

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Starogard Gdański na rok 2025

I. Projekt budżetu gminy opracowano na podstawie:

1. Złożonych wniosków do projektu budżetu przez radnych, jednostki organizacyjne, sołtysów, przedstawicieli jednostek gospodarczych, społecznych i innych organizacji oraz reprezentantów społecznych komitetów.
2. Stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy.
3. Stawek dotacji przedmiotowych na 2025 rok projektowanych do uchwalenia przez Radę Gminy.
4. Pism informacyjnych o planowanych na rok 2025 kwotach subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochodach i dotacjach celowych zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawą o finansach publicznych.
5. Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2024.
6. Wskaźników ekonomicznych na 2025 rok, określonych dla budżetu państwa. Przyjęto, że: prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 104,1 %.
7. Przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku 2024.

II. Planowane dochody opracowano wg źródeł, zgodnie z ustawą z 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku

Planowane dochody opracowano według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem dochodów na:

- 1) dochody bieżące
- 2) dochody majątkowe
w tym:
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- 3) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE.

Kwoty dochodów wykazano w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej na rok 2025.

1. Podatki i opłaty

- a) podatek od nieruchomości - przyjęto stawki ustalone Uchwałą Nr VII/67/2024 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 31 października 2024 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Wymiar podatku od nieruchomości na 2025 r. od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 6.281.399 zł przyjmując:

- powierzchnię budynków (mieszkalnych, związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz budynków innych niż mieszkalne trwale związanych z gruntem) 832.367 m²,
- powierzchnię gruntów (związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, lotniskowych oraz pozostałych gruntów nie podlegających podatkowi rolnemu) – 4.078.291 m²,
- powierzchnię gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 48,17 ha,
- wartość budowli związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą – 11.288.362 zł

Przewidywane wpływy z w/w podatku szacuje się na kwotę 5.339.200 zł co stanowi 85% planowanego wymiaru.

Wymiar podatku od nieruchomości na 2025 r. od osób prawnych ustalono w wysokości 10.558.874zł przyjmując:

- powierzchnię budynków (mieszkalnych, związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, budynków związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, budynków związanych z obrotem kwalifikowanym materiałem siewnym oraz budynków innych niż mieszkalne trwale związanych z gruntem) – 139.241 m²,
- powierzchnię gruntów (związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz pozostałych gruntów nie podlegających podatkowi rolnemu) – 1.384.904 m²,

- powierzchnię gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 241,84 ha,
- wartość budowli związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą – 291.703.899 zł.

Przewidywane wpływy z w/w podatku szacuje się na kwotę 8.447.100 zł co stanowi 80 % planowanego wymiaru.

- b) podatek rolny - jako podstawę do wymiaru podatku przyjęto cenę żyta 86,34 zł za 1 dt zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025.

Ustalając wymiar podatku rolnego na 2025 r. od osób fizycznych w wysokości 1.848.309 zł przyjęto powierzchnię w ha fizycznych ogółem 11.543,8403 ha i przeliczeniowych 8.330,9828 ha dla gospodarstw rolnych oraz dla działek 440,2755 ha fizycznych, natomiast wymiar podatku rolnego na 2025 r. od osób prawnych w wysokości 76.726 zł przyjęto powierzchnię ogółem 469,7321 ha fizycznych co stanowi 351,8403 ha przeliczeniowych dla gospodarstw i 1,8103 ha fizycznych dla działek.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób fizycznych szacuje się na kwotę 1.608.000 zł, co stanowi 87% planowanego wymiaru.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób prawnych szacuje się na kwotę 74.400 zł co stanowi 97% planowanego wymiaru.

- c) podatek leśny - do wymiaru podatku przyjęto cenę 277,35 zł za 1 m³ drewna, na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.

Planując wymiar podatku leśnego na 2025 r. od osób fizycznych w wysokości 38.187 zł przyjęto powierzchnię lasu z drzewostanem powyżej 40 lat – 625,8416 ha, natomiast wymiar podatku leśnego na 2025 r. od osób prawnych w wysokości 230.625 zł przyjęto powierzchnię lasu z drzewostanem powyżej 40 lat – 3.779,6812 ha.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób fizycznych szacuje się na kwotę 34.400 zł co stanowi 90% planowanego wymiaru.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób prawnych szacuje się na kwotę 221.400 zł co stanowi 96% planowanego wymiaru.

- d) podatek od środków transportowych - przyjęto stawki uchwalone przez Radę Gminy Uchwałą Nr XIV/129/2019 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 31 października 2019 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.

Planując przypis podatku od środków transportowych przewiduje się obciążyć 86 osób fizycznych i 15 osób prawnych.

Przewidywane wpływy podatku od środków transportowych na 2025 rok od osób fizycznych w wysokości 390.000 zł oraz od osób prawnych w wysokości 70.000 zł zaplanowano na podstawie aktualnej ewidencji.

- e) pozostałe podatki tj.: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa) – 15.000 zł, od spadków i darowizn – 50.000 zł, od czynności cywilnoprawnych – 1.400.000zł, kwoty oszacowano na bazie przewidywanego wykonania za rok 2024 oraz wykonania w latach poprzednich.
- f) rekompensaty utraconych dochodów – 305.093 zł, na podstawie prowadzonej ewidencji

2. Udziały w podatku dochodowym

- a) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 1.572.671,38 zł,
- b) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 55.472.719,26 zł,

przyjęto kwoty określone pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 r.

3. Subwencja ogólna i rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst

- a) Kwota subwencji – 7.080.423,64 zł
- b) Kwota rezerwy – 1.033.622,52 zł

zostały określone pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 r.

4. Dotacje celowe

- a) Dotacje na zadania zlecone, w tym na:
- zadania administracji państwowej (sprawy obywatelskie, związane z udostępnianiem danych z ewidencji PESEL oraz pozostałe zadania) – 143.249 zł,
 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 3.250 zł,
 - ośrodki wsparcia – 902.425 zł,
 - ośrodki pomocy społecznej (sprawowanie opieki oraz obsługa zadania) – 123.400 zł,
 - usługi opiekuńcze specjalistyczne usługi opiekuńcze – 260.000 zł,
 - system informatyczny POMOST przeznaczony dla jednostek organizacyjnych pomocy społecznej – 4.412 zł,
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.500.000 zł,
 - karta dużej rodziny – 850 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 110.000 zł.
- b) Dotacje na zadania powierzone – utrzymanie cmentarzy – 30.000 zł.
- c) Dotacje celowe na zadania własne, w tym na:
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 6.000 zł
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 90.000 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 330.000 zł,
 - zasiłki stałe – 720.000 zł,
 - utrzymanie GOPS – 72.980 zł,
 - dożywianie – 256.100 zł.

Określono w oparciu o pisma zawiadamiające Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.6.2024.EP z 25.10.2024 oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Gdańsku nr DGD-3113-3.2024 z 22.10.2024 r.

- d) Dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich, z tego:
- Rozwój edukacji przedszkolnej – szansą na dobry start – projekt dofinansowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – 2.387.303,19 zł, z tego 728.700 zł majątkowe, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie,
 - Podniesienie jakości edukacji w Gminie Starogard Gdański – projekt dofinansowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus – 1.016.045,52 zł, z tego 523.160,80 zł dla partnera, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie,
 - Nowe szanse – nowe możliwości – projekt dofinansowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Gmina jako partner – 9.495 zł, zgodnie z umową na realizację zadania.

