



Gmina Bobolice
ul. Ratuszowa 1
76 – 020 Bobolice
(094) 34 58 401 fax. (094) 34 58 420
: gmina@bobolice.pl www.bobolice.pl



Tytuł, który zobowiązuje

**LIDER ROZWOJU
REGIONALNEGO**

PROJEKT BUDŻETU GMINY BOBOLICE NA 2024 ROK

BOBOLICE, DNIA 15 LISTOPADA 2023r.

Uzasadnienie do budżetu Gminy Bobolice na 2024 rok

SPIS TREŚCI

Założenia, uzasadnienie do budżetu na 2024 rok, w tym.....	1
Dochody	4
Wydatki	4
Wykresy	15
Załącznik Nr 1 Plan dochodów Gminy Bobolice na 2024 rok	17
Załącznik Nr 2 Plan wydatków Gminy Bobolice na 2024 rok	24
Załącznik Nr 3 Przychody i rozchody Budżetu w 2024 roku	48
Załącznik Nr 4 Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Bobolice w 2024 roku	49
Załącznik Nr 5 Plan dochodów i wydatków wyodrębnionych w budżecie Gminy Bobolice na 2024 rok	51
Załącznik Nr 6 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku	56
Załącznik Nr 7 Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej	58
Załącznik Nr 8 Dochody i wydatki budżetu Gminy Bobolice związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między JST w 2024 roku	59
Załącznik Nr 9 Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Bobolice innym JST	60
Załącznik Nr 10 Wydatki jednostek pomocniczych w ramach budżetu Gminy Bobolice w 2024 roku	61
Załącznik Nr 11 Wykaz zadań inwestycyjnych do realizacji w 2024 roku	62

ZAŁOŻENIA, UZASADNIENIE DO BUDŻETU NA 2024 ROK

Prace nad projektem budżetu Gminy Bobolice na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Gminy Bobolice na 2024 rok przedstawia optymalne rozwiązania skierowane dla mieszkańców, przy trwającym od 2020 roku kryzysie gospodarczym, mającym również negatywne skutki finansowe dla budżetów lokalnych – samorządów.

Każdy przedstawiany rokrocznie budżet ma na celu realizację planowanych strategii rozwoju Gminy, służący zaspokajaniu potrzeb społecznych naszych mieszkańców.

Budżet opracowano z założeniem dużej dyscypliny finansowej i konieczności monitoringu realizacji powierzonych zadań przez kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy z uwagi na niższe planowane w 2024 roku wpływy w dochodach bieżących z budżetu państwa, wynikające z wprowadzonych ulg podatkowych, programach rządowych, mających bezpośredni, negatywny wpływ na finanse Gminy. Negatywne skutki finansowe dotyczą m.in. niewspółmiernej wysokości otrzymywanych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w porównaniu do znacznie wyższej dynamiki wzrostu minimalnego wynagrodzenia planowanego na 2024 rok i w latach ubiegłych przy jednoczesnym, radykalnym wzroście wydatków bieżących związanych z utrzymaniem realizacji zadań publicznych, w tym, w szczególności właśnie wzrost minimalnego wynagrodzenia, rosnące koszty mediów, dopłat do utrzymania oświaty, w tym dowozy uczniów do szkół i pomocy społecznej.

Kierując się zasadą racjonalności wydatkowania środków publicznych, gospodarności, w przedstawionym budżecie założono optymalne wykorzystanie źródeł zewnętrznych do dofinansowania zadań rozwojowych, inwestycyjnych i świadczonych usług społecznych. Zabezpieczono i zaplanowano na ten cel środki, stanowiące wkład własny Gminy do niniejszych projektów.

Budżet Gminy Bobolice na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów, znak ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Bobolice oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody z dnia 25.10.2023r. znak: FB.1.3110.12.2023.3.NK o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Bobolice na 2024 rok;
- przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.);
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat w oparciu o Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 21.07.2023r., (Dz. U., poz. 774) w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 z uwzględnieniem polityki gminy oraz obowiązujących ulg i zwolnień, na podstawie podjętych uchwał;
- podjęte uchwały Rady Miejskiej w Bobolicach w sprawie wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- realizację planów i działań prorozwojowych przy utrzymaniu absorpcji środków zewnętrznych, w tym unijnych, w ramach nowej perspektywy finansowej.

Na podstawie niniejszych przepisów, analizy bieżącego budżetu, informacji, danych i wskaźników, budżet gminy na 2024 rok przedstawia się według poniższych założeń:

Budżet obejmuje finansowanie zadań i jednostek w układzie kompetencyjnym. Składa się z części obowiązującej

według podziału na zadania własne i zadania zlecone przez organy administracji rządowej.
W budżecie wyodrębniono wydatki na zadania bieżące i majątkowe (w tym inwestycyjne)
Wydatki inwestycyjne przy uchwale budżetowej planowane są w horyzoncie jednorocznym.
Natomiast wydatki wieloletnie ujmowane są w limitach wydatków na dany rok oraz w latach kolejnych w odrębnym akcie, tj. w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice na lata 2024-2035.

