

ZARZĄDZENIE NR 584/23
BURMISTRZA BOJANOWA

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej Gminy Bojanowo na 2024 rok wraz z uzasadnieniem, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 584/23
Burmistrza Bojanowa
z dnia 15 listopada 2023 r.



**Projekt budżetu
Gminy Bojanowo
na 2024 rok**

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE

z dnia 2023 r.

w sprawie uchwały budżetowej na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późniejszymi zmianami) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 1270 z późniejszymi zmianami), art. 111 pkt 1-2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2024 rok w łącznej kwocie **52.219.548,00 zł** z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie **42.455.298,00 zł**,
- 2) dochody majątkowe w kwocie **9.764.250,00 zł**,

Zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **3.510.098,00 zł**.

Zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2024 rok w łącznej kwocie **56.835.548,00 zł**, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **43.894.127,77 zł**,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **12.941.420,23 zł**,

Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **3.510.098,00 zł**.

Zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

3. Określa się wydatki majątkowe na rok 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie **4.616.000,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz przelewów z rachunku lokat.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **6.130.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **1.514.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 6. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz innych papierów wartościowych w kwocie **3.430.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie **300.000,00 zł**.

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji, z tego:
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **10.370.046,44 zł**,
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **2.038.000,00 zł**,
zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały.

§ 8. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały.

§ 9. Ustala się zakres i kwoty dotacji przedmiotowej i na zadania inwestycyjne dla samorządowych zakładów budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza do:
1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych:
- na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości **300.000,00 zł**, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 upf z dnia 27 sierpnia 2009 r.,
2) dokonywania zmian w budżecie związanych:
a) z przeniesieniami w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych,
3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2024 rok,
4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.
5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej. Upoważnienie dotyczy zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
6) przekazania jednostkom organizacyjnym gminy uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach grup wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz w ramach pozostałych wydatków bieżących, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej. Upoważnienie dotyczy zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

§ 11. Określa się sumę, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości **700.000,00 zł**.

§ 12. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie **220.000,00 zł** przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii na:

- 1) przeciwdziałanie narkomanii w wysokości **32.700,00 zł**,
- 2) profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych w wysokości **187.300,00 zł**.

Zgodnie z załącznikiem Nr 12 do uchwały.

§ 13. Określa się dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska. Zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały.

§ 14. Tworzy się rezerwy:

1. rezerwa ogólna – **322.000,00 zł**
2. rezerwy celowe – **338.975,00 zł**
 - a) na realizację zadań oświatowych jest to kwota na nagrody wraz z pochodnymi z okazji Dnia Edukacji Narodowej będąca w kompetencji Burmistrza - **23 975,00 zł**,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – **315.000,00 zł**.

§ 15. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot do realizacji poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały.

§ 16. Wyodrębnia się dochody z tytułu dotacji otrzymanych na zadania realizowane w drodze porozumień z innymi j.s.t. oraz wydatki na te zadania, zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały.

§ 17. Wyodrębnia się plan finansowy rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 19. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 000,00
	01008		Melioracje wodne	2 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
020			Leśnictwo	24 000,00
	02001		Gospodarka leśna	24 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	24 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 516 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 516 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	98 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	3 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 257 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00
750			Administracja publiczna	145 008,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	120 008,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	119 774,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	234,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 000,00
		0830	Wpływy z usług	25 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 740,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 740,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 740,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 915 125,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	3 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 157 240,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 900 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	980 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	120 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	57 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	20 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	240,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	80 000,00

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 820 200,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 080 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	900 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	12 200,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	538 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	10 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	220 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	12 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	305 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	40 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	160 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 629 685,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 958 919,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	670 766,00
758		Różne rozliczenia	27 399 035,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 758 075,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 758 075,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 380 678,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 380 678,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	10 168 016,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 360 766,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	8 507 250,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	92 266,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	92 266,00
801		Oświata i wychowanie	822 909,00
80101		Szkoły podstawowe	2 800,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 800,00
80104		Przedszkola	820 109,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	75 453,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	292 856,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300 000,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00
852		Pomoc społeczna	618 831,00
85202		Domy pomocy społecznej	25 080,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	25 080,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	22 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	172 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	172 500,00
85216		Zasiłki stałe	229 167,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	229 167,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	160 000,00
	0830	Wpływy z usług	160 000,00
85295		Pozostała działalność	6 084,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 084,00
855		Rodzina	3 729 900,00
85501		Świadczenie wychowawcze	1 600,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 445 583,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	67 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 344 583,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 917,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 917,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	244 800,00
	0830	Wpływy z usług	244 800,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
Razem:			52 219 548,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 125 000,00
	01008		Melioracje wodne	32 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	01022		Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	01030		Izby rolnicze	30 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	30 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 060 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00
600			Transport i łączność	3 164 148,94
	60014		Drogi publiczne powiatowe	246 129,44
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	246 129,44
	60016		Drogi publiczne gminne	2 236 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	57 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	128 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	149 500,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 890 500,00
	60095		Pozostała działalność	682 019,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	130 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	343 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	209 019,50
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 595 997,00
	70001		Zakłady gospodarki mieszkaniowej	1 043 997,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	693 997,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	350 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	537 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	294 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	43 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	200 000,00
	70095		Pozostała działalność	15 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	15 000,00
750			Administracja publiczna	6 599 668,13
	75011		Urzędy wojewódzkie	538 400,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 300,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	400 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 500,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	154 800,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	110 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 761 888,33
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 800 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	162 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	830 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	84 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 166,13
	4260	Zakup energii	60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 264,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	506 458,20
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	40 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	67 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 500,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	58 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	359 766,80
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	268 015,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 355,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 218,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 909,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	2 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 369,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
75095		Pozostała działalność	726 813,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	71 000,00

	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	1 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	175 763,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	91 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 450,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 740,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 740,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 740,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	164 940,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	147 100,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	5 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	7 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4260	Zakup energii	29 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	27 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
	4430	Różne opłaty i składki	33 000,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	17 840,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 840,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100,00
757		Obsługa długu publicznego	922 606,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	922 606,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	922 606,00
758		Różne rozliczenia	680 975,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	20 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	20 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	660 975,00
	4810	Rezerwy	660 975,00
801		Oświata i wychowanie	21 233 180,00
	80101	Szkoły podstawowe	10 676 560,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	334 395,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 204 295,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	85 495,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 327 856,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	190 248,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 873,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	64 040,00
	4260	Zakup energii	575 947,00

