków własnych 12358,8 zł .

Następnym działem w strukturze wydatków jest dział 750 Administracja publiczna z kwotą 3 156 770,33 zł co stanowi 9,16 % poniesionych wydatków. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę 2 317 232,74 zł tj. 73,4 % poniesionych wydatków w dz. 750.

W rozdziale 75011 wydatkowano kwotę 64 801,65, zł – w tym: wydatki na realizację zdań zleconych z zakresu administracji rządowej 63 899 zł i zwrot dotacji nadmiernie wykorzystanej w 2019 r. (po rozliczeniu rocznym) 902,65 zł .

W rozdziale 75022 wydatkowano 46 279,95 zł na obsługę rady gminy.

W rozdziale 75023 zrealizowano wydatki na łączną kwotę 2 896 409,72 zł.

- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń - 11 953,71 zł – świadczenia w ramach BHP w tym: odzież ochronną i ubrania robocze dla pracowników gospodarczych, świadczenia rzeczowe: herbata, woda, mydło, ręcznik
- wynagrodzenia osobowe – 1 682 489,57 zł w - średnioroczne zatrudnienie 32,5 etatu, w tym wypłacono odprawę emerytalną na kwotę 18 720 zł i sześć nagród jubileuszowych na kwotę 30 018,30 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 125 727,98 zł za czas efektywnie przepracowany w roku 2019
- wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne – 41 599 – wynagrodzenie sołtysów
- pochodne od wynagrodzeń- składki na ZUS i FP -337 601,19 zł (19,55% od wynagrodzeń brutto)
- wynagrodzenia bezosobowe – 68 124 zł w tym: dla prawnika 27 600 zł , -
- zakup materiałów i wyposażenia 204 264,03 zł w tym: artykuły biurowe i środki czystości 35662,22zł , zakup tonerów 21 987,76 zł , zakup oleju opałowego 39593,18 zł, zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 13883,84 zł , zakup mebli i wyposażenia 42000 zł ; zakup paliwa do samochodów 25 258,02 zł artykuły wykorzystane do remontu i bieżących napraw wydatkowano 15 479,01 zł, publikacje książkowe i literatura fachowa zakup druków, świetlówek wydatkowano 10 500 zł
- zakup środków żywności – 3801,68 zł
- zakup energii 8541,4 zł
- zakup usług remontowych 36 886,78 zł – w tym: remont urzędu 25454 pozostałą kwotę wydatkowano na konserwację kserokopiarki, naprawę drukarek, naprawa kamer, konserwacja systemu antywłamaniowego.
- zakup usług zdrowotnych – badania lekarskie 1970 zł
- zakup usług pozostałych 118 582,25 zł w tym: największe wydatki poniesiono na aktualizację oprogramowania komputerowego 40652,21 zł i usługi pocztowe 43 720,82 zł , pozostała kwota została przeznaczona na wywóz nieczystości, monitoring budynku, ogłoszenia w lokalnej prasie, usługi kominiarskie, badania techniczne samochodów, utrzymanie sieci telefonicznej, usługi kominiarskie prowadzenie BIP, dystrybucję energii elektrycznej.
- usługi telekomunikacyjne 14 987,11zł

- podróże służbowe – delegacje i ryczałty 14 516,71 zł
- ubezpieczenia majątkowe 12 592,66 zł.
- odpis na ZFŚS – 58 652 zł
- opłaty sądowe 1 853,87 zł –koszty komornicze
- szkolenia pracowników 15 135,78 zł
- wydatki majątkowe 137130 zł

W tym dziale poniesiono również wydatki związane z obsługą spisu rolnego w rozdziale 75056 – wydatki zostały zrealizowane w kwocie 25325 zł pokryte w 100% z otrzymanej dotacji na zadania zlecone.

W tym dziale poniesiono również wydatki w rozdziale 75075 na promocję gminy 28639,18zł - głównie prowadzenie orkiestry dętej z Pienic, zakupiono również gadzety z logo gminy. W związku z wybuchem pandemii nie zorganizowano wizyty studyjnej dla członków KGW do Chorwacji.