5. Dochody majątkowe

- a) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:
- Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Starogard Gdański – dofinansowanie projektu w ramach Funduszu Spójności – 2.012.028,78 zł, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie,
 - Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Brzeźnie Wielkim na potrzeby przedszkola – dofinansowanie projektu w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – 2.273.876,34 zł, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie
- b) Środki z Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych
- Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Suminie – 2.987.040 zł na podstawie promesy dofinansowania zadania,
 - Poprawa jakości oraz zwiększenie dostępności infrastruktury edukacyjno-sportowej w Suminie – 7.486.800 zł na podstawie promesy dofinansowania zadania,

- c) Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków
 - Prace konserwatorskie dotyczące zabytków sakralnych na terenie Gminy Starogard Gdański – 960.000 zł na podstawie wstępnej promesy dofinansowania zadania,
- d) Dochody majątkowe gminy – pozostałe, w tym:
 - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy PSP w Kokoszkowach – 2.420.000 zł na podstawie Umowy Nr 2023/0677/2472/DIS/BP dofinansowanie z budżetu państwa zadania związanego z budową obiektu sportowego w ramach Programu Olimpia
 - dochody ze sprzedaży mienia – sprzedaż działek w Okolu, wartość na podstawie operatu szacunkowego – 500.000 zł,

6. Pozostałe dochody oraz wpływ z opłat – kwoty przyjęte w załączniku nr 1 zaplanowano następująco:

- a) opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 6.201.838 zł – oszacowano na podstawie Uchwały Nr V/46/2024 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 29 sierpnia 2024 w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalania stawki takiej opłaty, złożonych deklaracji oraz wykonania za poprzednie okresy,
- b) odsetki od środków na rachunkach 240.000 zł – oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania,
- c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 55.000 zł – kwota szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- d) opłaty za korzystanie z żywienia w szkołach 427.193 zł – wartość określona na podstawie stawki żywieniowej, liczby uczniów korzystających z żywienia i liczby dni nauki w roku,
- e) opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego 202.953 zł oraz opłaty za korzystanie z żywienia – 787.223 zł – wartości wynikają z wyliczenia według zawartych umów o opiekę przedszkolną,
- f) dzierżawy z kół łowieckich 44.000 zł – wartość wynikająca z zawartych umów,
- g) różne opłaty (koszty upomnień) 15.000 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- h) różne dochody (w tym m. in.: wynagrodzenie płatnika) 2.500 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- i) wpływy z tyt. uzyskanych dochodów w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (2.800x5%) – 140 zł, (10.400x5%) – 520zł oraz (60x5%) – 3 zł – zgodnie z załącznikiem „Dochody” do pisma zawiadamiającego Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.6.2024.EP z 25.10.2024.
- j) wpływy z opłaty skarbowej 50.000 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- k) wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych 190.000 zł – wynika z ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – oszacowano na podstawie oświadczeń o sprzedaży złożonych w 2024 r.
- l) 50% pobieranych przez urzędy skarbowe opłat i dodatkowych opłat związanych ze sprzedażą napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju do 300 ml 47.490 zł – wynika ustawy z 26 października 1982 o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – przyjęto w wysokości wpływu w roku 2024,
- m) opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości 5.000 zł – oszacowano na podstawie wszczętych postępowań w celu wydania decyzji określających opłaty z wymienionego tytułu oraz wcześniejszego wykonania,
- n) wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 73.800 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- o) odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych nadmiernie 7.000 zł – kwota szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- p) dochody z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego (236.800 x 20%) – 47.360 zł – na podstawie załącznika „Dochody” do pisma zawiadamiającego Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.6.2024.EP z 25.10.2025 oraz wykonania w poprzednich latach,

- q) wpływy za zajęcie pasa drogowego 315.000 zł – ustalone na podstawie decyzji (zezwolenia, opłaty na/za zajęcie pasa drogowego) wydanych zgodnie z ustawą z dnia 21 marca 1985 o drogach publicznych,
- r) wpływy z usług – odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia 50.000 zł – zgodnie z Uchwałą Nr LXV/789/2024 Rady Gminy Starogard Gd. z 25.04.2024,
- s) dochody za użytkowanie wieczyste 12.000 zł – ustalone na podstawie zawartych, zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami, umów o oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste,
- t) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 350.000 zł – ustalone na podstawie zawartych umów,
- u) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 1.000.000 zł – na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. prawo ochrony środowiska – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich na podstawie przepisów dotyczących wnoszenia opłat.

III. Planowane wydatki opracowano według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków na:

1. Wydatki bieżące,
z tego:
 - Wydatki jednostek budżetowych z wyszczególnieniem wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań,
 - Dotacje na zadania bieżące,
 - Świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - Wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych,
 - Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji,
 - Obsługa długu.
2. Wydatki majątkowe
z tego;
 - Inwestycje i zakupy inwestycyjne
w tym: na programy finansowane z udziałem środków unijnych,
3. Wydatki realizowane w drodze umów lub porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego,
4. Wydatki zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej,
5. Dotacje dla stowarzyszeń oraz jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych,
6. Dotacja dla samorządowego zakładu budżetowego,
7. Dotacje dla samorządowych instytucji kultury,
8. Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
9. Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii,
10. Wydatki do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego,
11. Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie z ochrony środowiska,
12. Wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi,

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

5.368.000 zł

1. **Izby rolnicze** – 34.000 zł, kwota stanowi 2% planowanych wpływów z podatku rolnego.
2. **Infrastruktura wodociągowa wsi** – 200.000 zł, w tym zaplanowano:
 - Wykupy sieci wodociągowych – dotyczy miejscowości z terenu gminy – 200.000 zł – zadanie wynika z ustawy z dnia 7 czerwca 2001 o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków – wartość szacunkowa na podstawie złożonych wniosków oraz zawartych umów.
3. **Infrastruktura sanitacyjna wsi** – 5.120.000 zł, z tego:
 - Wykupy sieci kanalizacyjnych – dotyczy miejscowości z terenu gminy – 50.000 zł - zadanie wynika z ustawy z dnia 7 czerwca 2001 o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków – wartość szacunkowa na podstawie złożonych wniosków oraz zawartych umów,

- Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Starogard Gdański – 3.500.000 zł. Zadanie z udziałem środków europejskich do realizacji w latach 2024 – 2027.
 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Sucuminie oraz części miejscowości Rokocin – 1.350.000zł.
 - Budowa kanalizacji sanitarnej w Koteżach – 220.000 zł.
- 4. Pozostała działalność** – 14.000 zł, z tego 10.000 zł – na wpłaty 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz związków rolniczych oraz dokarmianie zwierzyny leśnej – 4.000 zł.