Wydatki inwestycyjne opracowano na podstawie wieloletniego programu inwestycyjnego oraz bieżącego roku budżetowego. Dostosowano je do ograniczonych możliwości dochodowych gminy .

Planując wydatki majątkowe zapewniono w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych oraz na możliwość pozyskiwania do nich dofinansowania z innych źródeł, w tym z budżetu środków krajowych i Unii Europejskiej. Dodatkowo wzięto pod uwagę priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze , a także skutki finansowe noworozpoczynanych zadań ujętych w budżecie Gminy na 2024 rok oraz na budżety w kolejnych latach.

W momencie zmiany na rynku nieruchomościami i zaplanowanych wpływach z tego tytułu, oraz realizacji wpływów z podatków i opłat lokalnych, uwarunkowań na szczeblu przepisów w zakresie dochodów własnych – dopuszcza się możliwość dokonania zmian w wydatkach inwestycyjnych i bieżących .

PERSPEKTYWA FINANSOWA I WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Priorytetem polityki budżetowej w roku 2024 będzie konsekwentna racjonalizacja gospodarki finansowej Gminy w celu optymalizacji dochodów i wydatków budżetowych. Zaniżone dochody z udziałów PIT po zmianie przepisów, brak w pełni sfinansowania gminom obsługi zadań zleconych przez rząd - powodują konieczność realizacji zadań w bardzo minimalnym zakresie i tych, na które zostały podpisane zobowiązania.

W budżecie 2024 roku, pomimo trudnej sytuacji finansowej Gminy, jak i wielu samorządów w dobie kryzysu gospodarczego, przewidziano jedynie spłatę zobowiązań już zaciągniętych na działania wyłącznie inwestycyjne, strategiczne dla Gminy w latach poprzednich. Wysokość zadłużenia na koniec 2024 roku wyniesie 14 860 000 zł. Gmina nie planuje zaciągania nowych zobowiązań. Wskaźniki zadłużenia zostały spełnione, zgodnie z art. 243 uofp. Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem pomniejszonych o kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o wolne środki nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego - stanowi 34,81% na maksymalny 60%. Spełnione również są indywidualne wskaźniki zadłużenia. Wysokość poszczególnych wskaźników szczegółowo przedstawiona jest w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobolice na lata 2024-2035.

W budżecie 2024 roku przewiduje się w trakcie roku możliwość dokonania przesunięcia wykupu obligacji komunalnych przypadających na listopad 2024 roku na inny uzgodniony z bankiem rok budżetowy w wysokości 1 300 000 zł. w przypadku nie otrzymania przez Gminę dofinansowania do projektu z udziałem środków Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie 6.18 Rozwój usług społecznych, w tym świadczonych w społeczności lokalnej, w zakresie opieki nad osobami starszymi w ramach umieszczania ich w publicznych DPS-ach ze środków budżetu Gminy. Z tytułu przesunięcia terminu wykupu obligacji – uwolnione wolne środki, stanowiące źródło pokrycia wykupu zostaną częściowo przesunięte na pokrycie wydatków związanych z dopłatami do DPS-ów w wysokości 600 000 zł.

Budżet Gminy Bobolice zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 69 919 683,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 69 492 507,00 zł.
- Przychody w wysokości 1 302 824,00 zł.
- Rozchody w wysokości 1 730 000,00 zł.

WYNIK BUDŻETU

Planuje się, że budżet Gminy Bobolice zamknie się **nadwyżką budżetową** w kwocie **427 176,00 zł.**, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów z lat ubiegłych.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Bobolice na rok 2024 ustalony został w kwocie **69 919 683,00 zł** i obejmuje **dochody bieżące w wysokości 47 140 035,65 zł** oraz **dochody majątkowe w wysokości 22 779 647,35 zł**. W rezultacie **dochody bieżące** stanowią **67,4%** dochodów ogółem, a **dochody majątkowe 32,6%** dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w budżecie na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 7 487 289,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 309 179,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 9 840 539,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 6 946 080,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 11 913,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 6 912 092,36 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 6 005 564,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 803 403,86 zł;
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 500,00 zł;
- środki na zadania bieżące 102 624,50 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 21 617 994,36 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Prognozowane dochody budżetowe Gminy Bobolice na 2024 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1.

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Bobolice na 2024 rok ustalony został w kwocie **69 492 507,00 zł** i obejmuje **wydatki bieżące w wysokości 46 543 359,65 zł** oraz **wydatki majątkowe w wysokości 22 949 147,35 zł**. W rezultacie **wydatki bieżące** stanowią **66,98%** wydatków ogółem, a **wydatki majątkowe 33,02%** wydatków ogółem.