	4270	Zakup usług remontowych	31 786,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	11 023,00
	4300	Zakup usług pozostałych	193 264,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	24 504,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 669,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 792,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	378 150,00
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 749,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 650 519,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	443 955,00
80104		Przedszkola	7 853 273,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	165 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 750 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	128 359,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 685 450,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	80 665,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	645 349,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	92 463,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	156 000,00
	4220	Zakup środków żywności	292 856,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	25 000,00
	4260	Zakup energii	370 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	195 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	159 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	157 915,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 760 566,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	126 650,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 188 923,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 790,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 055,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 221,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 899,00
	4300	Zakup usług pozostałych	996 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 758,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	53 481,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 900,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	282,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 998,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 673,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 628,00

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	225 406,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 099,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 598,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	187 709,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	435 059,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 407,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 241,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 149,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 043,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 027,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 660,00
	4260	Zakup energii	28 503,00
	4270	Zakup usług remontowych	9 414,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	577,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 996,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	896,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	231,00
	4430	Różne opłaty i składki	758,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 842,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	451,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	226 864,00
80195		Pozostała działalność	800 478,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	112 678,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	637 000,00
851		Ochrona zdrowia	257 480,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	32 700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	185 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 040,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 460,00
	4300	Zakup usług pozostałych	126 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	85195	Pozostała działalność	39 480,00
	4260	Zakup energii	33 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 060,00
	4430	Różne opłaty i składki	320,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 100,00
852		Pomoc społeczna	4 221 791,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 071 221,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 625,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	509,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 758,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4260	Zakup energii	138 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 325,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	834 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 440,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 100,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 414,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	14 250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	26 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	197 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	197 500,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	198 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	198 000,00
85216		Zasiłki stałe	239 167,00
	3110	Świadczenia społeczne	239 167,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 215 004,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 448,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 553 908,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	101 537,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	285 234,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 025,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 420,00
	4260	Zakup energii	10 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 150,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 540,00
	4300	Zakup usług pozostałych	51 390,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	39 850,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 630,00
	4480	Podatek od nieruchomości	1 838,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 434,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
85295		Pozostała działalność	180 649,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 640,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	340,00
	3110	Świadczenia społeczne	25 000,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 792,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 427,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 446,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 117,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 384,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 003,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	81 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	35 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	46 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	46 000,00
855		Rodzina	4 456 812,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 541 293,00
	2910	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	30 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 776,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 974 246,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 923,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 045,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	297 350,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 838,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 700,00
	4260	Zakup energii	7 785,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 990,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 340,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
	85504	Wspieranie rodziny	98 852,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 188,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 212,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 603,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 539,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 760,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 080,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 670,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85508	Rodziny zastępcze	287 400,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	287 400,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 917,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 917,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	487 350,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	72 600,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 350,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 433 150,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	7 183 750,00
	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	7 183 750,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	170 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	163 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	120 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	100 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 373 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	350 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	280 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	288 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	445 000,00
	90095	Pozostała działalność	412 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	352 400,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 528 959,93
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 165 100,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 125 100,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	92116	Biblioteki	470 430,00

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	470 430,00
92195		Pozostała działalność	893 429,93
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	145 986,70
	4260	Zakup energii	27 740,00
	4300	Zakup usług pozostałych	127 081,94
	4430	Różne opłaty i składki	1 100,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	567 521,29
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	24 000,00
926		Kultura fizyczna	368 100,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	368 100,00
	2360	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	5 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	143 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	33 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 600,00
	4260	Zakup energii	13 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
Razem:			56 835 548,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

I. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	119 774,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	119 774,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	119 774,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 740,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 740,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 740,00
852			Pomoc społeczna	6 084,00
	85295		Pozostała działalność	6 084,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 084,00
855			Rodzina	3 382 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 344 583,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 344 583,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 917,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	37 917,00
Razem:				3 510 098,00

II. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Klasyfikacja			Nazwa	Kwota w zł
Dział	Rozdział	Paragraf		
750	75011	0690	Wpływy z różnych opłat	234,00
855	85502	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	85.000,00

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	119 774,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	119 774,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 774,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 740,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 740,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 740,00
852			Pomoc społeczna	6 084,00
	85295		Pozostała działalność	6 084,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 084,00
855			Rodzina	3 382 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 344 583,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 776,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 974 246,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 224,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	273 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 652,00
		4260	Zakup energii	4 785,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	37 917,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	37 917,00
Razem:				3 510 098,00

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 130 000,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 130 000,00
2	Przelewy z rachunków lokat	994	3 000 000,00
Rozchody ogółem:			1 514 000,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 514 000,00

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

FUNDUSZ SOLECKI NA 2024 ROK

Lp.	Solectwo	Klasyfikacja budżetowa			Plan	Nazwa przedsięwzięcia
		Dział	Rozdział	Paragraf		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Czechnów	921	92195	4210	20 948,37	Utrzymanie sali wiejskiej, terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4260	800,00	
				4300	4 000,00	
Razem:					25 748,37	

2.	Gierłachowo	921	92195	4210	505,56	Utrzymanie terenów zielonych
				4300	600,00	Organizacja Dnia Dziecka
				600	60095	6050
Razem:					17 105,56	

3.	Giżyn	921	92195	4210	12 488,45	Utrzymanie sali wiejskiej oraz terenu wokół sali wiejskiej
				4260	1 500,00	
				4300	6 500,00	
				4210	3 000,00	Organizacja imprez kulturalnych i sportowych
				4300	2 500,00	
Razem:					25 988,45	

4.	Golina Wielka	921	92195	4300	3 500,00	Organizacja Dnia Dziecka		
				6050	20 000,00	Utrzymanie placu zabaw		
				4210	3 337,98	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych		
				4260	4 000,00			
				4300	12 000,00			
				600	60016	4210	7 500,00	Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie
						4300	5 000,00	
Razem:					55 337,98			

5.	Golinka	921	92195	4210	17 347,39	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów rekreacyjnych
				4260	400,00	
				4300	5 000,00	
Razem:					22 747,39	

6.	Gołaszyn	600	60095	6050	47 019,50	Budowa chodnika
		921	92195	4210	2 200,00	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowo-kulturalnych
				4260	3 700,00	
				4300	6 600,00	
				4430	500,00	
Razem:					60 019,50	

7.	Gościejewice	600	60095	6050	26 000,00	Budowa chodnika
		921	92195	4210	2 311,90	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4260	2 000,00	
				4300	6 000,00	
				4430	300,00	
Razem:					36 611,90	

8.	Kawcze	600	60095	6050	30 000,00	Budowa chodnika
		921	92195	4210	3 500,00	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4260	2 740,00	
				4300	4 753,42	
				4430	300,00	
Razem:					41 293,42	

9.	Pakówka	600	60095	6050	20 000,00	Budowa chodnika
		921	92195	4210	5 000,00	Ogrodzenie placu zabaw
				4210	3 089,81	Utrzymanie sali wiejskiej, terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4260	100,00	
				4300	2 000,00	
Razem:					30 189,81	