Dział 600 Transport i łączność

10.344.207.24 zł

- 1. Lokalny transport zbiorowy** – 405.000 zł, obejmuje:
 - a) Porozumienie z Gminą Miejską Starogard Gd. – dotacja do MZK – 200.000 zł,
 - b) Wpłaty do związku powiatowo-gminnego oraz składki – 190.000 zł na wykonywanie usługi transportu zbiorowego.
 - c) Transport GT BUS do Kokoszkowych – 15.000 zł.
- 2. Drogi publiczne krajowe** – 200.000 zł – wydatki majątkowe na zadanie: Projekt budowy drogi dla pieszych i rowerów na odcinku Rokocin – Nowa Wieś Rzeczna.
- 3. Drogi publiczne powiatowe** – wydatki majątkowe (pomoc finansowa dla Powiatu Starogardzkiego) na zadania:
 - Ulepszenie nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2718G (Rywałd) – 300.000 zł,
 - Ulepszenie nawierzchni bitumicznej drogi powiatowej nr 2718G (Dąbrówka) – 200.000 zł.
- 4. Drogi publiczne gminne** – w ramach wydatków zabezpieczono środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie dróg gminnych – 772.650,81 zł – według stawki projektowanej do uchwalenia przez Radę Gminy Starogard Gdański, środki niezbędne do bieżącego utrzymania dróg gminnych – 300.000 oraz 1.948.497,39 zł na zadania inwestycyjne, w tym:
 - Modernizacja drogi nr 213018G w Zdunach – 69.160 zł, w tym FS – 28.000 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213023G w Sucuminie – 32.435 zł, w tym FS – 10.000 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213033G w Suminie – 86.150 zł, w tym FS – 34.000 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213054G w Okolu – 35.742,39 zł, w tym FS – 13.622,39 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213056G w Klonówce – 37.630 zł, w tym FS – 9.000 zł,
 - Modernizacja drogi w Ciecholewach przy posesji nr 19A – 31.080 zł, w tym FS – 14.000 zł,
 - Modernizacja ul. Hermanowskiej w Dąbrówce – 43.985 zł, w tym FS – 10.000 zł,
 - Modernizacja drogi dz. nr 87/2 w Siwiałce – 11.000 zł,
 - Modernizacja ul. Ziółowej w Rokocinie – 280.000 zł,
 - Modernizacja ul. Głównej w Barchnowach – 500.000 zł,
 - Projekt budowy drogi Rokocin – Sumin – 40.803,50 zł,
 - Projekt budowy ścieżki rowerowej Kokoszkowy – Siwiałka – 510.511,50 zł,
 - Projekt budowy zjazdów na ul. Wesołą i Miodową w Okolu – 60.000 zł,
 - Projekt budowy ul. Podgórnej w Kokoszkowach – 70.000 zł,
 - Budowa progów zwalniających na ul. Szkolnej w Kokoszkowach – 10.000 zł,
 - Budowa odwodnienia ul. Słonecznej w Janowie – 30.000 zł,
 - Zakup sprzętu do utrzymania dróg gminnych – 100.000 zł.
- 5. Drogi wewnętrzne** – zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg 547.084,33 zł, z tego na profilowanie, utwardzanie, odśnieżanie, w tym w ramach Funduszu sołeckiego – 247.084,33 zł oraz 5.650.974,71 zł na zadania inwestycyjne, w tym:
 - Budowa drogi ul. Rubinowej, Perłowej i Szafirowej w Kokoszkowach – 1.700.000 zł, zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, realizacja w latach 204 – 2025.
 - Budowa ul. Dębowej w Dąbrówce – 1.100.000 zł, realizacja w latach 2024 – 2025,
 - Budowa odwodnienia ul. Transportowców w Kokoszkowach – 50.000 zł,
 - Modernizacja drogi dz. nr. 191 w Siwiałce – 38.100 zł, w tym FS – 15.000 zł,
 - Modernizacja drogi dz. nr 35/31 w Rywałdzie – 58.880 zł, w tym FS – 7.360 zł,
 - Modernizacja drogi w Janinie dz. nr 24 – 19.450 zł, w tym FS – 10.000 zł,
 - Modernizacja drogi w kierunku posesji 30 i 30A w Trzcińsku – 36.020 zł, w tym FS – 16.000zł,

- Modernizacja drogi w Kokoszkowach dz. nr 20/2 – 75.370 zł, w tym FS – 9.500 zł,
- Modernizacja drogi w Kokoszkowach dz. nr 44 – 75.370 zł, w tym FS – 9.500 zł,
- Modernizacja drogi w Kręgu dz. nr 57 – 83.506,35 zł, w tym FS – 28.276,35 zł,
- Modernizacja drogi w Linowcu dz. nr 101 – 47.380 zł, w tym FS – 17.000 zł,
- Modernizacja drogi w Starym Lesie w kierunku Nowej Wsi Rzecznej – 14.641,36 zł, w tym FS – 8.971,36 zł,
- Modernizacja drogi w Sucuminie dz. nr 196 – 32.435 zł, w tym FS – 10.000 zł,
- Modernizacja drogi w Szpęgawsku dz. nr 59 – 34.036,73 zł, w tym FS – 11.181,73 zł,
- Modernizacja drogi w Żabnie od posesji nr 23b do 23d – 30.820 zł, w tym, FS – 15.000 zł,
- Modernizacja drogi dz. nr 188/19 w Owidzu – 130.000 zł,
- Modernizacja ul. Andrzeja Grubby w Brzeźnie Wielkim – 13.000 zł, w tym FS – 6.000 zł,
- Modernizacja ul. Działkowej w Jabłowie – 68.150 zł, w tym FS – 9.000 zł,
- Modernizacja ul. Działkowej w Szpęgawsku – 17.500 zł,
- Modernizacja ul. Heweliusza w Janowie – 160.000 zł,
- Modernizacja ul. Jasnej w Dąbrówce – 43.985 zł, w tym FS – 10.000 zł,
- Modernizacja ul. Klonowej w Kokoszkowach – 140.000 zł,
- Modernizacja ul. Krętej w Kolinczu – 45.170 zł, w tym FS – 11.500 zł,
- Modernizacja ul. Krótkiej w Jabłowie – 20.000 zł,
- Modernizacja ul. Łąkowej w Janowie – 54.480 zł, w tym FS – 15.000 zł,
- Modernizacja ul. Łąkowej do posesji nr 4 w Janowie – 250.000 zł,
- Modernizacja ul. Łąkowej w Lipinkach Szlacheckich FS – 15.000 zł,
- Modernizacja ul. Perłowej w Barchnowach – 17.291,08 zł, w tym FS – 8.506,08 zł,
- Modernizacja ul. Piaskowej w Brzeźnie Wielkim – 79.000 zł, w tym FS – 12.000 zł,
- Modernizacja ul. Polnej w Nowej Wsi Rzecznej – 80.080 zł, w tym FS – 10.010 zł,
- Modernizacja ul. Polnej w Owidzu – 50.000 zł,
- Modernizacja ul. Prostej w Rokocinie – 82.456,63 zł, w tym FS – 12.456,63 zł,
- Modernizacja ul. Przyleśnej w Jabłowie – 210.000 zł,
- Modernizacja ul. Rzecznej w Barchnowach – 17.291,08 zł, w tym FS – 8.506,08 zł,
- Modernizacja ul. Słonecznej w Siwiałce – 22.000 zł,
- Modernizacja ul. Sosnowej w Kolinczu – 45.170 zł, w tym FS – 11.500 zł,
- Modernizacja ul. Spacerowej w Lipinkach Szlacheckich – 130.000 zł,
- Modernizacja ul. Spokojnej w Koteżach – 86.718,77 zł, w tym FS – 23.368,77 zł,
- Modernizacja ul. Starogardzkiej do posesji nr 8 w Szpęgawsku – 84.000 zł,
- Modernizacja ul. Szerokiej w Dąbrówce – 42.000 zł,
- Modernizacja ul. Truskawkowej w Rokocinie – 25.892,14 zł, w tym FS – 3.912,14 zł,
- Modernizacja ul. Wschodniej w Lipinkach Szlacheckich – 22.890,28 zł, w tym FS – 5.075,28 zł,
- Modernizacja ul. Zielonej w Szpęgawsku – 50.000 zł,
- Modernizacja ul. Żurawiej w Lipinkach Szlacheckich – 22.890,29 zł, w tym FS – 5.075,29 zł,
- Projekt budowy ul. Sosnowej i Różanej w Kokoszkowach – 150.000 zł,
- Projekt budowy ul. Osiedlowej w Rywałdzie – 80.000 zł.

6. Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 20.000 zł, bieżące remonty, naprawy.

Dział 630 Turystyka

159.741,98 zł

Zadania bieżące:

1. Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie przenosek i przystani kajakowych – 131.041,98 zł – według stawki projektowanej do uchwalenia przez Radę Gminy Starogard Gdański.
2. Koszty związane z technicznym utrzymaniem, obsługą, przygotowaniem infrastruktury przy plaży do sezonu i utrzymanie toalety typu Toi Toi w Siwiałce oraz naprawy infrastruktury i utrzymania toalety typu Toi Toi na plaży w Suminie – 22.700 zł.
3. Renowacja szlaków turystycznych na terenie Gminy Starogard Gdański – 6.000 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**1.423.132,35 zł**

Zaplanowane wydatki obejmują:

1. Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na gospodarkę mieszkaniową – 137.832,35 zł – według stawki projektowanej do uchwalenia przez Radę Gminy Starogard Gdański.
2. Wydatki bieżące-gospodarka gruntami i nieruchomościami – 210.300 zł, z tego: wycena nieruchomości, numeracja i nazewnictwo nieruchomości, podziały nieruchomości, mapy, koszty notarialno-sądowe, ogłoszenia prasowe, usługi i remonty związane z nieruchomościami komunalnymi, wznowienie granic dróg gminnych, podatki i opłaty.
3. Wydatki na zakupy inwestycyjne: odszkodowania za grunty przejęte z mocy prawa z tytułu podziałów nieruchomości, wykupy nieruchomości (poszerzenia dróg), odszkodowania za zajęte grunty pod budowę dróg (Nowa wieś Rzeczna – Rokocin, droga Sumin – Rokocin, ul. Wesołą i Miodowa w Okolu (lasy), ul. Sosnowa i Różana w Kokoszkowach, ścieżka Kokoszkowy – Siwiółka) – 1.075.000 zł.