Wydatki Gminy Bobolice na 2024 rok, podobnie jak w latach ubiegłych, prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy założeniu zapewnienia pełnego sfinansowania tzw. „wydatków sztywnych” (kosztów obsługi długu, zobowiązań wynikających z zawartych umów, kosztów związanych z wynagrodzeniami, wydanymi decyzjami. Kontynuowana więc będzie w dalszym ciągu konsekwentna racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli na optymalizowanie środków finansowych przeznaczonych

na rozwój. Są to warunki niezbędne do utrzymania stabilności finansowej Gminy w 2024 roku i w latach następnych.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących jest zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń infrastruktury społecznej (w tym oświaty i pomocy społecznej) oraz gospodarki komunalnej. Zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z planowaną realizacją zadań gminy, w tym zadań zleconych. Istotne znaczenie w strukturze wydatków ma polityka społeczna poprzez zmiany zasad i przepisów ustaw w tym zakresie i nałożenie obowiązków na gminy bez pokrycia źródeł ich sfinansowania.

Istotnym czynnikiem determinującym wydatki bieżące objęte zakresem reguły jest kształtowanie się kosztów pracy w sektorze instytucji rządowych i samorządowych. Prowadzona polityka rządowa w zakresie minimalnego wynagrodzenia wraz ze zmianą sposobu jego naliczania spowodowała radykalny wzrost kosztów pracy, wprowadzając niską dysproporcję pomiędzy stałą kadrą, a pracownikami okresowymi. Uzasadnia to przewidywany wzrost płac w celu utrzymania zasobów kadrowych do prawidłowej realizacji zadań statutowych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych Gminy.

Przy opracowywaniu budżetu na 2024 rok wykorzystano następujące wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w założeniach budżetu gminy:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty w wysokości 5,0%;
- minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę:
od 1 stycznia 2024r w wysokości 4 242,00 zł. brutto plus dodatek za staż pracy;
od 1 lipca 2024 w wysokości 4 300,00 zł. brutto plus dodatek stażowy.
- zlecanie prac, usług w oparciu o minimalną stawkę godzinową , stosowaną do umów zlecenia na podstawie art. 734 i 750 KC :
od 1 stycznia 2024 roku w wysokości brutto 27,70 zł. /1 godz.;
od 1 lipca 2023 roku w wysokości brutto 28,10 zł. / 1 godz.
- podwyżka wynagrodzeń dla pracowników administracji, obsługi w wysokości 800 zł. brutto do wynagrodzenia zasadniczego w poszczególnych jednostkach, liczona od m-ca 1 stycznia 2024 r.
- zastosowanie wynagrodzeń dla nauczycieli wg przepisów rozporządzenia MEN zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy, obowiązujące na dzień sporządzania projektu z uwzględnieniem potencjalnych zmian. Ponadto należy uwzględnić projekt ustawy budżetowej na 2024 rok przedstawiający w art. 9 ust. 2 w zakresie ustalenia kwoty bazowej dla nauczycieli, na podstawie art. 30 ust. 3 ustawy z dn. 26.01.1982r. - Karta Nauczyciela na kwotę 4 471,28 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2012, poz.592 z późn. zm.) w związku z projektem ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024. Do planowania wysokości odpisu podstawowego należy przyjąć kwotę 1 914,34 zł. / 1 etat dla pracownika zatrudnionego w normalnych warunkach pracy, natomiast w szczególnych warunkach pracy w wysokości 2 552,45 zł.;
Odpis na ZFŚS dla nauczyciela zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć w 2024 r. wyniesie 3 891,58 zł (110% kwoty bazowej z 1 stycznia 2021r 3 537,80).
Emerytów lub rencistów i pracowników z orzeczeniem niepełnosprawności w stopniu znacznym lub umiarkowanych odpis można zwiększyć o kwotę 319,06 zł.
W przypadku wejścia w życie ustawy o budżecie na 2024 rok i przepisów w tym zakresie, należy je uwzględnić w składanych projektach planów finansowych.
- odpis 21 zł./1 mieszkańca sołectwa gminy, jednak nie mniej niż 1 200 zł., wg stanu na dzień 31.12.2022r. na 2024 rok. Zgodnie z Uchwałą Nr XLIX/424/23 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 28 marca 2023 roku w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki w 2024 roku , sołectwa posiadają odpis na 1 mieszkańca, do którego należy sporządzić wnioski z planami finansowymi sołectwa, w terminie wyznaczonym w informacji Burmistrza Bobolic, według

zasady uwzględniającej 50% wydatków na działania trwałe, tj. zakup materiałów i wyposażenia lub usług, środków trwałych służących podniesieniu estetyki sołectw.