10.	Sowiny	921	92195	6060	24 000,00	Doposażenie placu zabaw
				4210	749,83	Utrzymanie sali wiejskiej, terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4260	1 500,00	
				4300	4 000,00	
				Razem:		

11.	Sulów Mały	921	92195	4210	6 345,25	Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej oraz terenów rekreacyjnych
				4260	2 500,00	
				4300	7 300,00	
				Razem:		

12.	Szemzdrowo	600	60016	4210	1 000,00	Konserwacja drogi gminnej w sołectwie
		921	92195	4210	700,00	Organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4300	600,00	
				4210	14 145,34	Utrzymanie altany ogrodowej i doposażenie placu zabaw
Razem:					16 445,34	

13.	Tarchalin	921	92195	4210	3 500,00	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych
				4260	2 000,00	
				4300	2 228,52	
				4210	15 000,00	Doposażenie placu zabaw
				4210	2 000,00	Organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4300	1 500,00	
Razem:					26 228,52	

14.	Trzebosz	921	92195	4210	3 150,61	Utrzymanie i doposażenie sali wiejskiej, placu zabaw i terenów zielonych
				4260	1 500,00	
				4300	4 500,00	
				4210	6 000,00	Organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4300	5 000,00	
				4210	6 000,00	Zakup kosiarek
	754	75412	4210	6 500,00	Zakup mundurów strażackich i obuwia	
Razem:					32 650,61	

15.	Wydartowo Pierwsze	921	92195	4210	1 866,94	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych oraz organizacja imprez sportowych i kulturalnych
				4260	1 500,00	
				4300	18 000,00	
Razem:					21 366,94	

16.	Wydartowo Drugie	921	92195	4210	2 304,97	Utrzymanie terenów zielonych
				4300	500,00	
		600	60016	4210	9 000,00	Remont drogi gminnej
				4300	3 500,00	
Razem:					15 304,97	

17.	Zaborowice	921	92195	4210	5 494,30	Utrzymanie sali wiejskiej i terenów zielonych
				4260	3 500,00	
				4300	20 000,00	
				4210	5 000,00	Sołectwo Zaborowice na sportowo i ludowo
				4300	10 000,00	
Razem:					43 994,30	

FUNDUSZ SOŁECKI NA 2024 ROK					517 428,14	
------------------------------------	--	--	--	--	-------------------	--

Załącznik Nr 7
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

WYDATKI MAJĄTKOWE REALIZOWANE W ROKU 2024

I. WYDATKI MAJĄTKOWE JEDNOROCZNE

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Okres realizacji	Planowane wydatki				
						rok budżetowy 2024 (8+9+10)	z tego źródła finansowania			pozostałe środki (między innymi: Polski Ład, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, Rządowy Fundusz Rzowoju Dróg, środki z UE, inne)
							środki własne	kredyty, pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	fundusz sołecki	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Gierłachowo	2024	16 000,00			16 000,00	
2.	921	92195	6050	Utrzymanie placu zabaw - sołectwo Golina Wielka	2024	20 000,00			20 000,00	
3.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Gołaszyn	2024	47 019,50			47 019,50	
4.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Gościejewice	2024	26 000,00			26 000,00	
5.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Kawcze	2024	30 000,00			30 000,00	
6.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Pakówka	2024	20 000,00			20 000,00	
7.	921	92195	6060	Doposażenie placu zabaw - sołectwo Sowiny	2024	24 000,00			24 000,00	
8.	600	60016	6050 6370	Budowa, przebudowa, remont dróg i ulic oraz chodników na terenie gminy Bojanowo	2024	2 040 000,00	64 629,44	84 870,56		1 890 500,00
9.	801	80195	6050 6370	Renowacja ceglanej elewacji zabytkowego budynku przedszkola, klubu dziecięcego i klubu seniora	2024	663 000,00	26 000,00			637 000,00
10.	900	90005	6230	Wymiana źródeł ciepła - dofinansowanie do zakupu pieców	2024	120 000,00	120 000,00			
11.	921	92195	6050	Doposażenie placów zabaw w Bojanowie i Sowinach	2024	432 546,88	284 790,88			147 756,00
12.	921	92195	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Trzeboszu	2024	114 974,41	44 998,41			69 976,00
14.	700	70001	6210	Przebudowa pomieszczeń administracyjnych budynku wraz z termomodernizacją	2024	350 000,00	350 000,00			
15.	852	85202	6050	Wymiana pokrycia dachowego na łączniku Pensjonatu 2a i 2b	2024	13 000,00	13 000,00			
RAZEM						3 916 540,79	903 418,73	84 870,56	183 019,50	2 745 232,00

II. WYDATKI MAJĄTKOWE UJĘTE W WPF REALIZOWANE W 2024 ROKU

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Okres realizacji	Planowane wydatki				
						rok budżetowy 2024 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania			
							środki własne	kredyty, pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	fundusz sołecki	pozostałe środki (między innymi: Polski Ład, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, Rządowy Fundusz Rzwoju Dróg, środki z UE, inne)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	600	60014	6300	Przebudowa drogi powiatowej nr 5474P Bojanowo - Sowiny, odcinek Gołaszyn - Wydartowo Pierwsze na długości 3,3 km	2023 - 2024	246 129,44		246 129,44		
2.	900	90015	6050	Odnawialne źródła energii w gminie Bojanowo wraz z wymianą oświetlenia ulicznego na energooszczędne	2024 - 2025	445 000,00		445 000,00		
3.	010	01043	6050 6370	Rewitalizacja miejscowości popegeerowskiej - Sowiny	2024 - 2025	1 060 000,00		80 000,00		980 000,00
4.	801	80195	6050	Rewitalizacja Parku im. Kosynierów w Bojanowie	2024 - 2025	20 000,00		20 000,00		
5.	600	60095	6050	Rewitalizacja miejscowości popegeerowskiej - Gościejewic	2023 - 2024	70 000,00		70 000,00		
.6	900	90001	6210	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Bojanowo	2023 - 2024	7 183 750,00		2 184 000,00		4 999 750,00
RAZEM						9 024 879,44	0,00	3 045 129,44	0,00	5 979 750,00
OGÓŁEM WYDATKI MAJĄTKOWE W 2024 ROKU						12 941 420,23	903 418,73	3 130 000,00	183 019,50	8 724 982,00