Dział 710 Działalność usługowa**224.230 zł**

1. **Planowanie przestrzenne** – 194.230 zł, z tego:
 - a) Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego – 115.762 zł, w tym: kontynuacja umów na zmiany planów dla miejscowości Żabno, fragmentu wsi Janowo, Linowiec, Okole, oraz nowe plany zagospodarowania przestrzennego i mapy,
 - b) Plan ogólny gminy – 63.468 zł,
 - c) Ogłoszenia, komisja urbanistyczna – 15.000 zł.
2. **Cmentarze wojenne** – 30.000 zł – porozumienie z administracją rządową – utrzymanie cmentarza w Lesie Szpęgawskim.

Dział 750 Administracja publiczna**15.949.777 zł**

1. **Wydatki na zadania zlecone** – 143.249 zł, obejmują wynagrodzenia związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na które gmina otrzymuje dotacje i w takiej wysokości realizuje wydatki.
2. **Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Gminy** – 369.936 zł, zabezpieczono wypłatę diet dla radnych Gminy Starogard Gdański (308.436 zł) wg nowej kwoty bazowej z ustawy budżetowej, która ma wejść w życie 1 stycznia 2025 r. oraz środki na obsługę organizacyjną Rady Gminy, na które składają się: obsługa systemu e-Sesja, program do opisów sesji, szkolenia radnych, pieczęć, poświadczenia podpisu, analizy i opinie prawne, podróże służbowe, spotkania z radnymi, materiały biurowe, artykuły spożywcze i inne sprawy bieżące.
3. **Urzędy gmin** – 13.884.596 zł
Ustalono plan wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi na rok 2025 na poziomie 10.838.700 zł i założono zwiększenie o 5% w stosunku do roku 2024. W planie ujęto również ewentualne nagrody i dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 rok. Ponadto zaplanowano nagrody jubileuszowe dla 10 osób, które wynikają ze stażu pracy uprawnionych do nich pracowników. W planie uwzględniono 65,125 etatów przeliczeniowych, w tym 2,25 etatów przypadających na konserwatorów (w OSP). Uwzględniono kwoty na zapłatę składek PPK w wysokości 1,5 % od wynagrodzeń podlegających składkom na ubezpieczenie społeczne, w związku z uczestnictwem około ¼ zatrudnionych w Pracowniczych Planach Kapitałowych. W roku 2025 istnieje także możliwość wystąpienia odpraw emerytalnych kilku pracowników i z tego powodu przyjęto do budżetu dodatkową kwotę. W planie ujęto także wynagrodzenie na osobę prowadzącą obsługę Międzyzakładowej Pracowniczej Kasy Pożyczkowej przy Urzędzie Gminy Starogard Gdański.
Wynagrodzenia pracowników ustalono na podstawie regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Gminy wprowadzonego Zarządzeniem Nr ADM/117/2024 Wójta Gminy Starogard Gdański z dnia 13 czerwca 2024 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Gminy Starogard Gdański oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. 2021 r., poz. 1960 ze zm.).

W obliczeniach uwzględniono zakładany wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2025 r., a następnie od 1 lipca 2025 r.

Znaczną pozycję planowanych wydatków bieżących stanowią wydatki na przesyłki pocztowe (132.360 zł), opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej oraz wody (302.000 zł), informatyzacja i utrzymanie programów komputerowych (470.600 zł), a także podróże służbowe krajowe i zagraniczne (153.460 zł) oraz szkolenia pracowników (85.252 zł). W planie wydatków na 2025r. uwzględniono utrzymanie budynków administracyjnych, samochodu służbowego oraz sprzętów biurowych, w tym sprzętu komputerowego, a także zakup mediów. Zaplanowano również środki na archiwizację dokumentacji bieżącej (48.000zł) oraz 38.000 zł na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (inkaso).

Uwzględniono środki na zakup usług pozostałych (przeglądy techniczne i konserwacje sprzętu gaśniczego będącego na wyposażeniu urzędu, przegląd przewodów kominowych i wentylacyjnych oraz materiałów i wyposażenia (8.100 zł).

Wydatki majątkowe:

- Klimatyzator – 15.000 zł, zakup i montaż w serwerowni,
- System do ewidencji czasu pracy – 20.000 zł, zakup i wdrożenie,
- Serwer plików – archiwizacja zdjęć – 12.000 zł, zakup,
- Serwer do EOD – 20.000 zł, zakup.

4. Wydatki na promocję i współpracę zagraniczną – 454.089 zł, z tego:

- działania promocyjne – wsparcie finansowe wydarzeń organizowanych przez stowarzyszenia i osoby fizyczne – 125.000 zł,
- promocja podczas okolicznościowych festynów wiejskich organizowanych przez sołectwa m.in. z okazji powitania lata, dożynek, Dnia Dziecka. Mikołajek – 27.000 zł,
- puchary i nagrody do wykorzystania w konkursach i turniejach, nad którymi patronat obejmie Wójt – 12.000 zł oraz puchary i nagrody zakupione na zawody i konkursy związane z działalnością OSP – 5.000 zł,
- dofinansowanie konkursów i turniejów gminnych – 20.000 zł,
- umowa promocyjna z Klubem Sportowym Korona Rywałd – 5.000 zł,
- dożynki gminne – 20.000 zł,
- pokrycie kosztów udziału Gminy Starogard Gd. w dożynkach powiatowych i innych imprezach – 8.000 zł,
- dofinansowanie działalności statutowej Stowarzyszenia Sołtysów Powiatu Starogardzkiego – 5.000 zł,
- artykuły spożywcze na potrzeby spotkań organizowanych w Urzędzie Gminy i spotkania promocyjne z partnerami zewnętrznymi, których organizatorem jest Urząd Gminy – 25.000 zł, oraz art. spożywcze na zawody i konkursy związane z działalnością OSP – 4.000zł,
- gadzety promocyjne – 15.000 zł,
- kwiaty okolicznościowe – 20.000 zł,
- tłumaczenia korespondencji prowadzonej z partnerami zagranicznymi – 1.500 zł,
- wykonanie wydruków fotograficznych – 1.000 zł,
- zamieszczanie życzeń, nekrologów i informacji o gminie w prasie, wydanie kurendy – 10.000zł,
- promocja gminy na portalu Kociewie24.eu – 3.600 zł,
- usługi, których wykonanie będzie wiązało się z koniecznością podpisania umów z osobami nie prowadzącymi działalności gospodarczej – 7.000 zł,
- umowa promocyjna ze Stowarzyszeniem Szwadronu Kawalerii 2 Pułku Szwolężerów Rokitniańskich – 12.000 zł,
- umowa promocyjna ze Starogardzkim Klubem Sportowym Sportowa S.A – 30.000 zł,
- utrzymanie systemu wspomagającego program Gminnej Kart Mieszkańca „Moja Gmina Starogard” – 44.989 zł,
- zakupy związane z promocją Gminnej Karty Mieszkańca (banery, plakaty ,ulotki, karty, naklejki, itp.) – 4.000 zł,

- aplikacja mobilna – Karta Mieszkańca – 30.000 zł,
- nagrody dla talentów muzycznych promujących gminę podczas koncertów – 10.000 zł,
- inne zakupy związane z działaniami promocyjnymi OSP – 3.000 zł,
- usługi i opłaty związane z imprezami okolicznościowymi OSP – 6.000 zł.

5. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych. W GZOPO zatrudnionych jest 6 pracowników na pełnych etatach i 1 pracownik w wymiarze ½ etatu (w związku z obsługą zadań inspektora ochrony danych w jednostkach oświatowych). Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych realizuje zadania w zakresie obsługi finansowo – księgowej placówek oświatowych i instytucji kultury. Swoją działalnością obejmuje 10 jednostek oświatowych, w tym: Przedszkole – 2, Szkoły Podstawowe – 8, GZOPO oraz 1 instytucję kultury tj. Bibliotekę Kokoszkowy. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem GZOPO i obsługą finansową placówek oświatowych i instytucji kultury planowana jest kwota 1.222.767 zł. Środki te przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 1.069.431 zł, co stanowi 87,46 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS i świadczenia dla pracowników w wysokości 21.136zł, tj. 1,73 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem placówki planowane są w wysokości 132.200 zł, co stanowi 10,81 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.