- zasady i warunki przyznawania gminie dotacji na zadania własne z uwzględnieniem wkładu własnego gminy/jednostki;

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- **wydatki bieżące w wysokości 46 543 359,65 zł, z tego:**
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 36 896 713,28 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 21 924 872,39 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 14 971 840,89 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 2 352 560,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6 291 523,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 3 428,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 44 135,37 zł,
 - obsługa długu w wysokości 955 000,00 zł;
- **wydatki majątkowe w wysokości 22 949 147,35 zł, z tego:**
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 22 857 647,35 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Bobolice w wysokości 2 785 974,32 zł
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 91 500,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0 zł.

Źródła finansowania inwestycji:

ze środków własnych gminy na kwotę 1 331 153,00 zł., w tym :

- | | | |
|-----|---|-------------|
| I. | dochody majątkowe 1 161 653,00 zł. , w tym: | |
| | sprzedaż mienia | 990 000 zł. |
| | odszkodowania S11 | 169 563 zł. |
| | przekształcenia pr.uż. | 2 090 zł. |
| II. | dochody bieżące: 169 500,00 zł., w tym: | |
| | dochody z zezwoleń na sprzedaż alkoholu | 100 000 zł. |
| | dochody z darowizn | 45 000 zł. |
| | inne dochody bieżące | 24 500 zł. |

dofinansowania zewnętrzne określone szczegółowo w Załączniku nr 11 Wykazie zadań inwestycyjnych na kwotę **21 617 994,35 zł.**

Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Bobolice na 2024 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2. Zadania majątkowe przedstawia załącznik Nr 11

Planowane na rok 2024 wydatki Gminy Bobolice, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział Rolnictwo i leśnictwo – plan 70 662,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 50 662,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 20 000,00 zł.

Dział Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 461 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 370 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 91 500,00 zł.

Dział Transport i łączność – plan 17 024 424,04 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 728 851,56 zł,
- wydatki majątkowe – plan 16 295 572,48 zł.

Dział Turystyka – plan 69 957,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 69 957,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Dział Gospodarka mieszkaniowa – plan 814 805,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 814 805,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

w tym m.in.:

Gospodarowanie gminnym zasobem gminnym, w tym lokale komunalne, socjalne, itp.:

- 1) planowane dochody 485 900 zł.
- 2) planowane wydatki 620 000 zł.
- 3) dopłata ze środków budżetu gminy 134 100 zł.

Dział Działalność usługowa – plan 280 714,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 235 714,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 45 000,00 zł.

w tym m.in.

Cmentarze

- 1) plan wydatków bieżących na utrzymanie cmentarzy 181 214,00 zł.
- 2) plan dochodów 170 560,00 zł.
- 3) dopłata ze środków budżetu 10 654,00 zł.

Dział Informatyka – plan 6 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 6 800,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Dział Administracja publiczna – plan 5 966 220,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 5 966 220,85 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Urzędy wojewódzkie, zadanie zlecone, dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa w wysokości 96 078,00 zł. oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 201 274,27 zł. – plan ogółem

wydatków 297 352,27 zł.

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 267 963,00 zł.

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 4 413 546,90 zł.

Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan 102 580,00 zł.

Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – plan 357 874,00 zł.

Pozostała działalność – plan 526 904,68 zł, w tym:

- Działalność 20 sołectw i odpis na 1 mieszkańca 99 903,00 zł.*
- Zwalczanie bezrobocia w ramach okresowego zatrudnienia 158 826,68 zł.
- Składki , wpisowe Gminy 47 128,00 z.
- Diety sołtysów 124 800,00 zł.
- Dotacje na wkład własny do projektów dla stowarzyszeń 5 000,00 zł.
- Wynagrodzenia dla inkasentów podatków 30 000,00 zł.
- Inne 61 247,00

**Gmina Bobolice podjęła Uchwałę Nr XLIX/424/23 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 28 marca 2023 roku w sprawie nie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy Bobolice środków stanowiących fundusz sołecki w 2024 roku*

Dział Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1 735,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 735,00 zł,

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa, w całości sfinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa – plan 1 735,00 zł.

Dział Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 615 168,68 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 575 168,68 zł,
- wydatki majątkowe – plan 40 000,00 zł.

Ochotnicze straże pożarne – plan 364 054,00 zł,

Obrona cywilna – plan 7 350,00 zł

Straż gminna (miejska) – plan 238 764,68 zł.

Pozostała działalność – plan 5 000,00 zł. – opłata za izby wytrzeźwień

Dział Obsługa długu publicznego – plan 999 135,37 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 999 135,37 zł,

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – plan 955 000,00 zł, w tym:

wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 955 000,00 zł, w tym:

- rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego w kwocie 5 000,00 zł;
- odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w kwocie 950 000,00 zł;

Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – plan potencjalnego poręczenia na 2024 rok wynosi 44 135,37 zł. Poręczenie dla Spółki

Dział Różne rozliczenia – plan 206 918,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 206 918,00 zł,

Rezerwy ogólne i celowe – plan 206 918,00 zł, w tym:

- rezerwa na zarządzanie kryzysowe 0,52% w kwocie 123 526,00 zł;
- rezerwa ogólna 0,12% w kwocie 83 392,00 zł.