Załącznik Nr 8
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu

Klasyfikacja budżetowa				Rodzaj dotacji i jej kwota			
dział	rozdział	§	treść	celowa	podmiotowa	przedmiotowa	
1	2	3	4	5	6	7	
I. Jednostki sektora finansów publicznych				10 370 046,44	8 080 519,44	1 595 530,00	693 997,00
Transport i łączność				246 129,44		0,00	
600	60014	Drogi publiczne powiatowe		246 129,44			
		6300	<i>Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych</i>	246 129,44			
Gospodarka mieszkaniowa				350 000,00		693 997,00	
700	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej		350 000,00		693 997,00	
		2650	<i>Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego</i>			693 997,00	
		6210	<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych</i>	350 000,00			
Oświata i wychowanie				165 000,00			
801	80104	Przedszkola		165 000,00			
		2310	<i>Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	165 000,00			
Pomoc społeczna				35 640,00			
852	85295	Pozostała działalność		35 640,00			
		2310	<i>Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	35 640,00			
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				7 283 750,00			
900	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		7 183 750,00			
		6210	<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych</i>	7 183 750,00			
	90013	Schroniska dla zwierząt	100 000,00				
		2310	<i>Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	100 000,00			
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego					1 595 530,00		
921	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby			1 125 100,00		
		2480	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>		1 125 100,00		
	92116	Biblioteki	470 430,00				
		2480	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury</i>		470 430,00		

Klasyfikacja budżetowa				Rodzaj dotacji i jej kwota			
dział	rozdział	§	treść	celowa	podmiotowa	przedmiotowa	
1	2	3	4	5	6	7	
II. Jednostki spoza sektora finansów publicznych				2 038 000,00	288 000,00	1 750 000,00	0,00
Rolnictwo i leśnictwo				15 000,00			
010	01008	Melioracje wodne		15 000,00			
		2830	<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych</i>	15 000,00			
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				5 000,00			
754	75412	Ochotnicze straże pożarne		5 000,00			
		2820	<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom</i>	5 000,00			
Oświata i wychowanie				0,00	1 750 000,00		
801	80104	Przedszkola		0,00	1 750 000,00		
		2540	<i>Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty</i>		1 750 000,00		
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				120 000,00			
900	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		120 000,00			
		6230	<i>Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych</i>	120 000,00			
Kultura fizyczna i sport				148 000,00			
926	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu		148 000,00			
		2360	<i>Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań leconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego</i>	5 000,00			
		2820	<i>Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom</i>	143 000,00			
OGÓLEM				12 408 046,44	8 368 519,44	3 345 530,00	693 997,00

Załącznik Nr 9
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Przychody i koszty zakładów budżetowych oraz zakres i kwoty dotacji dla zakładów budżetowych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Przychody		Dotacja na zadania inwestycyjne	Zakres dotacji	Koszty	
			Ogółem	w tym: dotacje z budżetu			Ogółem	w tym:
				na zadania bieżące				wpłaty do budżetu
1	2	3	4	5	6	7	8	9
400	40002	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	6 655 000,00		7 183 750,00	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Bojanowo	6 618 700,00	
					7 183 750,00	dział 900 rozdział 90001 § 6210		
700	70001	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2 175 000,00	693 997,00		Dotacja przeznaczona na utrzymanie substancji mieszkaniowej.	2 147 000,00	
						dział 700 rozdział 70001 § 2650		
					350 000,00	Przebudowa pomieszczeń administracyjnych budynku wraz z termomodernizacją		
			350 000,00			dział 700 rozdział 70001 § 6210		
RAZEM:			8 830 000,00	693 997,00	7 533 750,00		8 765 700,00	

Załącznik Nr 10
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

I. Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
Razem:				10 000,00

II. Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
			02	10 000,00
Razem:				10 000,00

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

I. Dochody z tyt. dotacji otrzymanych na zadania realizowane w drodze porozumień z innymi jst

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	150 000,00
	80104		Przedszkola	150 000,00
		0830	Wpływy z usług	30 000,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00
Razem:				150 000,00

II. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze porozumień z innymi j.s.t.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
801			Oświata i wychowanie	150 000,00
	80104		Przedszkola	150 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	120 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	30 000,00
Razem:				150 000,00

Załącznik Nr 12
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

I. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	220 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	220 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	60 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	160 000,00
Razem:				220 000,00

II. Wydatki na realizację zadań określonych w gminnych programach przeciwdziałania narkomanii i profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	218 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	32 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 700,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	185 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 040,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 460,00
		4300	Zakup usług pozostałych	126 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
852			Pomoc społeczna	2 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
Razem:				220 000,00

Załącznik Nr 13
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia

Plan finansowy rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację:

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	kwota
stan środków na początek roku				0,00
Dochody				8 507 250,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	980 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	980 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00
600			Transport i łączność	1 890 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 890 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 890 500,00
801			Oświata i wychowanie	637 000,00
	80195		Pozostała działalność	637 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	637 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 999 750,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 999 750,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 999 750,00
Wydatki				8 507 250,00
010			Rolnictwo i łowiectwo	980 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	980 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	980 000,00
600			Transport i łączność	1 890 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 890 500,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 890 500,00
801			Oświata i wychowanie	637 000,00
	80195		Pozostała działalność	637 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	637 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 999 750,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 999 750,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	4 999 750,00
stan środków na koniec roku				0,00

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Bojanowo na 2024 rok

Prace nad budżetem Gminy Bojanowo 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.).

Projekt budżetu Gminy Bojanowo na 2024 rok został opracowany na podstawie materiałów planistycznych przedłożonych przez kierowników jednostek, referatów, zakładów budżetowych oraz dyrektorów szkół podstawowych i przedszkoli zgodnie z uchwałą w sprawie trybu i prac nad projektem uchwały budżetowej i zarządzeniem Burmistrza Bojanowa w sprawie materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2024 rok.

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

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Bojanowo oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody 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 Bojanowo 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.).

Budżet Gminy Bojanowo zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 52 219 548,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 56 835 548,00 zł.
- Przychody w wysokości 6 130 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 1 514 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Bojanowo zamknie się deficytem w kwocie 4 616 000,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Bojanowo na rok 2024 ustalony został w kwocie 52 219 548,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 42 455 298,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 9 764 250,00 zł. Dochody bieżące stanowią 81,30% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 18,70% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6 958 919,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 670 766,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 10 758 075,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 6 380 678,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 92 266,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 4 383 765,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 3 510 098,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 723 667,00 zł;
- dotacje według porozumień z JST w wysokości 150 000,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 8 507 250,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak dochody z najmu i dzierżawy na podstawie podpisanych umów, natomiast stawki podatków od osób prawnych i fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej i opłaty targowej przyjęto wg stawek określonych w uchwałach. Uchwały w sprawie podatków zostaną podjęte na najbliższej sesji w listopadzie 2023 roku. Stawkę do obliczenia podatku rolnego przyjęto w wysokości 89,63 zł ceny żyta za 1 dt zgodnie z ceną ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2023 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024. Stawkę do obliczenia podatku leśnego przyjęto w wysokości 327,43 za 1 m² zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r.

Dochody realizowane przez Urzędy skarbowe dotyczące dochodów gminy przyjęto wg przewidywanego wykonania na koniec 2023 roku.