Poniesiono także wydatki w rozdziale 75095 związane z pozostałą działalnością – 95 314,83 zł, na wypłatę diet dla sołtysów wydatkowano 3680 zł, składki do LGD 6787 zł, składki wniesione na Związku Gmin Ziemi Makowskiej 6441 zł, w ramach środków wydatkowanych na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 60645,39 zł zakupiono niezbędny sprzęt dla pracowników gospodarczych, poniesiono wydatki na zakup paliwa do samochodu, traktora oraz innych sprzętów, wykorzystywanych przez pracowników fizycznych.

Zrealizowano również wydatek majątkowy na kwotę 16000 zł

Kolejnym co do wielkości w strukturze zrealizowanych wydatków jest dział 600 Transport i łączność wydatkowano łącznie 2 116 522,89 zł co stanowi 6,14 % zrealizowanych rocznych wydatków.

W tym dziale realizowane są głównie wydatki majątkowe związane z modernizacją dróg- 1703 970,05 zł

Wydatki bieżące to głównie: opłaty za umieszczenie urządzeń w drodze wojewódzkiej z wydatkiem w kwocie 2573,52 zł, za umieszczenie urządzeń w drogach powiatowych wydatkowano 16 537,60 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano 393 441,72 zł. w tym: remonty – 209 048,49 zł, profilowanie, dostawa żwiru i piachu 182 043,94 zł

Następnym co do wielkości zrealizowanych wydatków jest dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - wydatki zrealizowano na łączną kwotę 1955 254,10 co stanowi 5,67% zrealizowanych wydatków.

W rozdziale 90002 Gospodarka odpadami wydatkowano kwotę 1 384 966,73 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 14 346 zł, wydatki związane z odbiorem odpadów komunalnych 1 370 620,73 zł

W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zrealizowano wydatki w kwocie 8950,51 zł - zakup roślin zielonych na skwery i rondo.

W rozdziale 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego wydatkowano kwotę 126 500 zł w tym: 99500 zł wydatek na sporządzenie inwentaryzacji źródeł ciepła na terenie gminy, zrealizowano również wydatki majątkowe w kwocie 27000 zł

W rozdziale 90013 wydatkowano kwotę 10 787,50 zł – opieka nad bezdomnymi zwierzętami oraz sterylizacja i kastracja kotów i psów.

W rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 327481,21 zł, na bieżące utrzymanie oświetlenia ulicznego (energia i koszty dystrybucji, zakup lamp, konserwacja i naprawa) wydatkowano 302 481,21 zł i 25 000zł wydatkowano na wydatki majątkowe.

W rozdziale 90026 pozostałe działania związane z gospodarką odpadami wydatkowano kwotę 66477zł – poniesiono wydatki na utylizację azbestu i odpadów rolniczych.

Kolejnym działem w strukturze zrealizowanych wydatków jest Pomoc społeczna 1 420 520,01 zł co stanowi 4,12% zrealizowanych wydatków.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zrealizowano wydatki w kwocie 150 856,99 zł - związane z umieszczeniem podopiecznych w DPS w Makowie Maz., i Niedabyłu

W rozdziale 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zrealizowano wydatki na kwotę 17 968,27 zł

W rozdziale 85214 Zasiłki i pomoc w naturze wydatkowano środki na :

- Zasiłki celowe – 15 422,43zł
- Zasiłki okresowe – 97 313,09 zł
- pomoc rzeczowa w formie schronienia – 38 474,80 zł
- Na opłaty bankowe wydatkowano kwotę 1386 zł

W rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe – wydatkowano 12396,51 zł wypłacono dodatki mieszkaniowe w kwocie 11 497,51 zł i energetyczne wraz z obsługą zadania 899 zł

W rozdziale 85216 Zasiłki stałe wydatkowano – 273 614,48 zł

W rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zrealizowano wydatki na bieżące utrzymanie OPS na kwotę 529 502,52 zł

W § 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zrealizowano świadczenie wynikające z przepisów BHP na kwotę 4 580,91 zł

W § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników wydatkowano kwotę 400 569,25 zł wypłacono wynagrodzenia dla osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

(średnioroczne zatrudnienie 6,5 etatu), wypłacono 3 odprawy emerytalne na kwotę 93180 zł i nagrodę jubileuszową w kwocie 16600 zł.