Dział Oświata i wychowanie – plan 17 077 275,23 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 16 856 174,68 zł,
- wydatki majątkowe – plan 221 100,55 zł.

Szkoły podstawowe – plan 11 056 114,19 zł., w tym wydatki inwestycyjne SP Dargiń 20 000,00 zł.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 141 881,00 zł.

Przedszkola – plan 2 929 646,66 zł., w tym wydatki inwestycyjne 45 000,00 zł

Świetlice szkolne – plan 363 314,00 zł.

Dowożenie uczniów do szkół – plan 1 263 134,68 zł.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 57 787,15 zł.

Stolówki szkolne i przedszkolne – plan 78 200,00 zł,

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – plan 157 604,00 zł, w tym:

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – plan 862 065,00 zł.

Pozostała działalność – plan 167 528,55 zł., w tym wydatki inwestycyjne 156 100,55 zł. Projekt Eko-Patio.

Do bieżącej działalności oświatowej, funkcjonowania szkół i przedszkola Gmina zabezpiecza i dopłaca ze środków własnych kwotę w wysokości 7 027 361,68 zł. plus wydatki inwestycyjne w kwocie 221 100,55 zł., co łącznie stanowi wartość 7 248 462,23 zł.:

Dochody bieżące jednostek: 801 = 417 448,00 zł.; subwencja oświatowa 9 840 539,00 zł. = razem 10 257 987,00 zł.

Wydatki bieżące: działu 801 = 16 856 174,68 zł. ; działu 854 = 71 300,00 zł.; CUW 75085 = 357 874,00 zł. = razem 17 285 348,68 zł.

Dział Ochrona zdrowia – plan 271 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 171 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 100 000,00 zł.

Zwalczanie narkomanii – plan 5 250,00 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 5 000,00 zł;

Przeciwdziałanie alkoholizmowi – plan 265 750,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 165 750,00,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (MGOK) w kwocie 60 000,00 zł;
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 17 000,00 zł;
 - realizacja programów, obsługa GKPPA dla MGOPS w kwocie 84 750,00 zł;
 - pozostałe wydatki Urząd 4 000 zł.
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł.

Dział Pomoc społeczna – plan 4 227 642,49 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 227 642,49 zł,**

Domy pomocy społecznej, finansowane ze środków własnych Gminy – plan **540 000,00 zł**, w tym:

- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego za umieszczenie osób starszych w DPS-ach. Planowane środki stanowią jednocześnie wkład własny do projektu ze środków Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, Działanie 6.18 Rozwój usług społecznych, w tym świadczonych w społeczności lokalnej na prowadzenie Domu dziennego pobytu dla seniorów oraz Rodzinnego Domu Pomocy dla seniorów.

Ośrodki wsparcia – plan 847 951,00 zł, zadanie w całości finansowane dotacją celową z budżetu państwa na funkcjonowanie jednostki gminnej Środowiskowy Dom Samopomocy Odnowa w Bobolicach dla osób niepełnosprawnych.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w całości finansowane ze środków własnych Gminy – plan **1 000,00 zł** z przeznaczeniem na:

wkład własny do Programu Osłonowego „Wspieranie JST w tworzeniu systemu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie”

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej , w całości finansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa – plan **31 529,00 zł**.

Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dofinansowane dotacją celową ze środków budżetu państwa w wysokości 167 754 zł. , ze zwrotu świadczeń 1200 zł. oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 120 000 zł. – plan **288 954 zł**, w tym:

świadczenia społeczne w kwocie 287 754,00 zł, w tym:

- zasilki okresowe z dotacji – 167 754,00 zł.
 - ze środków budżetu Gminy możliwe formy wsparcia: świadczenia niepieniężne w formie posiłku, sprawianie pogrzebu, zasilki celowe na żywność, leki, opłat, itp., ośrodki dla bezdomnych, mieszkania chronione, Dom samotnej matki, program osobom zagrożonym eksmisją – 120 000 zł.
- zwroty świadczeń 1200 zł.

Dodatki mieszkaniowe, w całości finansowane ze środków budżetu Gminy – plan **70 000,00 zł**.