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

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo – plan 2 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 000,00 zł,**

Melioracje wodne – plan 2 000,00 zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie 2 000,00 zł;

Leśnictwo – plan 24 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 24 000,00 zł,**

Gospodarka leśna – plan 24 000,00 zł, w tym:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 24 000,00 zł;

Gospodarka mieszkaniowa – plan 1 516 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 259 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 257 000,00 zł.**

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – plan 1 516 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 259 000,00 zł, w tym:
 - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 98 000,00 zł;
 - wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 3 000,00 zł;
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 150 000,00 zł;
 - wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 8 000,00 zł;
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 257 000,00 zł, w tym:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1 257 000,00 zł;

Planowane sprzedaże mienia na 2024 rok:

- dz. ew. nr 24/2 obręb Bojanowo o powierzchni 0,3019 ha

- dz. ew. nr 24/3 obręb Bojanowo o powierzchni 0,2378 ha

- ok 12 działek powstałych z podziału dz. ew. nr 24 obręb Bojanowo (7,8 MN) o powierzchni łącznej ok 0,8630 ha

- ok działek powstałych z podziału dz. ew. nr 16/24 obręb Bojanowo (6 MN) o powierzchni łącznej ok 0,5500 ha

Szacunkowa wartość 1 m² to 64,41 zł. Wartość ta wynika z ostatniego operatu szacunkowego jaki posiada Gmina Bojanowo.

Administracja publiczna – plan 145 008,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 145 008,00 zł,**

Urzędy wojewódzkie – plan 120 008,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 119 774,00 zł;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 234,00 zł;

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie 25 000,00 zł;

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1 740,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 740,00 zł,**

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan 1 740,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 1 740,00 zł – jest to dotacja na aktualizację spisu wyborców

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan 17 915 125,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 17 915 125,00 zł,**

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – plan 3 000,00 zł, w tym:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 3 000,00 zł;

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – plan 5 157 240,00 zł, w tym:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 900 000,00 zł;
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 980 000,00 zł;
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 120 000,00 zł;

- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 57 000,00 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 20 000,00 zł;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 240,00 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 80 000,00 zł;

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – plan 4 820 200,00 zł, w tym:

- wpływy z podatku od nieruchomości w kwocie 3 080 000,00 zł;
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 900 000,00 zł;
- wpływy z podatku leśnego w kwocie 12 200,00 zł;
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 538 000,00 zł;
- wpływy z podatku od spadków i darowizn w kwocie 35 000,00 zł;
- wpływy z opłaty targowej w kwocie 10 000,00 zł;
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 220 000,00 zł;
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 12 000,00 zł;
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 13 000,00 zł;

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – plan 305 000,00 zł, w tym:

- wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 60 000,00 zł;
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 40 000,00 zł;
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 160 000,00 zł;
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 40 000,00 zł;
- wpływy z różnych opłat w kwocie 5 000,00 zł;

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan 7 629 685,00 zł, w tym:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6 958 919,00 zł;
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 670 766,00 zł;

Różne rozliczenia – plan 27 399 035,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 18 891 785,00 zł,**

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – plan 10 758 075,00 zł,

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – plan 6 380 678,00 zł,

Różne rozliczenia finansowe – plan 1 660 766,00 zł, w tym: wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 300 000,00 zł - odsetki od środków na rachunku bankowym gminy oraz wpływy z różnych dochodów w kwocie 1 360 766,00 zł – VAT od inwestycji związanych z gospodarką wodno-ściekową. Prewskażnik dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji wynosi 97%.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – plan 92 266,00 zł,

Oświata i wychowanie – plan 822 909,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 822 909,00 zł,**

Szkoły podstawowe – plan 2 800,00 zł, w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 2 800,00 zł - odsetki od środków na rachunkach bankowych szkół

Przedszkola – plan 820 109,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 75 453,00 zł;
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 292 856,00 zł;
- wpływy z usług w kwocie 30 000,00 zł;
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 800,00 zł - odsetki od środków na rachunkach bankowych przedszkoli,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 300 000,00 zł. Są to dochody, jakie gmina powinna otrzymać w 2024 roku w formie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. Jeżeli kwota ta nie byłaby wprowadzona po stronie dochodów to należałoby albo zwiększyć deficyt budżetu i jednocześnie dług, albo zmniejszyć wydatki przedszkoli głównie w paragrafach płacowych, co nie dałoby obrazu zaangażowania wydatków wg zawartych umów. Po uzyskaniu zawiadomienia o kwocie dotacji zostanie dokonana zmiana planu w tej pozycji dochodów z § 0970 na § 2030.
- dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 120 000,00 zł - dotacja otrzymana od innej gminy z której dziecko uczęszcza do przedszkola w Gminie Bojanowo

Pomoc społeczna – plan 618 831,00 zł, w tym:

● **dochody bieżące – plan 618 831,00 zł,**

Domy pomocy społecznej – plan 25 080,00 zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie 25 080,00 zł;

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 22 000,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 22 000,00 zł;

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – plan 172 500,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 172 500,00 zł;

Zasiłki stałe – plan 229 167,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 229 167,00 zł;

Ośrodki pomocy społecznej – plan 4 000,00 zł, w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4 000,00 zł;

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – plan 160 000,00 zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie 160 000,00 zł;

Pozostała działalność – plan 6 084,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 6 084,00 zł;

Rodzina – plan 3 729 900,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 729 900,00 zł,**

Świadczenie wychowawcze – plan 1 600,00 zł, w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 500,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 100,00 zł;

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 3 445 583,00 zł, w tym:

- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4 000,00 zł;
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 67 000,00 zł;
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 3 344 583,00 zł;
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 30 000,00 zł;

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – plan 37 917,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 37 917,00 zł;

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – plan 244 800,00 zł, w tym:

- wpływy z usług w kwocie 37 917,00 zł. Są to dochody za pobyt i wyżywienie dzieci w Klubie Malucha, który został utworzony Uchwałą Nr LXII/426/23 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie utworzenia Klubu Dziecięcego, dla którego Gmina Bojanowo jest organem prowadzącym oraz nadania mu statutu. Klub Dziecięcy rozpocznie funkcjonowanie od stycznia 2024 roku.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 45 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 45 000,00 zł,**

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – plan 35 000,00 zł, w tym:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 35 000,00 zł;

Są to środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w zakresie programu „Czyste Powietrze”.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – plan 10 000,00 zł, w tym:

- wpływy z różnych opłat w kwocie 10 000,00 zł;

Analizując powyższe dochody na 2024 rok w stosunku do przewidywanego wykonania za 2023 rok będą niższe o około 2%.

Dotacje na wypłatę świadczeń i zasiłków podane w zawiadomieniu Wojewody Wielkopolskiego są niewystarczające w stosunku do potrzeb na 2024 rok.