6. Pozostała działalność w zakresie administracji publicznej – 375.140 zł, kwota zaplanowanych wydatków obejmuje wypłatę diet sołtysów 306.180 zł, zakup artykułów biurowych dla sołectw, materiałów na zebrania sołtysów 9.000 zł. Zaplanowano również kwotę 12.260 zł na zakup usług związanych z działalnością sołtysów. Zabezpieczono środki na nagrody o szczególnym charakterze (odznaczenia) – 6.000 zł.

Plan obejmuje również składki na stowarzyszenia, związki itp., których członkiem jest gmina – 41.700 zł, (Związek Samorządów na Rzecz Modernizacji Dróg Krajowych w Chojnicach, Lokalna Organizacja Turystyczna KOCIEWIE, Związek Gmin Pomorskich, Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w Poznaniu, Lokalna Grupa Działania „Chata Kociewia”).

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej 3.250 zł

Plan obejmuje wydatki (w wysokości dotacji celowej) na zadanie bieżące zlecone gminie na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. pożarowa 1.939.979 zł

1. Komendy wojewódzkie policji – 20.000 zł, zaplanowano wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem dla Powiatowej Komendy Policji w Starogardzie Gd. obejmującej swoim działaniem teren gminy.

2. Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej – 10.000 zł, zaplanowano wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem dla Powiatowej Komendy PSP w Starogardzie Gd. obejmującej swoim działaniem teren gminy.

3. Wydatki na Ochotnicze Straże Pożarne – 892.479 zł

Środki – przeznaczone zostaną na utrzymanie 8 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, w tym trzy (OSP Sucumin, OSP Siwiółka oraz OSP Klonówka) należące do Krajowego Systemu Ratowniczego Gaśniczego, które stanowią integralną część bezpieczeństwa wewnętrznego Państwa, poprzez walkę z pożarami i innymi klęskami żywiołowymi, ratownictwo techniczne i chemiczne oraz medyczne. W związku z powyższym jednostki te muszą być wyposażone w sprawny sprzęt specjalistyczny, a personel wyszkolony. Wydatki przeznacza się zatem na utrzymanie działalności statutowej OSP. Środki finansowe zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostaną przede wszystkim na wypłatę ekwiwalentów za utracone wynagrodzenie i koszty materialne dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i przeprowadzane szkolenia – 138.600 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 4.800 zł. Kwota – 677.919 zł przeznaczona będzie na bieżące utrzymanie, w tym zakup środków gaśniczych i doposażenia, na naprawy bieżące i remonty remiz, na zakup paliwa i umundurowania, poza tym zakup energii elektrycznej zużywanej w remizach i wody używanej w akcjach ratowniczych i podczas ćwiczeń. Planuje się również uzupełniający zakup sprzętu specjalistycznego. Ponadto przewiduje się wydatki na ubezpieczenia samochodów pożarniczych – 30.000zł oraz na badania lekarskie strażaków – 41.160 zł.

4. Obrona cywilna – 7.500 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, w szczególności spraw bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażanie i utrzymanie gminnego magazynu przeciwpowodziowego. W związku z powyższym zabezpieczono środki na zakup wyposażenia według aktualnego zapotrzebowania magazynu przeciwpowodziowego.

5. Pozostała działalność – 1.010.000 zł

Wydatki majątkowe:

- Rozbudowa garażu z miejscem na dwa samochody wraz z zapleczem socjalnym OSP Rokocin – 500.000 zł,
- Budowa budynku garażowego przy świetlicy wiejskiej w Koteżach – 500.000 zł,
- Projekt na rozbudowę boksu garażowego nr 3 OSP Siwiałka – 10.000 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

1.250.000 zł

Zaplanowana kwota wynika z wyliczenia odsetek od kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów z bankami i instytucjami kredytującymi oraz szacunkowych obliczeń odsetek dotyczących kredytów planowanych. Na dzień sporządzenia planu jednostka ponosi koszty obsługi 3 kredytów zaciągniętych w latach 2019 – 2023, pożyczki z NFOŚ i pożyczki z WFOŚ.

Dział 758 Różne rozliczenia

855.735 zł

Zaplanowano rezerwę ogólną (na nieprzewidziane wydatki) – 500.000 zł oraz obowiązkową rezerwę na zarządzanie kryzysowe – 255.735 zł.

Ponadto zaplanowano 100.000 zł z przeznaczeniem na prognozowaną zapłatę podatku VAT wynikającego z korekty rocznej za 2024 rok

Dział 801 Oświata i wychowanie

56.625.562 zł

- 1. Szkoły podstawowe** – Na terenie gminy, w 8 szkołach podstawowych uczy się 1357 uczniów w 78 oddziałach. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z ich utrzymaniem planowana jest kwota 25.223.230 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 20.674.570 zł, co stanowi 81,97% przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, świadczenia bhp, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 1.883.799 zł, tj. 7,47 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem szkół planowane są w wysokości 2.664.861 zł, co stanowi 10,56 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale, w tym wydatki na obiady w wysokości 799.901 zł obliczone jako iloczyn ilości uczniów korzystających z obiadów x stawka żywieniowa w danej szkole x ilość dni zajęć lekcyjnych w roku 2025. Ponadto zaplanowano środki w kwocie 103.000 zł na realizację porozumień z Gminą Miejską Starogard Gd. na zadania w zakresie oświaty.

Wydatki majątkowe:

- Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Suminie – 3.018.040 zł – zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, realizowane w latach 2024 – 2025,
 - Zakup i montaż pieców c.o. w PSP Jabłowo – 160.000 zł.
- 2. Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych** – Na terenie gminy funkcjonuje 6 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, do których uczęszcza 90 dzieci. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z ich utrzymaniem planowana jest kwota 1.214.994zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 975.607 zł, co stanowi 80,30 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 109.727 zł, tj. 9,03 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem tych oddziałów planowane są w wysokości 129.660 zł, co stanowi 10,67 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale, w tym wydatki na obiady 78.060 zł.

3. **Przedszkola** – W trzech przedszkolach, do 15 oddziałów uczęszcza 355 dzieci. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem przedszkoli planowana jest kwota 6.163.509 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 5.205.027 zł, co stanowi 84,45 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 436.741 zł, tj. 7,09 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem tych oddziałów planowane są w wysokości 521.741 zł, co stanowi 8,46 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Ponadto zarezerwowano kwotę 1.250.000 zł na dofinansowanie uczęszczania dzieci z terenu gminy do przedszkoli zlokalizowanych w innych gminach oraz 190.000 zł na dotację dla niepublicznego przedszkola.