Zasilki stałe, dofinansowane dotacją z budżetu państwa w wysokości 303 399 zł. oraz ze środków własnych budżetu Gminy w wysokości 3 000 zł. – plan **306 399,00 zł**, w tym:

zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z

naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 3 000,00 zł (ze zwrotu świadczeń do MGOPS)
świadczenia społeczne w kwocie 303 399,00 zł. (z dotacji)

Ośrodki pomocy społecznej, dofinansowane ze środków dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 132 870,00 zł. oraz ze środków własnych budżetu Gminy w wysokości 1 487 087,49 zł. – plan **1 619 957,49 zł.**

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na specjalistyczne usługi opiekuńcze w wysokości 1 000 zł., wpływy z usług 8 000,00 zł., pozostałe zadania w zakresie świadczeń usług opiekuńczych sfinansowano ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 155 962,00 zł. – plan ogółem wynosi **164 962,00 zł.**

Pomoc w zakresie dożywiania, dofinansowana dotacją celową z budżetu państwa w wysokości 140 000 zł. oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 84 000 zł. – plan **224 000,00 zł.** w tym:

świadczenia społeczne w kwocie 210 000,00 zł w ramach realizacji *Programu Posiłek w domu i w szkole* dopłata do posiłków 14 000 zł.

Pozostała działalność, w całości finansowana ze środków własnych budżetu Gminy – plan **132 890,00 zł.** w tym z dochodów ŚDS Odnova 1 000 zł. z przeznaczeniem na:

dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 6 000,00 zł;

świadczenia społeczne w kwocie 41 500,00 zł w ramach realizacji prac społecznie użytecznych na terenie Gminy Bobolice

Gminna Rada Seniorów 10 000 zł.

ŚDS Odnova 1 000 zł.

Obsługa projektu ze środków EFS UE 53 259,00 zł.

MGOPS 18 000 zł., w tym: Bobolicka Karta Seniora; Gminna Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych na lata 2025-2030.; Korpus Wsparcia Seniora , teleopieka. ; talony Racjonalnie wydana złotówka , zakup opasek.

Inne 3131,00 zł.

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 141 300,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 141 300,00 zł,**

Projekt wymiana młodzieży polsko-niemieckiej 70 000 zł., w tym dofinansowane ze środków Pomerania 31 000 zł. oraz wpłat rodziców 24 000 zł., dopłata ze środków gminy 15 000 zł.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym na pokrycie ze środków własnych budżetu Gminy wkładu własnego na wypłatę stypendiów – plan 15 000,00 zł.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym, finansowana ze środków własnych budżetu Gminy na nagrody Burmistrza dla uczniów w szkołach podstawowych – plan 56 300,00 zł.

Dział Rodzina – plan 6 291 877,51 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 291 877,51 zł,**

Świadczenia wychowawcze – zwroty świadczeń 1500 zł.

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, świadczenia sfinansowane w całości ze środków dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 4 957 000 zł., zwroty świadczeń nienależnie pobranych i inne – plan ogółem **4 963 650,00 zł**,

Karta Dużej Rodziny- Bobolicka Karta Dużej Rodziny, sfinansowana ze środków własnych budżetu Gminy – plan **600,00 zł**,

Wspieranie rodziny, sfinansowane w całości ze środków własnych budżetu Gminy – plan **138 869,51 zł**

Rodziny zastępcze, w całości sfinansowane zadanie ze środków własnych budżetu Gminy – plan **80 000,00 zł**,

zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 80 000,00 zł;

Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych, sfinansowane w całości ze środków własnych budżetu Gminy – plan **270 000,00 zł**,

zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 270 000,00 zł;

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, w całości sfinansowane ze środków dotacji celowej budżetu państwa – plan **105 000,00 zł**

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – Żłobek Miejski Elfiki w Bobolicach – plan **732 258,00 zł**,

Koszty funkcjonowania Żłobka częściowo pokrywają wpłaty rodziców/opiekunów lub świadczenia z ZUS w wysokości łącznie 240 300 zł. i zaplanowano dopłatę do kosztów ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 491 958,00 zł.

Dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 9 592 735,82 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 6 552 370,50 zł,
- wydatki majątkowe – plan 3 040 365,32 zł.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan **4 146 065,32 zł**, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 513 200,00 zł, w tym:
 - zakup usług pozostałych w kwocie 1 500 000,00 zł jako dopłata do 1m³ ścieków ze środków budżetu Gminy dla mieszkańców
 - różne opłaty i składki w kwocie 13 200,00 zł;
- wydatki inwestycyjne 2 632 865,32 zł.

Gospodarka odpadami komunalnymi – Gminny system gospodarki odpadami komunalnymi – plan **3 015 210,00 zł**.

W budżecie 2024 roku zaplanowano wynik ujemny systemu w wysokości 6 960,00 zł. Szczegóły rozliczenia systemu przedstawiono w Załączniku Nr 5 System zaplanowano przy utrzymaniu stawki 38,00 zł. / 1 osobę przy segregacji odpadów.

Gmina Bobolice Uchwałą Nr XXXV/300/21 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 30 listopada 2021 roku w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przewiduje możliwość pokrycia z dochodów własnych Gminy różnicy powstałej pomiędzy dochodami a kosztami funkcjonowania systemu.