W dochodach bieżących w roku 2023 ujęte są środki w wysokości 2.247.751,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej. Na 2024 rok Minister Finansów nie zaplanował środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla gmin. W 2023 roku w budżecie po stronie dochodów są również środki z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. Na 2024 rok zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego zostały wprowadzone dotacje na zadania własne i zlecone. Są one niższe o 3.528.537,50 zł w stosunku do planu na 2023 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024
1	Dochody ogółem	52 955 922,56	52 219 548,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	42 794 205,25	42 455 298,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 321 301,00	6 958 919,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	470 296,00	670 766,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 324 731,25	17 231 019,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 617 302,50	4 088 765,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 060 574,50	13 505 829,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 050 000,00	6 980 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 161 717,31	9 764 250,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	450 000,00	1 257 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 709 717,31	8 507 250,00

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Bojanowo na 2024 rok ustalony został w kwocie 56 835 548,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 43 894 127,77 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 12 941 420,23 zł. Wydatki bieżące stanowią 77,23% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 22,77% wydatków ogółem.

Zabezpieczono środki na dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% od wypłat za 2023 rok, jak również zabezpieczono środki na wypłatę nagród, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Pochodne od wynagrodzeń obliczono odpowiednio w/g obowiązujących przepisów od wynagrodzeń brutto.

Pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2023 roku uwzględniając jedynie minimalny wzrost tych wydatków, które są niezbędne dla funkcjonowania jednostki.

Zaplanowano również wydatki funduszu sołectkiego dla 17 sołectw w ogólnej kwocie 517 428,14 zł. Poszczególne sołectwa będą realizowały między innymi takie przedsięwzięcia jak: utrzymanie terenów zielonych na terenie sołectwa, utrzymanie i doposażenie świetlic, przebudowa chodników, utwardzenie dróg gminnych, organizacja imprez kulturalnych dla mieszkańców sołectwa. Wydatki w poszczególnych paragrafach dla poszczególnych sołectw przedstawia załącznik do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2024 rok.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 43 894 127,77 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 33 963 888,77 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 22 238 921,80 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 11 724 966,97 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 4 508 167,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4 499 466,00 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 0,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 922 606,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 12 941 420,23 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 12 941 420,23 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 Bojanowo w wysokości 0,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Bojanowo na 2024 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2.

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

Dział Rolnictwo i lowiectwo – plan 1 125 000,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 65 000,00 zł,**

Melioracje wodne – plan 32 000,00 zł. Środki w tym rozdziale planuje się przeznaczyć na partycypację w konserwacji rowów melioracyjnych, naprawę przepustów i dotację dla spółek wodnych.

Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego – plan 3 000,00 zł, w tym zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;

Izby rolnicze – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 30 000,00 zł;

● **wydatki majątkowe – plan 1 060 000,00 zł,**

Infrastruktura wodociągowa wsi – plan 1 060 000,00 zł, w tym:

- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 80 000,00 zł;
- wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 980.000,00 zł

Dział Transport i łączność – plan 3 164 148,94 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 669 000,00 zł,**

● **wydatki majątkowe – plan 2 495 148,94 zł.**

Drogi publiczne powiatowe – plan 246 129,44 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 246 129,44 zł, w tym:
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie 246 129,44 zł;

Drogi publiczne gminne – plan 2 236 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 196 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na zakup materiałów, zakup usług remontowych i pozostałych usług związanych z utrzymaniem dróg publicznych gminnych.
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 040 000,00 zł.

Pozostała działalność – plan 682 019,50 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 473 000,00 zł. Środki zaplanowano na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych. W dziale tym wydzielono również środki na Fundusz Sołecki.
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 209 019,50 zł.

Dział Gospodarka mieszkaniowa – plan 1 595 997,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 245 997,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 350 000,00 zł**

Zakłady gospodarki mieszkaniowej – plan 1 043 997,00 zł, w tym:

- dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 693 997,00 zł - na utrzymanie substancji mieszkaniowej
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w kwocie 350 000,00 zł

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – plan 537 000,00 zł. Środki zaplanowano na zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami. Zaplanowano również podatek od towarów i usług (VAT) w kwocie 200 000,00 zł – podatek VAT od wniesionych gruntów do spółki utworzonej w ramach Społecznej Inicjatywy Mieszkaniowej Wielkopolska. Do inicjatywy przyłączyło się 19 gmin, z czego 3 z powiatu rawickiego. Łącznie na terenie Wielkopolski ma powstać 900 mieszkań. Społeczna inicjatywa mieszkaniowa, czyli SIM, to spółka realizująca budownictwo społeczne. Jej cel to budowanie mieszkań na wynajem o umiarkowanym czynszu. Zgodnie z założeniem mieszkania w obiektach SIM są przeznaczone dla osób i rodzin nie posiadających własnego mieszkania w danej miejscowości, którzy dysponują środkami na regularne opłacanie czynszu, jednak ich dochody są za niskie na zaciągnięcie kredytu hipotecznego.

Pozostała działalność – plan 15 000,00 zł, w tym:

- kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 15 000,00 zł - Środki zaplanowano na odszkodowanie dla właścicieli lokali zajmowanych przez osoby w stosunku do których sąd wydał wyrok eksmisji i przyznał prawo do lokalu socjalnego. Gmina niestety nie posiada takich lokali w związku z tym zawarła ugodę z właścicielem lokalu

Dział Administracja publiczna – plan 6 599 668,13 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 599 668,13 zł,**

Urzędy wojewódzkie – plan 538 400,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 3 300,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 400 000,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 23 000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 72 500,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 10 700,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 6 700,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 10 700,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 000,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 5 500,00 zł

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 154 800,00 zł, w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 110 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 5 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 35 800,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 4 000,00 zł;

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – plan 4 761 888,33 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 12 000,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 2 800 000,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 162 000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 830 000,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 84 000,00 zł;

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 5 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 123 166,13 zł;
- zakup energii w kwocie 60 000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 8 264,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 6 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 506 458,20 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 12 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 40 000,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 67 500,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 30 000,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 15 500,00 zł;

Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan 58 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 32 000,00 zł;
 - zakup usług pozostałych w kwocie 26 000,00 zł;

Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – plan 359 766,80 zł.

Uchwałą Nr XXIV/170/16 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 03.11.2016 roku w sprawie wspólnej obsługi finansowej szkół i przedszkoli prowadzonych przez Gminę Bojanowo, Rada od 01.01.2017 roku zapewniła wspólną obsługę finansową dla wszystkich szkół i przedszkoli działających na terenie Gminy Bojanowo. Jednostką obsługującą jest Szkoła Podstawowa im. bł. Edmunda Bojanowskiego w Bojanowie. Środki te planuje się przeznaczyć na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób z działu finansowo-księgowego Szkoły Podstawowej oraz zakup materiałów biurowych i innych niezbędnych usług związanych z świadczeniem wspólnej obsługi.