W § 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne wydatkowano 24 940,84 zł – wypłacono wynagrodzenie za czas efektywnie przepracowany w 2019 r.

Na pochodne od wynagrodzeń (§ 4110 i 4120) wydatkowano kwotę 59 870,97 zł .

Na zakup materiałów i wyposażenia wydatkowano kwotę 8 283,53 zł zakupiono: publikacje, materiały biurowe, opłacono faktury za prenumeratę literatury fachowej, akcesoria komputerowe.

W § 4220 zakupiono środki żywności - woda mineralna dla interesantów 437,60 zł.

W § 4280 zakup usług zdrowotnych wydatkowano 590 zł – na badania wstępne pracowników.

W § 4300 zakup usług pozostałych wydatkowano kwotę 4 127,42 zł – opłaty i prowizje bankowe oraz usługi pocztowe.

W § 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych uregulowano noty obciążeniowe za usługi telekomunikacyjne na kwotę 611,02zł

w § 4410 Podróże służbowe krajowe wydatkowano kwotę 8 206,72 zł – zwrot kosztów podróży oraz wypłata ryczałtów dla pracowników wykonujących pracę socjalną w terenie.

w § 4430 płacono polisę za ubezpieczenie sprzętu komputerowego na kwotę 159,18 zł

Zrealizowano odpis na ZFŚS dla pracowników na kwotę zł 9302 zł

Za udział w szkoleniach opłacono faktury na kwotę 7 823,08 zł.

Na realizację programu Posiłek w szkole i w domu wydatkowano w rozdziale 85230 kwotę 124 951,05 zł w tym 97 200 zł środki z dotacji celowej.

W rozdziale 85295 Pozostała działalność zrealizowano wydatki na kwotę 158 616,24 zł w tym na funkcjonowanie Klubu Seniora w Krasnosielcu 124 378,34 zł i wypłatę świadczeń za prace społecznie użytecznie 13 636,90 zł i wsparcie seniorów 20601 zł

W rozdziale dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo wydatkowano 1 210 725,13 zł co stanowi 3,51% ogółu wydatków. Są to głównie wydatki związane z utrzymaniem stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej na terenie gminy 172 220,12 zł oraz wydatki na zadania zlecone – zwrot części podatku akcyzowego dla producentów rolnych 1030218,37 zł

Kolejnym działem jest dział 926 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego z wydatkowana kwota 950 262,78 zł co stanowi 2,76% zrealizowanych wydatków.

Są to głównie wydatki związane z dotacjami dla Gminnego Ośrodka Kultury w Krasnosielcu 305 000 zł i Publicznej Biblioteki Samorządowej w Krasnosielcu 385000 zł oraz modernizacją świetlicy w Bagienicach Szlacheckich 191 600 zł

W strukturze wydatków są działy, które plasują się poniżej 1% realizowanych wydatków :