Oczyszczanie miast i wsi – plan 400 470,00 zł.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – plan 473 500,00 zł,

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – plan 407 500,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 407 500,00 zł., w tym:
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na opracowanie dokumentacji 20 000 zł.
Projekt Ciepłe mieszkanie ze środków WFOŚiGW 387 500 zł.

Schroniska dla zwierząt – plan 130 000,00 zł., w tym;

Dotacja celowa dla Miasta Koszalin na utrzymaniu 10 miejsc dla bezdomnych psów w wysokości 76 860,00 zł., zakup karmy 6 000 zł., usługi weterynaryjne, akcja kastracja i inne 47 140 zł.

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 937 066,00 zł, w tym:

zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 500,00 zł;
zakup energii w kwocie 463 946,00 zł;
zakup usług pozostałych w kwocie 472 620,00 zł, w tym modernizacja lamp oświetleniowych.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – plan 82 924,50 zł, w tym:

Kontynuacja realizacji projektu ze środków WFOŚiGW *Wszyscy wygrywamy, jeśli o środowisko zadbamy* 70 724,50 zł.

W ramach zadania zaplanowano koszty związane z rekultywacją składowiska odpadów komunalnych 4700 zł. oraz organizacja akcji Sprzątanie Świata/Dzień Ziemi – 7 000 zł. inne 500,00 zł.

Dział Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 2 195 227,01 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 872 727,01 zł,**

Pozostałe zadania w zakresie kultury – plan 9 000,00 zł, w tym:

dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 9 000,00 zł;

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan 1 165 000 zł, w tym:

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 151 000 zł na działalność niektórych świetlic w wysokości 180 000 zł. i Ośrodka Kultury w kwocie 971 000 zł.
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 000,00 zł;
wydatki inwestycyjne 10 000,00 zł.

Biblioteki – plan 533 000,00 zł, w tym:

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury – Biblioteki w kwocie 533 000,00 zł;

Muzea – plan 110 000,00 zł, w tym:

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 110 000,00 zł;

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 321 700,00 zł, w tym:

wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 200,00zł,
wydatki inwestycyjne 312 500 zł. - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w ramach Programu Ochrony Zabytków, z dofinansowaniem w wysokości

306 250,00 zł. i wkład własny gminy 6 250,00 zł.

Pozostała działalność – plan 56 527,01 zł, w tym:

wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 56 527,01 zł. związane z organizacją imprez i spotkań kulturalnych, funkcjonowaniem placu imprez w Bobolicach

Dział Kultura fizyczna – plan 3 177 409,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 404 300,00 zł,
- wydatki inwestycyjne – plan 2 773 109,00 zł.

Obiekty sportowe – plan 2 588 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 38 200,00zł, wynajem obiektów sportowych na mecze, turnieje w czasie budowy nowego zaplecza sportowego na stadionie w Bobolicach i inne
- wydatki inwestycyjne – budowa nowego zaplecza sportowego w Bobolicach 2 550 000 zł.

Zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 290 000,00 zł, w tym:

dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 290 000,00 zł;

Pozostała działalność – plan 299 209,00 zł, w tym:

wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 76 100,00 zł, w tym:

dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 3 000,00 zł;

administrowanie stadionem 62 100,00 zł.

organizacja imprez rekreacyjno-sportowych, inne 11 000,00 zł.

wydatki inwestycyjne 223 109,00 – wg załącznika

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano kwotę **1 302 824,00 zł** przychodów, na wartość której składają się:

- **wolne środki**, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Bobolice, w tym na pokrycie wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych na zadania inwestycyjne w kwocie 1 300 000 zł. oraz na spłatę zaciągniętych we wcześniejszych latach kredytów 2 824,00 zł.