Wydatki majątkowe:

- Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Brzeźnie Wielkim na potrzeby przedszkola – 2.700.000 zł. Zadanie z udziałem środków europejskich, przewidziane do realizacji w latach 2025 – 2026.
4. **Inne formy wychowania przedszkolnego** – Na terenie gminy funkcjonuje 10 oddziałów wychowania przedszkolnego do których uczęszcza łącznie 136 dzieci. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem przedszkoli planowana jest kwota 2.302.249 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 1.914.158 zł, co stanowi 83,14 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 198.890 zł, tj. 8,64 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem tych oddziałów planowane są w wysokości 189.201 zł, co stanowi 8,22 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale, w tym wydatki na obiady 127.501 zł.
5. **Dowożenie uczniów do szkół** – Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z dowożeniem uczniów do szkół planowana jest kwota 1.806.418 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów dzieci w wysokości 352.329 zł, co stanowi 19,50 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS pracowników w wysokości 9.089 zł, tj. 0,50 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z zakupem biletów miesięcznych dla uczniów spełniających kryterium dochodowe, refundacją kosztów dowożenia i organizacją dowożenia niepełnosprawnych uczniów planowane są w wysokości 800.000 zł, co stanowi 44,29 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.
6. **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** – Na wydatki związane z dokształcaniem i doskonaleniem nauczycieli planowane są środki w wysokości 152.035 zł. Kwota ta stanowi 0,8 % planowanego funduszu płac dla nauczycieli.
7. **Stołówki przy przedszkolach** – Na wydatki związane z przygotowaniem posiłków w przedszkolach planuje się kwotę w wysokości 1.588.771 zł. Z powyższej kwoty na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników przeznaczone są środki w wysokości 738.116 zł, co stanowi 46,46 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków bieżących. Pozostałe środki w wysokości 850.655 zł, co stanowi 53,54 % wydatków w tym rozdziale przeznaczone są na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem stołówek oraz odpisy na ZFŚS.
8. **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** – Na realizację zadań z tego zakresu planowana jest kwota 839.336 zł. Środki te przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 793.195 zł, co stanowi 94,50 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS pracowników świadczenia BHP pomoce dydaktyczne w wysokości 46.141 zł, tj. 5,50 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.
9. **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych** – Na realizację zadań planowana jest kwota 1.715.658 zł. Środki te przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 1.602.369 zł, co stanowi 93,40 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS

pracowników, świadczenia BHP i pomoce dydaktyczne w wysokości 113.289 zł, tj. 6,60 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.

10. Pozostała działalność – 8.198.322 zł, w tym:

- a) Świadczenia socjalne dla emerytowanych pedagogicznych pracowników oświaty ustalone na podstawie obowiązujących przepisów – 165.219 zł,
- b) Pomoc zdrowotna dla nauczycieli (0,3% planowanych rocznych wynagrodzeń dla nauczycieli) – 57.013 zł
- c) Inne wydatki – 76.090 zł, w tym:
 - związane z postępowaniem egzaminacyjnym o awans zawodowy nauczyciela mianowanego – 11.500 zł, w tym 10.000 zł na wynagrodzenia dla ekspertów,
 - nagrody i stypendia Wójta dla uczniów oraz nagrody i stypendia dla uczestników przedsięwzięć i inicjatyw edukacyjnych dla uczniów – 26.000 zł,
 - konkursy na dyrektorów szkół – 650 zł,
 - aplikacja do obsługi dotacji na zakup podręczników dla uczniów – 3.500 zł,
 - aplikacja Nabór do przedszkoli – 21.200 zł,
 - oprogramowanie SIGMA – 13.240 zł.

Wydatki majątkowe:

- Poprawa jakości oraz zwiększenie dostępności do infrastruktury edukacyjno-sportowej w Suminie – 7.900.000 zł – zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, realizacja w latach 2024 – 2025.

Dział 851 Ochrona zdrowia

239.490 zł

1. Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Starogard Gd. – 237.490 zł, z tego

a) Zwalczanie narkomanii – 40.000 zł, w tym:

- Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i osób zagrożonych uzależnieniem – 12.000 zł,
- Udzielenie rodzinom, w których występują problemy narkomanii, pomocy psychospołecznej i prawnej, w tym pomoc finansowa w celu umożliwienia rodzinom z problemem narkotykowym skorzystania z poradnictwa psychologicznego oraz prowadzenie kampanii edukacyjnej obejmującej problematykę narkomanii adresowanej do rodziców – 2.000 zł,
- Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych – 18.500 zł,
- Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej przeciwdziałaniu narkomanii – 4.000 zł,
- Pomoc społeczna osobom uzależnionym i rodzinom osób uzależnionych dotkniętych ubóstwem i wykluczeniem społecznym i integrowanie ze środowiskiem lokalnym tych osób z wykorzystaniem pracy socjalnej i kontraktu socjalnego – 3.500 zł.

b) Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 197.490 zł, w tym:

- Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i zagrożonych uzależnieniem oraz dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie – 30.000 zł,
- Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie – 43.160 zł,
- Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz uzależnieniom behawioralnym w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć

sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych – 26.338 zł,

- Wspomaganie instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych i przemocy – 2.000 zł,
- Wynagrodzenia i wydatki na rzecz członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 55.992 zł,
- Koszty postępowania sądowego – 5.000 zł,
- Koszty prowadzenia badań przez biegłych sądowych w przedmiocie uzależnienia od alkoholu – 5.000 zł
- Organizacja wypoczynku letniego z programem profilaktycznym dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych – 30.000 zł.

2. Pozostała działalność

- dofinansowanie działalności Klubu Amazonka – 2.000 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

8.810.707 zł

1. Ośrodki wsparcia – zadania zlecone – 902.425 zł

Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy ze środków zleconych (25 os. * 2.929 zł = 73.225 zł * 12 miesięcy = 878.700 zł plus 3 os. * 878,70 = 2.636,10 * 9 miesięcy = 23.724,90 zł), w tym: koszty dowozu uczestników, utrzymanie pomieszczeń, energia, woda, ścieki, koszty materiałowe, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

2. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 15.100 zł, w tym dotacja na zadanie zlecone – 6.000 zł

Gmina podejmuje działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie, przede wszystkim w ramach pracy w zespole interdyscyplinarnym, co wiąże się z obsługą organizacyjno-techniczną zespołu interdyscyplinarnego, który został powołany Uchwałą Nr VII/57/2011 Rady Gminy Starogard Gd. z dnia 19 maja 2011 r.

3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 90.300 zł

- składki na ub. zdrowotne – dotyczy zasiłków stałych – zadanie własne dotowane z PUW, średni miesięczny koszt to 7.500 zł.
- ponadto 300 zł na zwrot świadczeń nienależnie pobranych.

4. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 2.653.300 zł

W rozdziale tym ujmuje się zasiłki (z wyłączeniem zasiłków stałych) i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale ciężko chorym członkiem rodziny.

- świadczenia, zasiłki celowe i okresowe – zadanie własne – 530.000 zł, w tym: zasiłki celowe: 200.000 zł, w tym zasiłki 170.000 zł (ok. 14.160 zł miesięcznie) oraz na zdarzenia losowe 30.000 zł – zadanie własne, zasiłki okresowe: 330.000 zł (ok. 27.500 zł miesięcznie) – zadanie własne dotowane z PUW,
- zakup usług pozostałych – zadanie własne – 479.000 zł, w tym głównie pokrycie kosztów schronienia dla podopiecznych GOPS: aktualnie ze schronienia korzysta 16 osób, w tym 3 osoby z usługami opiekuńczymi, oraz zabezpieczenie środków na pokrycie kosztów pogrzebu podopiecznych GOPS,
- opłata za pobyt w domu pomocy społecznej, o którym mowa w art. 61 ust. 2 pkt 3 i ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej – zadanie własne – 1.644.300 zł. Obecnie w DPS przebywa 21 osób – 1.220.250 zł, dodatkowo zabezpieczenie 3 miejsc oraz waloryzację na łączną kwotę 424.050zł.