- W dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną , gaz i wodę wydatkowano 45 059,71 zł - głównie opłaty dla Wód Polskich za pobór wody.
- W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zrealizowane wydatki w kwocie zł 143 750,16 zł dotyczą bieżącego utrzymania i drobnych napraw budynków komunalnych,
- W dziale 720 Informatyka zrealizowano wydatki w kwocie 40161,90 zł na obsługę informatyczną urzędu.
- W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa poniesiono wydatki na realizację zadań zleconych na kwotę 50686 zł w tym na: aktualizację spisu wyborców 1320 i na obsługę wyborów na Urząd Prezydenta RP 49 366 zł
- W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatkowano kwotę 269 060,81 zł wydatki bieżące w kwocie 216 895,01 zł zrealizowano głównie na utrzymanie w gotowości jednostek OSP, zakup paliwa i części zamiennych do samochodów, wypłata ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, remonty strażnic i sprzętu, ubezpieczenie i przegląd samochodów, wydatki majątkowe zrealizowano 42185,8 zł
- Wydatki zrealizowane w dziale 757 – Obsługa długu publicznego na kwotę 56 128,48 zł to odsetki opłacone od kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie wydatków inwestycyjnych.
- W dziale 758 Różne rozliczenia - zrealizowano wydatki w kwocie 4308,26, zł na obsługę bankową.
- W dziale 851 Ochrona zdrowia zrealizowano wydatki w kwocie 58 478,90 zł na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi.
- Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zrealizowano wydatki w kwocie 289 913,10 zł .W rozdziale 85401 Świetlice szkolne zrealizowano wydatki w kwocie 88 057,40 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 80 302 zł. W rozdziale 85415 wypłacono stypendia socjalne dla uczniów kwocie 195 720 zł i zapomogi w kwocie 3720 i 365,70 na wyprawkę szkolną, w tym z dotacji na zadania własne 159 917,7 zł W rozdziale 85416 wypłacono 1300 zł - stypendia za szczególne osiągnięcia uczniów zgodnie z regulaminem.
- Dział 926 Kultura fizyczna – zrealizowano wydatki w kwocie 127 841,82 zł w tym: dotacja dla GUKS 40000 zł, bieżące utrzymanie boisk i placów rekreacyjno-sportowych 52786,62 i wydatki majątkowe 35055,20 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego zaewidencjonowano zobowiązania nie wymagalne w ogólnej kwocie 1027714,63 z terminami płatności w roku 2021 zobowiązania dotyczą wydatków bieżących z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego należnego dla pracowników sfery budżetowej za 2020 wraz z pochodnymi na kwotę 859 317,22 zł i z tytułu dostaw towarów i usług 168397,41 zł

Realizację wydatków inwestycyjnych obrazuje załącznik Nr 2b do Zarządzenia.

Na koniec 2020 r. plan wydatków inwestycyjnych po zmianach zamknął się kwotą 2 867 937 zł zrealizowano w kwocie 2 274 212,3 tj. 79,3%,

W planie wydatków majątkowych w roku 2020 wprowadzono 30 zadań nie zrealizowano 4 zadań:

- Rozbudowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Krasnosielc ze względu na możliwość uzyskania dofinansowania z budżetu UE zadanie zostało przesunięto w czasie.
- Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 544 Przasnysz – Ostrołęka na odcinku od km.138+200 do km. 140+700(1-2500km) Bagienice Szlacheckie-Amelin na terenie Gm. Krasnosielc zadanie wieloletnie w roku 2019 została zawarta umowa na wykonanie dokumentacji, jednak ze względu na szereg uzgodnień z Mazowieckim Zarządem Dróg Wojewódzkich termin realizacji ustalona na 2021 r.
- Przebudowa drogi gminnej relacji Krasnosielc- Wola Włociańska- Wola Józefowo jest to zadanie wieloletnie w roku 2019 zawarto umowę na sporządzenie projektu, jednak ze względu na pandemię i trudności z tym związane wykonanie projektu przesunięto na 2021 r.
- Wykup gruntów pod drogi gminne