Rozchody budżetu

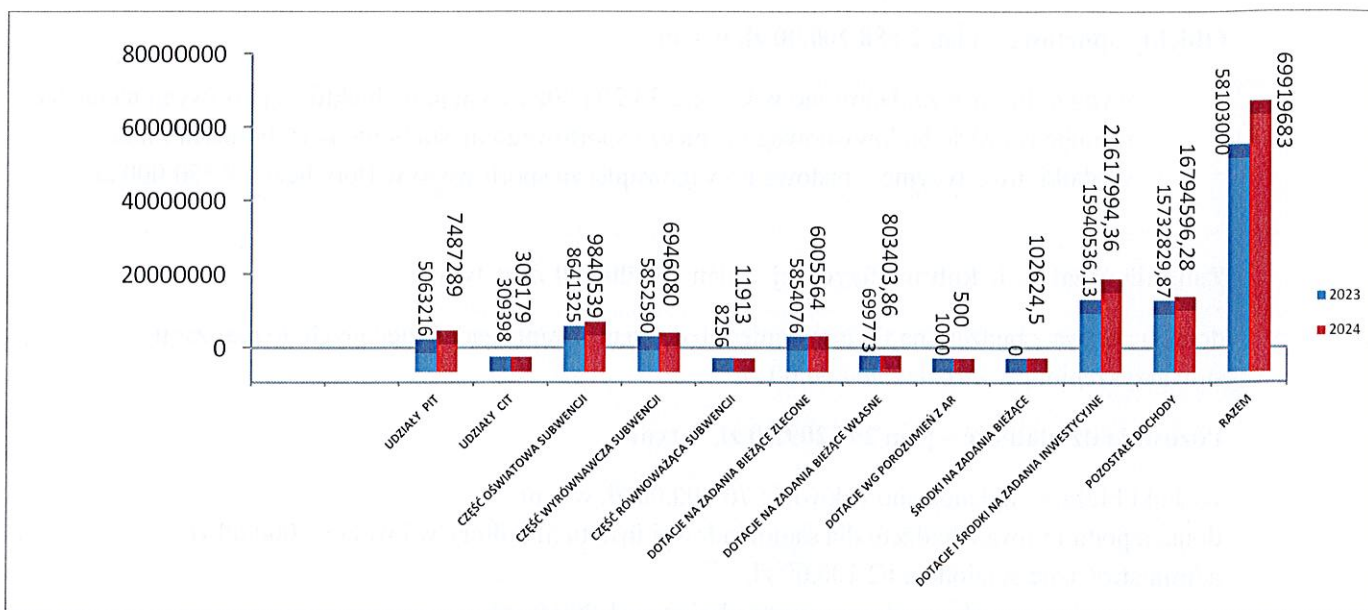
W 2024 roku z budżetu Gminy Bobolice należy spłacić łącznie **1 730 000,00 zł** z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 430 000,00 zł zaciągniętych na przebudowę drogi powiatowej Świeleno - Dargiń - Grzybnica z nadwyżki budżetowej w kwocie 427 176 zł. oraz wolnych środków w kwocie 2 824,00 zł.

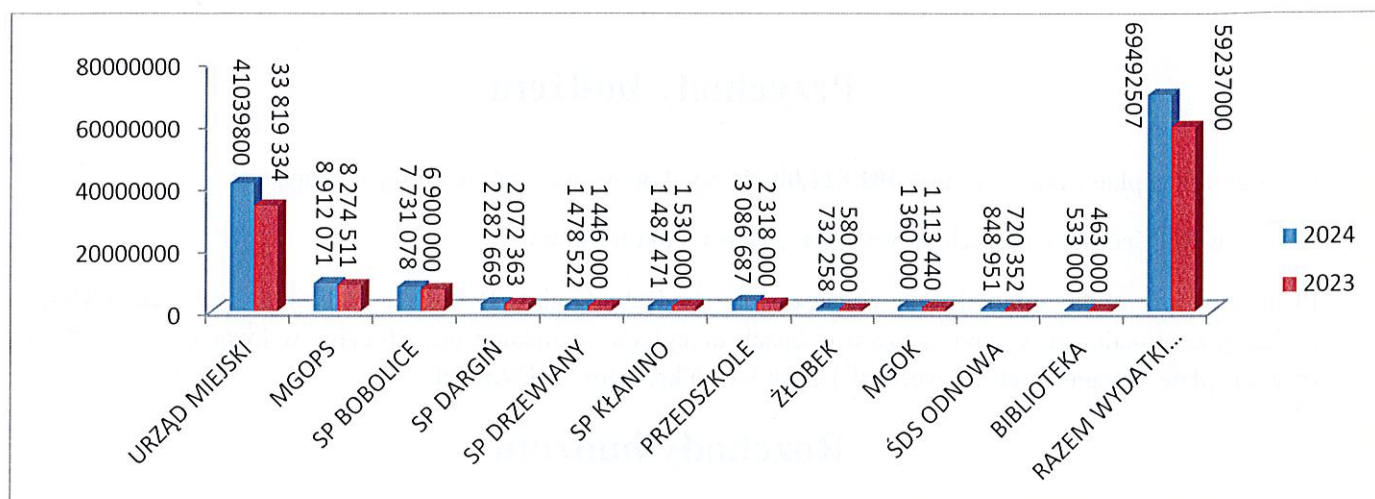
wykup innych papierów wartościowych w kwocie 1 300 000,00 zł zaciągniętych na uzbrojenie części strefy inwestycyjnej oraz przebudowę Rynku Miejskiego w Bobolicach z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uofp na kwotę 1 300 000 zł.

WYKRESY

STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2023 – 2024 WG UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA DANY ROK



PLANY WYDATKÓW JEDNOSTEK GMINNYCH W LATACH 2023-2024 *



* dane wg uchwały budżetowej na dany rok

** dane Urzędu Miejskiego zawierają w planach wydatki inwestycyjne, które na 2024 rok wynoszą 22 884 147,35 zł.

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BOBOLICE W LATACH 2023-2024