5. Dodatki mieszkaniowe – zadania własne – 408.000 zł – miesięcznie ok. 34.000 zł.

6. Zasiłki stale – zadania własne dotowane z PUW – 720.000 zł, oraz 2.500 zł na zwroty świadczeń nienależnie pobranych.

7. **Ośrodki pomocy społecznej** – 2.950.320 zł, w tym: zadania własne – 2.753.940 zł, dotacja do zadań własnych w kwocie 72.980 zł oraz dotacja na zadania zlecone w kwocie 123.400 zł, na pozostałe wydatki składają się:
- wydatki osobowe – 14.800 zł, świadczenia wynikające z przepisów bhp,
 - świadczenia społeczne – 140.400 zł, z tego zlecone – 123.400 zł i własne 17.000 zł – wynagrodzenie za sprawowanie opieki zgodnie z art. 53a ustawy o pomocy społecznej,
 - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników GOPS wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS i badania lekarskie oraz PPK – 2.397.440 zł (72.980 zł dotacja), w tym: umowa zlecenia dotycząca spraw BHP i prac porządkowych,
 - koszty utrzymania ośrodka – 397.680 zł – związane głównie z zakupem oleju opałowego, paliwa do dwóch samochodów służbowych, art. biurowych, papieru, tonerów, prasy, druków, sprzętu komputerowego, pokrycie kosztów energii elektrycznej i opłat za wodę i kanalizację, bieżące naprawy sprzętu i pomieszczeń, zakup usług pozostałych w tym m.in. pocztowe, wywóz śmieci, monitorowanie obiektu, sprzątanie, usługi prawnicze, dzierżawa drukarki, ochrona danych, licencje i oprogramowania, archiwista, przeglądy, pieczętki i inne usługi, poza tym usługi telekomunikacyjne, szkolenia i podróże służbowe pracowników GOPS, ubezpieczenia mienia, podatek od nieruchomości i inne związane z bieżącą działalnością.
8. **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** – 274.490 zł, z tego: zadania własne 14.490zł, zadania zlecone 260.000 zł. Świadczenie usług opiekuńczych polegających na dokonaniu zakupów, przygotowaniu posiłku, dostarczeniu opału, opłaceniu rachunków oraz utrzymaniu czystości i higieny osobistej podopiecznych oraz świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w zakresie uczenia i rozwijania umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia z dzieckiem autystycznym, w tym:
- usługi opiekuńcze w formie umowy zlecenia – 14.490 zł,
 - oraz zadanie zlecone - specjalistyczne usługi opiekuńcze – 260.000 zł. Koszty opieki nad siedmiorgiem dzieci.
9. **Pomoc w zakresie dożywiania** – 376.100 zł, obejmuje dożywianie w szkołach oraz osób dorosłych, w tym: środki własne 120.000 zł, dotacja z PUW 256.100 zł.
10. **Pozostała działalność** – 418.172 zł, z tego:
- a) Nowe szanse – nowe możliwości – 9.495 zł, zgodnie z umową o partnerstwie, projekt realizowany z udziałem środków europejskich w latach 2024 – 2026,
 - b) Klub Senior+ w Kręgu, który zapewnia wsparcie seniorom – osobom nieaktywnym zawodowo w wieku 60 lat i więcej poprzez umożliwienie korzystania z oferty na rzecz społecznej aktywizacji. Grupa wsparcia liczy do 18 osób, koszt – 354.700 zł,
 - c) Prace społecznie użyteczne – 26.650 zł,
 - d) Koszt zakupu programu POMOST Std. – 4.412 zł zadanie zlecone
 - e) Koszt zakupu wyposażenia w ramach porozumienia o współpracy z Polskim Stowarzyszeniem na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Inteligencjalną Koło w Skarszewach – 10.000 zł oraz udział w programie Gmina przyjazna Seniorom – 12.915 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

4.060.267,82 zł

Pozostała działalność – 4.060.267,82 zł, z tego:

- a) Rozwój edukacji przedszkolnej – szansą na dobry start – 2.943.027,90 zł, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, projekt realizowany z udziałem środków europejskich w latach 2024 – 2026,
- b) Podniesienie jakości edukacji w Gminie Starogard Gdański – 1.017.239,92, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, projekt realizowany z udziałem środków europejskich w latach 2024 – 2025,
- c) Zakup samochodu osobowego zwanego „mikrobusem” – 100.000 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

186.900 zł

1. **Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży** – 130.000 zł.

Planuje się dofinansowanie w formie dotacji organizacji kolonii i obozów dla dzieci i młodzieży z terenu gminy organizowanym przez uprawnione podmioty, zgodnie z ustawą o prowadzeniu

działalności pożytku publicznego i wolontariacie – fundacje, stowarzyszenia i pozostałe podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych.

2. **Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym** – 28.000 zł, wkład własny do wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w formie stypendiów dla uczniów i zasiłków szkolnych.
3. **Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym** – 28.900 zł – szkoły realizujące zadania statutowe przyznają stypendia za wyniki w nauce na podstawie podjętych szkolnych regulaminów.

Dział 855 Rodzina

9.458.960 zł

1. **Świadczenie wychowawcze** – zaplanowano kwotę 13.000 zł na zwroty dotacji nienależnie pobranych oraz odsetki od nich.
2. **Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** – 7.775.000 zł

W rozdziale tym ujmują się wydatki na realizację świadczeń rodzinnych, zasiłku dla opiekunów, świadczenia rodzicielskiego, funduszu alimentacyjnego oraz na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne oraz od zasiłków dla opiekunów na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym.

Zadania zlecone – 7.500.000 zł (w tym 3 % na wynagrodzenia i obsługę), oraz środki własne przeznaczone na utrzymanie w kwocie 211.000 zł.

- świadczenia społeczne – 6.500.000 zł. w tym: świadczenia rodzinne, zasiłek dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie, fundusz alimentacyjny,
- wynagrodzenia osobowe pracowników GOPS wraz z pochodnymi, badania lekarskie, świadczenia wynikające z przepisów bhp oraz odpis na ZFŚS – 1.122.270 zł (w tym składki od podopiecznych 690.000 zł), w tym ze środków na zadania zlecone 945.270 zł,
- koszty utrzymania ośrodka – 88.730 zł, w tym: zakup oleju opałowego, druków, art. biurowych, papieru, tonerów, sprzętu komputerowego, prasy, energii elektrycznej oraz opłata za wodę, bieżące naprawy sprzętu i pomieszczeń, konserwacje sprzętu biurowego, poczta, śmieci i sprzątanie, usługi prawnicze, licencje i oprogramowania antywirusowe, archiwista, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie majątku, tłumaczenia, szkolenia pracowników oraz inne wydatki, w tym ze środków na zadania zlecone 30.910 zł.

Ponadto zaplanowano kwotę 64.000 zł na zwroty dotacji nienależnie pobranych oraz odsetki od nich.

3. **Karta Dużej Rodziny** – 850 zł zadanie zlecone dotyczy wsparcia rodzin wielodzietnych poprzez ułatwienie dostępu do dóbr i usług.

4. **Wspieranie rodziny** – 242.310 zł

Na podstawie art. 8,10,11 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej Wójt zapewnia wsparcie rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo – wychowawczych między innymi przy pomocy asystenta rodziny:

- wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS, PPK, badania lekarskie, świadczenia wynikające z przepisów bhp – 230.630 zł,
- pozostałe koszty zadania – 11.680 zł: delegacje i szkolenia pracowników.

4. **Rodziny zastępcze** – zadanie własne – 1.047.800 zł

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka gmina, właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej, ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka zgodnie z art. 191 ust. 8 (w pierwszym roku 10%, w drugim 30%, w trzecim roku i następnych latach 50%)

- zakup usług przez jst, wydatki gmin na opiekę – obecnie w rodzinach zastępczych przebywa 66 dzieci.

5. **Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych** – zadanie własne – 269.000 zł

Podobnie jak w zadaniu omówionym powyżej, gmina ponosi koszty umieszczenia dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, w których obecnie przebywa 5 dzieci.

- 6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów** – 111.000 zł, w tym 1.000 zł na zwroty dotacji nienależnie pobranych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

10.962.160,00 zł

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 647.477,76 zł

- a) Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na pokrycie części kosztów odprowadzania ścieków – 578.334,89 zł według stawki projektowanej do uchwalenia przez Radę Gminy Starogard Gdański.
- b) Opracowanie koncepcji systemu oczyszczania ścieków komunalnych na terenie Gminy Starogard Gdański – 80.000 zł.

Wydatki majątkowe:

- Dotacja celowa GZUK na Modernizację urządzeń i instalacji AKPiA w oczyszczalni ścieków. w miejscowości Kokoszkowy – 210.000 zł.

2. Gospodarka odpadami – 6.201.838 zł, w tym:

- a) Odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych: 5.570.588 zł,
- b) Tworzenie i utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych: 250.000zł,
- c) Obsługa administracyjna systemu: 281.250 zł,
- d) Edukacja ekologiczna w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami: 20.000 zł,
- e) Koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych oraz koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym: 30.000 zł,
- f) Usuwanie odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach: 50.000 zł.