W roku 2020 zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Grądy – 74 951,90 zł
2. Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Sławki - 36 000 zł
3. Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Wymysły etap I -303 566,61 zł
4. Przebudowa drogi gminnej transportu wiejskiego w miejscowości Budy Prywatne – 99 261 zł
5. Przebudowa drogi gminnej transportu wiejskiego w miejscowościach Amelin i Grabowo -109617,6 zł
6. Przebudowa drogi w Karolewie – 53 314,35 zł
7. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wólka Drążdżewska – 142 794,14 zł
8. Przebudowa zjazdów na drodze gminnej w miejscowości Drążdżewo – 33 839,76 zł
9. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Kościoła Parafialnego w Drążdżewie Małym -772 519,69 zł w tym 489255 z dotacji PROW
10. Przebudowa drogi gminnej relacji Gąsewo Poduchowne -Gąsewo Nowe- Wola Włociańska- 78105 zł (inwestycja realizowana przez Gminę Sypniewo)
11. Zakup samochodu na potrzeby Gminy Krasnosielc 137130 zł
12. Zakup przyczepy do ciągnika rolniczego na potrzeby Gminy Krasnosielc 16000 zł,
13. Dofinansowanie do zakupu samochodu dla Komendy Miejskiej Policji w Makowie m Maz.9980 zł
14. Modernizacja strażnicy w miejscowości Drążdżewo 9 966 zł
15. Wykonanie altany na plac przed remizą OPS w Chłopia Łące 20768,80 zł
16. Dotacja dla OSP Chłopia Łąka na zakup motopompy 11451 zł
17. Utwardzenie wjazdu kostką brukową na plac szkolny przy Szkole Podstawowej w Amelinie 11200 zł .
18. Zakup pieca parowego do stołówki przedszkolnej 30000
19. Dotacje celowe na inwestycje z zakresu ochrony środowiska łącznie w dwóch rozdziałach wydankowano 32 091,25 zł dofinansowano: budowę 3 zbiorników na deszczówkę, jedną przydomową oczyszczalnię ścieków, wymianę 10 źródeł ciepła i jedna instalację fotowoltaiczną.

20. Modernizacja oświetlenia ulicznego w miejscowości Elżbiecin 25 000 zł w tym dofinansowanie z MIAS – 10000 zł
21. Aktywizacja sołectwa Perzanki Borek – 15000 zł w tym dofinansowanie z MIAS 10000 zł
22. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Bagienice Szlacheckie 191 600 zł zadanie wieloletnie w roku 2020 wykonano roboty związane z wymianą powierzchni dachowej, wykonaniem łazienek, ocieplaniem budynku wraz z elewacją..
23. Zadaszenie tarasu i utwardzenie podłogi tarasu przy świetlicy wiejskiej w Nowym Sielcu – 25 000 w tym dofinansowanie z MIAS 10000 zł
24. Aktywizacja sołectwa Ruzieck (zakup altany i siłowni zewnętrznych na plac w Ruziecku) -20000 zł w tym dofinansowanie z MIAS 10000 zł
25. Wyposażenie placu zabaw w Grabowie 15055,20 zł w tym 10000 dotacja z MIAS/

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 dokonane w trakcie roku obrazuje załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

W uchwale budżetowej na 2020 r. zaplanowano jedno zadanie inwestycyjne realizowane z udziałem środków unijnych :

Zagospodarowanie przestrzeni publicznej wokół Kościoła Parafialnego w Drażdżewie na kwotę 769000 zł w trakcie realizacji zadania zwiększono plan wydatków na udział własny o kwotę 3600 zł – zaplanowane zadanie inwestycyjne zostało wykonane terminowo, rozliczone dotacja wpłynęła na rachunek budżetu. W ramach prac wykonano dojazd do parkingu, parking z oświetleniem, ławki, nasadzono również zieleń.

W uchwale budżetowej zaplanowano również jedno zadanie realizowane w ramach wydatków bieżących:

Dobre praktyki i współpraca międzynarodowa dla rozwoju przedsiębiorczości na obszarach wiejskich – wyjazd studyjny dla członkiń KGW do Chorwacji na kwotę 65000 zł – ze względu na pandemię wyjazd odwołano.

W trakcie roku budżetowego podpisano umowę na „Zdalną szkołę+” na kwotę 152 046 zł w ramach otrzymanej dotacji placówki szkolne otrzymały 25 szt. Netbooków i 18 szt.

Laptopów do zdalnej nauki.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przedstawiają załączniki Nr 4 i 4a a do Zarządzenia.

Na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) zaplanowano w 2020 r dochody na . kwotę 12 806 865,37 zł wykonano zł 12 776 383,74 zł tj. 99,8 % planu.