Pozostała działalność – plan 726 813,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 726 813,00 zł - z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne oraz inne wydatki związane z utrzymaniem etatów obsługi Urzędu, diety dla sołtysów i przedstawicieli Rad osiedli miasta, na nagrody o charakterze szczególnym wypłacane z okazji jubileuszy pożyć małżeńskich, składki na WOKISS i Związek Gmin Wiejskich RP, WLGD Kraina Lasów i Jezior, ubezpieczenie majątku gminy, zakup opału oraz wydatki związane z obsługą podatków i opłat: - opłaty pocztowe, zakup druków oraz papieru do drukarek, opłaty komorniczej oraz prowizje związane z poborem podatków i opłat, jak również wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne za pobór opłaty targowej.

Dział Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 1 740,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 1 740,00 zł,**

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – plan 1 740,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników w związku z aktualizacją spisów wyborców w ramach przyznanej dotacji celowej na zadania zlecone z Krajowego Biura Wyborczego.

Dział Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 164 940,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 164 940,00 zł,**

Ochotnicze straże pożarne – plan 147 100,00 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 5 000,00 zł;
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 7 500,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 20 000,00 zł;
- zakup energii w kwocie 29 000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 5 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 27 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 19 000,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 600,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 33 000,00 zł;

Zarządzanie kryzysowe – plan 17 840,00 zł, w tym:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 840,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 600,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 3 500,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 6 500,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 300,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 100,00 zł;

Dział Obsługa długu publicznego – plan 922 606,00 zł, w tym:

• **wydatki bieżące – plan 922 606,00 zł,**

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki – plan 922 606,00 zł. Są to odsetki od zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz wyemitowanych obligacji w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Dział Różne rozliczenia – plan 680.975,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 680.975,00 zł,**

Różne rozliczenia finansowe – plan 20 000,00 zł, w tym:

- podatek od towarów i usług (VAT). w kwocie 20 000,00 zł – podatek VAT podlegający wpłacie na konto Urzędu Skarbowego

Rezerwy ogólne i celowe – plan 660.975,00 zł, w tym:

1. rezerwa ogólna 322.000,00 zł
2. rezerwy celowe – 338.975,00 zł
 - a) na realizację zadań oświatowych jest to kwota na nagrody wraz z pochodnymi z okazji Dnia Edukacji Narodowej będąca w kompetencji Burmistrza – 23.975,00 zł
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 315.000,00 zł.

Dział Oświata i wychowanie – plan 21 233 180,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 20 550 180,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 683 000,00 zł.**

Szkoły podstawowe – plan 10 676 560,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 676 560,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi szkół podstawowych, zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych na terenie Gminy Bojanowo.

Przedszkola – plan 7 853 273,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 853 273,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 165 000,00 zł;
 - dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 1 750 000,00 zł;
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi przedszkoli, zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli publicznych na terenie Gminy Bojanowo

Dowożenie uczniów do szkół – plan 1 188 923,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 188 823,00 zł, na organizację dowozu uczniów do szkół na terenie Gminy Bojanowo, transport i wydatki związane z opieką podczas dowozów.

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 53 481,00 zł. Przyjęto 0,8% odpisu od wynagrodzeń nauczycieli na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli.

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 225 406,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 225 406,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi szkół podstawowych, zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych oraz pozostałe wydatki związane z specjalną organizacją nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach publicznych na terenie Gminy Bojanowo.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – plan 435 059,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 435 059,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi szkół podstawowych, zakup materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, zakup usług remontowych oraz pozostałe wydatki związane z organizacją specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych na terenie Gminy Bojanowo.

Pozostała działalność – plan 800 478,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 117 478,00 zł. W rozdziale tym zaplanowana środki na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów szkół podstawowych, przedszkoli oraz na wypłatę dla ekspertów na egzamin zwiększenia stopnia zawodowego nauczycieli.
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 683 000 zł.

Dział Ochrona zdrowia – plan 257 480,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 257 480,00 zł,**

Zwalczanie narkomanii – plan 32 700,00 zł. Środki na realizację zadań w ramach gminnych programach przeciwdziałania narkomanii i profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi – plan 185 300,00 zł. Środki na realizację zadań w ramach gminnych programach przeciwdziałania narkomanii i profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

Pozostała działalność – plan 39 480,00 zł, w tym:

- zakup energii w kwocie 33 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 5 060,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 320,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 1 100,00 zł;

Dział Pomoc społeczna – plan 4 221 791,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 208 791,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 13 000,00 zł**

Domy pomocy społecznej – plan 1 071 221,00 zł, w tym:

* wydatki bieżące – plan 1 058 221,00 zł, w tym:

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 3 625,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 509,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20 758,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 500,00 zł;
- zakup energii w kwocie 138 000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 15 500,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 40 325,00 zł;
- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 834 000,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 440,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 100,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 1 414,00 zł;

* wydatki majątkowe – plan 13 000,00 zł.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – plan 14 250,00 zł. Są to środki również na realizację zadań określonych w gminnych programach przeciwdziałania narkomanii i profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – plan 26 000,00 zł, w tym:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 26 000,00 zł;

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – plan 197 500,00 zł, w tym:

- świadczenia społeczne w kwocie 197 500,00 zł;

Dodatki mieszkaniowe – plan 198 000,00 zł, w tym:

- świadczenia społeczne w kwocie 198 000,00 zł;

Zasiłki stałe – plan 239 167,00 zł, w tym:

- świadczenia społeczne w kwocie 239 167,00 zł;

Ośrodki pomocy społecznej – plan 2 215 004,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 29 448,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 1 553 908,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 101 537,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 285 234,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 40 025,00 zł;
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 10 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 12 420,00 zł;
- zakup energii w kwocie 10 500,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 150,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 3 540,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 51 390,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 4 200,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 39 850,00 zł;

- różne opłaty i składki w kwocie 1 000,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 59 630,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 1 838,00 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 400,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 5 500,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 3 434,00 zł;

Pomoc w zakresie dożywiania – plan 80 000,00 zł, w tym:

- świadczenia społeczne w kwocie 20 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 60 000,00 zł;

Pozostała działalność – plan 180 649,00 zł, w tym:

- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 35 640,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 340,00 zł
- świadczenia społeczne w kwocie 25 000,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 38 792,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 9 427,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 446,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 29 117,00 zł
- zakup energii w kwocie 25 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 10 384,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1 200,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 800,00 zł;
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 003,00 zł;
- szkolenia pracowników w kwocie 500,00 zł;

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 81 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 81 000,00 zł,**

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – plan 35 000,00 zł, w tym:

- stypendia dla uczniów w kwocie 35 000,00 zł;

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – plan 46 000,00 zł, w tym:

- stypendia dla uczniów w kwocie 46 000,00 zł;