3. Utrzymanie zieleni w gminach – 296.607,31 zł, w tym:

- a) środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego – 59.107,31 zł,
- b) zakup wody na cele publiczne – 130.000 zł,
- c) pozostałe zakupy i usługi związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy – 107.500 zł (zakup trawy, ziemi, rękawiczek, wykaszanie terenów zielonych, zakup paliwa do kosiarek, utrzymanie parku w Jabłowie, Kręgu, zieleni w Okolu, Nowej Wsi Rzecznej, Siwiałce i Owidzu).

Wydatki majątkowe:

- Zakup traktorka ogrodowego Rywałd FS – 28.000 zł

4. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 30.000 zł niegwarancyjne naprawy odnawialnych źródeł energii.

5. Schroniska dla zwierząt – 188.000 zł – zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom, w tym dokarmianie.

6. Oświetlenie ulic, placów, dróg – 2.509.680 zł, z tego:

wydatki bieżące:

- a) wydatki na zakup energii – 1.474.000 zł,
- b) najem, konserwacja i remonty punktów świetlnych, podniesienie standardu oświetlenia, ubezpieczenia – 1.035.680 zł.

Wydatki majątkowe:

- Budowa oświetlenia ul. Długiej w Janowie – 150.000 zł,
- Budowa oświetlenia ul. Zielonej w Szpęgawsku – 90.000 zł,
- Budowa oświetlenia na ul. Jana Pawła II w Kręgu – 40.000 zł,
- Budowa oświetlenia drogi dz. nr 57 w Kręgu – 40.000 zł,
- Budowa oświetlenia drogi dz. nr 98 w Linowcu – 13.500 zł,
- Budowa oświetlenia drogi dz. nr 110 w Linowcu – 13.500 zł,
- Budowa oświetlenia na ul. Orlika w Koteżach – 30.000 zł,
- Projekt oświetlenia drogowego ul. Towarzyskiej w Koteżach – 10.000 zł,

- Projekt oświetlenia ul. Rajkowskiej w Brzeźnie Wielkim – 20.000 zł.
- 7. **Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – 234.200 zł, z tego:
 - a) Zakupy i usługi związane z ochroną środowiska – 208.700 zł (zakup drzew i krzewów – uzupełnienie drzewostanu, wycinka drzew i przycinanie gałęzi, przegląd stanu zdrowotnego drzew w miejscach publicznych, zakup przyrządów pomiarowych z certyfikatem),
 - b) Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji związanych z ochroną środowiska (wymiana źródeł ciepła na proekologiczne, przydomowe oczyszczalnie ścieków, indywidualne ujęcia wody) – 25.500 zł.
- 8. **Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** – 96.000 zł, z tego:
 - a) Usuwanie azbestu – 85.000 zł,
 - b) Program Aquarius i ekspertyzy na potrzeby postępowań odpadowych – 11.000 zł.
- 9. **Pozostała działalność** – 102.500 zł, w tym:
 - Konkurs Piękna Wieś – 22.000 zł,
 - Program opieki nad zwierzętami – 38.000 zł, w tym w szczególności: usługi weterynaryjne, usługi promocji adopcji i zapobiegania bezdomności zwierząt,
 - Transport i utylizacja padłych zwierząt – 25.000 zł,
 - Ochrona rannych dzikich zwierząt – 4.000 zł,
 - Opłaty stałe za usługi wodne – 13.500 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

4.380.159,28 zł

- 1. **Wydatki na ośrodki kultury, świetlice i kluby** – 2.834.402,14 zł:
 - a) Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury Grodzisko Owidz (plan finansowy stanowi załącznik do projektu uchwały) – 1.400.000 zł,
 - b) Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie świetlic wiejskich – 1.351.674,60 zł – według stawki projektowanej do uchwalenia przez Radę Gminy Starogard Gdański.
 - c) Środki do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego – 22.757,54 zł.

Wydatki majątkowe:

- Projekt świetlicy kontenerowej w Żabnie – 20.000 zł,
- Projekt świetlicy kontenerowej w Okolu – 20.000 zł,
- Budowa klimatyzacji w świetlicy w Nowej Wsi Rzecznej – 20.000 zł.
- 2. **Wydatki na bibliotekę** – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Biblioteka Publiczna w Kokoszkowach – 413.600 zł (plan finansowy stanowi załącznik do projektu uchwały).
- 3. **Ochrona zabytków** – 960.000 zł:

Wydatki majątkowe:

- Dotacje celowe na Prace konserwatorskie dot. zabytków sakralnych na terenie gminy Starogard Gdański – 960.000 zł, promesa w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
- 4. **Pozostała działalność** – 172.157,14 zł, w tym:
 - a) Środki do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego – 132.657,14 zł, w tym na organizację dożynek i festynów,
 - b) Utrzymanie cmentarza w Lesie Szpęgawskim – 39.500 zł, w tym, sprzątanie, nasadzenia kwiatów, zakup zniczy, kwiatów, ubezpieczenie itp.

Dział 926 Kultura fizyczna

6.138.040,05 zł

1. Obiekty sportowe

Wydatki bieżące

- a) Środki do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego – 10.000 zł,
- b) Wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych (boiska – koszenie, nawożenie, zakup energii itp.) – 100.770 zł.

Wydatki majątkowe:

- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy PSP w Kokoszkowach – 5.100.000 zł, zadanie dofinansowane z budżetu państwa w ramach programu OLIMPIA na podstawie umowy nr 2023/0677/2472/DIS/BP, realizacja w latach 2024 – 2025,
- Budowa nawodnienia boiska piłkarskiego w Rywałdzie – 75.000 zł,
- Budowa monitoringu na boisku w Nowej Wsi Rzecznej – 10.000 zł.

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej – 714.641,82 zł, w tym:

- a) Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie gminnych terenów rekreacyjnych – 619.141,82 zł – według stawki projektowanej do uchwalenia przez Radę Gminy Starogard Gdański.
- b) Zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wśród mieszkańców gminy 95.500 zł, z tego:
 - Nagrody dla uczestników rywalizacji o Puchar Rowerowej Stolicy Polski – 12.500 zł,
 - Nagrody Wójta za wybitne osiągnięcia sportowe przyznawane na podstawie uchwały Rady Gminy – 20.000 zł,
 - Dofinansowanie konkursów i imprez rekreacyjno-sportowych dla uczniów na szczeblu gminnym i powiatowym – 50.000 zł, w tym: zwrot kosztów dojazdu uczniów na konkursy i zawody sportowe – 37.000 zł, zakup nagród, pucharów, dyplomów, słodczych i napojów – 9.500 zł, opłaty sędziowskie – 3.500 zł,
 - Korzystanie z basenu pływackiego przez Honorowych Dawców Krwi – 13.000 zł.

3. Pozostała działalność – 127.628,23 zł, w tym:

Wydatki majątkowe:

- Modernizacja placu zabaw w Owidzu – 53.591,50 zł, w tym FS – 18.731,50 zł,
- Modernizacja placu zabaw w Szpęgawsku – 34.036,73 zł, w tym FS – 11.181,73 zł,
- Projekt zagospodarowania placu zabaw w Dąbrówce – 10.000 zł,
- Zagospodarowanie placu zabaw w Sucuminie – 30.000 zł.

IV. Przychody i rozchody

1. Planowane przychody – 16.994.994,29 zł, w tym:

- a) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 3.994.994,29 zł – z planowanego niewykorzystania części wolnych środków za 2024 r. wynikających ze sprawozdania NDS za III kw./2024.
- b) Kredyt w kwocie 13.000.000 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

2. Planowane rozchody – 4.458.000 zł, z tego:

- Kredyt umowa nr KG\19000535 BS Tczew – 1.200.000 zł,
- Kredyt umowa nr 2/0/O/B/2022 BS Starogard Gd. – 600.000 zł,
- Pożyczka umowa nr NFOŚ P/2022/02769 – 100.000 zł,
- Pożyczka umowa nr WFOŚ/P/9/2023 – 558.000 zł,
- Kredyt umowa nr 1/0/O/B/2023 BS Starogard Gd. – 700.000 zł,
- Kredyt planowany 2024 – 1.300.000 zł.