Z Krajowego Biura Wyborczego plan dotacji na kwotę 52 436,00 zł zrealizowano w kwocie 50686,00 zł co stanowi 96,67 % dochodów

Na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców otrzymano 1320 zł , dotację wydatkowano w 100% na obsługę wyborów na Prezydenta RP wydatkowano 49 366 zł

Z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego plan dotacji po zmianach wynosi 12 722 604,37 zł zrealizowano w kwocie 12 700 372,74 zł.

w tym na :

- obsługę i wypłatę zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych wydatkowano kwotę 1 030 218,387 zł
- wykonywanie zadań zleconych gminie w związku z ustawą o przeciwdziałaniu narkomanii (wydawanie zezwoleń na uprawę maku)
- wykonywanie zadań z zakresu USC
- wykonywanie zadań określonych w ustawie o ewidencji ludności i dowodach osobistych
- prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej oraz zadań w zakresie obrony narodowej na łączna kwotę 63 899 zł .

- na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych 65 398,40 zł w tym 1% dotacji wydatkowano na obsługę zadania ,
- wypłatę dodatków energetycznych –899 zł
- opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 31 800,69 zł
- na wypłatę i obsługę świadczenia wychowawczego 7 429 907 zł
- na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia społeczne za podopiecznych pobierających świadczenia pielęgnacyjne 3 799 000 zł
- na Kartę Dużej Rodziny 250,28 zł
- wypłata i obsługa świadczenia „Dobry Start” 279 000 zł

Przychody i rozchody budżetu zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do zarządzenia.

Plan dochodów budżetowych po zmianach 36 473 831,37 zł wykonano na kwotę 36 257 621,01 zł

Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 36 831 748,37 zł zrealizowano w kwocie 34 455 718,06 zł

Planowany wynik budżetu deficyt w wys. 357 917 zł , wynik budżetu wykonany to nadwyżka w kwocie 1 801 902,95 zł

Przychody budżetu zaplanowano na kwotę 1 430 343 zł są to wolne środki zrealizowane w kwocie 1 845 063,48 zł

Rozchody budżetu zaplanowano na kwotę 1 072 426 zł zrealizowano 1 072 425,42 zł w tym: spłata zaciągniętych kredytów -567 098,56 i pożyczki z WFOŚ i GW – 5 326,86 zł. oraz środki na wyodrębnionym rachunku z RFIL 500 000 zł

W roku 2020 Gmina Krasnosielc udzieliła z budżetu dotacje podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 861 647,25 zł w tym dla jednostek należących do sektora finansów publicznych 770 105 zł – dotacje podmiotowe dla Biblioteki i Gminnego Ośrodka Kultury 690 000 dotacja dla Gminy Sypniewo na dofinansowanie do przebudowy drogi łączącej Gminę Krasnosielc z Gminą Sypniewo 78 105 zł , dotacja na działalność Poradni Rodzinnej przy PCPR w Makowie Maz., -2000 zł

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielono dotacje na łączną kwotę 91 542,25 zł w tym: dla OSP w Chłopiej Łące 11 451 zł na dofinansowanie do zakupu motopompy, Towarzystwo Przyjaciół Ziemi Krasnosielckiej otrzymało dotację w kwocie 8 000 na opracowanie i wydanie zeszytów historycznych, dotacje dla mieszkańców na inwestycje z zakresu ochrony środowiska – 32 091,25 zł, Gminny Uczniowski Klub Sportowy otrzymał dotację w wys. 40 000 zł na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu na prowadzenie drużyny piłki nożnej. Udzielone dotacje przedstawia **załącznik Nr 6 do zarządzenia.**

W roku 2020 Gmina Krasnosielc uzyskała dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż wyrobów alkoholowych na kwotę 71 234,51 zł. Wydatki na zadania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych zrealizowano w kwocie 53 878,90 zł pozostało do wykorzystania 17 355,61 zł (nadwyżka znaczona) zgodnie z **załącznikiem Nr 7 i 7a do Zarządzenia .**

Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii zrealizowano na kwotę 4 600 zł zgodnie z **załącznikiem nr 7 b do zarządzenia**

Gmina Krasnosielc w roku 2020 uzyskała z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi kwotę 953 366,31 zł. W związku z nieterminowym opłacaniem należności za gospodarowanie odpadami wszczynane były działania egzekucyjne, w wyniku których wyegzekwowano: odsetki w kwocie 19 181,12 zł oraz dochody z tytułu kosztów upomnień w kwocie 21 808,80 zł . Na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi poniesiono wydatki

w kwocie 1 384 966,73 zł w tym na odbiór odpadów 1 370 620,73 zł. Na obsługę administracyjną wydatkowano 14 346 zł. Uzyskane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozwoliły zabezpieczyć wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w 69,13%.

Na koniec 2020 r. Gmina Krasnosielc posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów na sumę 2 761 771,68 zł w tym: w BS w Nowym Dworze Maz. 767 479,68 zł, BS Krasnosielc 1 994 292 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie z danymi ze sprawozdania Rb- N gmina posiada należności w kwocie 2 344 114,63 zł – w tym należności wymagalne 1635 937,37 wśród należności wymagalnych kwota 45 027,66 – to należności z tytułu dostaw towarów i usług, 24 041,56 zł – udziały w podatkach pobieranych dla gminy przez urzędy skarbowe , należności z tytułu podatków 173590,98 zł, opłat za gospodarowanie odpadami 186692,32 zł oraz należności od dłużników alimentacyjnych 1 207 008,97 zł . Kwotę 708 177,26 zł stanowią pozostałe należności w tym z tytułu dostaw towarów i usług 23 719,78 zł, oraz odsetek od podatków i opłat lokalnych 25 337,48 i należności długoterminowe z umieszczenia urządzeń telekomunikacyjnych i energetycznych w drogach gminnych 659120 zł

Na rachunku budżetu pozostały środki w kwocie 3 544 197,51 zł w tym: subwencja w części oświatowej na styczeń 2021 r. w kwocie 520 669 zł i środki niewykorzystanej dotacji 29916 zł

Zestawienie z wykonania dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku utworzonym na podstawie uchwały Nr III/13/10 Rady Gminy Krasnosielc z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie utworzenia wyodrębnionych rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych obrazuje załącznik nr 8 do zarządzenia.

Wydzielone rachunki dochodów oświatowych jednostek budżetowych utworzono w następujących jednostkach budżetowych:

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Amelinie
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Drążdzewie
- Zespół Szkół w Krasnosielcu
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Rakach
- Publiczne Samorządowe Przedszkole w Krasnosielcu

W roku 2020 Gmina Krasnosielc realizowała tylko przedsięwzięcia z zakresu wydatków majątkowych.

Zaplanowano cztery przedsięwzięcia realizowane ze środków własnych :

1) Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 544 Przasnysz - Ostrołęka na odcinku od km. 138+200 do km. 140+700(l=2500km.) m Bagienice Szlacheckie-Amelin na terenie Gminy Krasnosielc - zadanie zgodnie z podpisaną umową będzie zrealizowane do końca 2021 r. W roku 2020 nie wydatkowano żadnej kwoty, mapy do celów projektowych i operat geodezyjny został opracowany w roku 2019. Na koniec okresu sprawozdawczego firma wykonująca projekt nie zgłaszała żadnych utrudnień.

2) Modernizacja strażnicy OSP w Drążdzewie zadanie planowane do wykonania w latach 2019 -2021 w roku 2020 wykonano prace polegające na postawieniu słupa elektrycznego, przeniesieniu syreny i licznika elektrycznego. Najprawdopodobniej realizacja tego zadania zostanie zaplanowana na dłuższy okres niż tylko rok 2021.

3) Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Bagienice Szlacheckie – zadanie realizowane w latach 2019-2021 w roku 2020 wykonano wymianę dachu, wybudowano łazienki, wykonano termomodernizację wraz z elewacją wydatkowano 191600 zł , na rok 2021 pozostały do zrobienia prace wykończeniowe oraz wyposażenie .

4) Przebudowa drogi gminnej relacji Krasnosielc- Wola Włościańska – Wola Józefowo – zadanie zaplanowano na lata 2000-2022 w roku 2020 zlecono wykonanie projektu na przebudowę ww. odcinka, jednakże ze względu na pandemię i trudności w uzyskaniu różnych dokumentów prace projektowe zostaną zakończone w roku 2021.