Dział Rodzina – plan 4 456 812,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 4 456 812,00 zł,**

Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 3 541 293,00 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 30 000,00 zł;
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 776,00 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 2 974 246,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 150 923,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 10 045,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 297 350,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 3 838,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 8 700,00 zł;
- zakup energii w kwocie 7 785,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 200,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 400,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 41 990,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 300,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 400,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5 340,00 zł;
- pozostałe odsetki w kwocie 1 000,00 zł;
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 500,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 500,00 zł;

Wspieranie rodziny – plan 98 852,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 2 188,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 67 212,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 4 603,00 zł;

- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 12 539,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 760,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 2 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 300,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 500,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 4 080,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 670,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 1 000,00 zł;

Rodziny zastępcze – plan 287 400,00 zł, w tym:

- zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 287 400,00 zł;

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – plan 41 917,00 zł, w tym:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie 41 917,00 zł;

System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – plan 487 350,00 zł. Są to wydatki związane z funkcjonowaniem Klubu Malucha, który został utworzony Uchwałą Nr LXII/426/23 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie utworzenia Klubu Dziecięcego, dla którego Gmina Bojanowo jest organem prowadzącym oraz nadania mu statutu. Klub Dziecięcy rozpocznie funkcjonowanie od stycznia 2024 roku.

Dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 9 433 150,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 684 400,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 7 748 750,00 zł.

Gospodarka ściekowa i ochrona wód – plan 7 183 750,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 183 750,00 zł, w tym:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w kwocie 7 183 750,00 zł;

Gospodarka odpadami komunalnymi – plan 30 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 30 000,00 zł, w tym:
- zakup usług pozostałych w kwocie 30 000,00 zł;

Oczyszczanie miast i wsi – plan 1 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 000,00 zł, w tym:
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – plan 170 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł, w tym:
- zakup usług pozostałych w kwocie 170 000,00 zł;

Ochrona powietrza atmosferycznego – plan 163 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 163 000,00 zł, w tym:
- zakup usług pozostałych w kwocie 35 000,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 8 000,00 zł;
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 120 000,00 zł;

Schroniska dla zwierząt – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 100 000,00 zł, z przeznaczeniem za opłacenie utrzymania kojców w schronisku i utrzymania bezdomnych zwierząt wyłowionych z terenu gminy. Gmina podpisała porozumienie ze schroniskiem dla zwierząt w Henrykowie.

Oświetlenie ulic, placów i dróg – plan 1 373 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 928 000,00 zł, w tym:
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł;
- zakup energii w kwocie 350 000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 280 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 288 000,00 zł;

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 445 000,00 zł

Pozostała działalność – plan 412 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 412 400,00 zł, w tym:
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 40 000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 20 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 352 400,00 zł;

Dział Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 2 528 959,93 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 937 438,64 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 591 521,29 zł.**

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – plan 1 165 100,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 165 100 ,00 zł, w tym:
- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 1 125 100,00 zł – dotacja podmiotowa dla Gminnego Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie jako samorządowej instytucji kultury. **Instytucja ta ma w nazwie Sport i Rekreację ale zadań w tym zakresie nie będzie prowadziła. Zadanie to zostało przeniesione do Urzędu i wyodrębniono je w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej.**
- zakup energii w kwocie 20 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 20 000,00 zł;

Biblioteki – plan 470 430,00 zł, w tym:

- dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 470 430,00 zł – dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej

Pozostała działalność – plan 893 429,93 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 301 908,64 zł, w tym:
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 145 986,70 zł;
- zakup energii w kwocie 27 740,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 127 081,94 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 1 100,00 zł;

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 591 521,29 zł, w tym:
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 567 521,29,00 zł;
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 24 000,00 zł;

Dział Kultura fizyczna – plan 368 100,00 zł, w tym:

● **wydatki bieżące – plan 368 100,00 zł,**

Zadania w zakresie kultury fizycznej – plan 368 100,00 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;
- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 143 000,00 zł
- nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 8 000,00 zł;
- stypendia dla uczniów w kwocie 30 000,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24 000,00 zł;
- nagrody konkursowe w kwocie 33 000,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 41 600,00 zł;
- zakup energii w kwocie 13 000,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 60 000,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 500,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 10 000,00 zł;

WYDATKI MAJĄTKOWE REALIZOWANE W ROKU 2024

I. WYDATKI MAJĄTKOWE JEDNOROCZNE

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Okres realizacji	Planowane wydatki				
						rok budżetowy 2024 (8+9+10)	z tego źródła finansowania			
							środki własne	kredyty, pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	fundusz sołecki	pozostałe środki (między innymi: Polski Ład, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, środki z UE, inne)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Gierłachowo	2024	16 000,00			16 000,00	
2.	921	92195	6050	Utrzymanie placu zabaw - sołectwo Golina Wielka	2024	20 000,00			20 000,00	
3.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Gołaszyn	2024	47 019,50			47 019,50	
4.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Gościejewice	2024	26 000,00			26 000,00	
5.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Kawcze	2024	30 000,00			30 000,00	
6.	600	60095	6050	Budowa chodnika - sołectwo Pakówka	2024	20 000,00			20 000,00	
7.	921	92195	6060	Doposażenie placu zabaw - sołectwo Sowiny	2024	24 000,00			24 000,00	
8.	600	60016	6050	Budowa, przebudowa, remont dróg i ulic oraz chodników na terenie gminy Bojanowo	2024	2 040 000,00	64 629,44	84 870,56		1 890 500,00
			6370							
9.	801	80195	6050	Renowacja ceglanej elewacji zabytkowego budynku przedszkola, klubu dziecięcego i klubu seniora	2024	663 000,00	26 000,00			637 000,00
			6370							

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10.	900	90005	6230	Wymiana źródeł ciepła - dofinansowanie do zakupu pieców	2024	120 000,00	120 000,00			
11.	921	92195	6050	Doposażenie placów zabaw w Bojanowie i Sowinach	2024	432 546,88	284 790,88			147 756,00
12.	921	92195	6050	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Trzeboszu	2024	114 974,41	44 998,41			69 976,00
14.	700	70001	6210	Przebudowa pomieszczeń administracyjnych budynku wraz z termomodernizacją	2024	350 000,00	350 000,00			
15.	852	85202	6050	Wymiana pokrycia dachowego na łączniku Pensjonatu 2a i 2b	2024	13 000,00	13 000,00			
RAZEM						3 916 540,79	903 418,73	84 870,56	183 019,50	2 745 232,00

II. WYDATKI MAJĄTKOWE UJĘTE W WPF REALIZOWANE W 2024 ROKU

1.	600	60014	6300	Przebudowa drogi powiatowej nr 5474P Bojanowo - Sowiny, odcinek Gołaszyn - Wydartowo Pierwsze na długości 3,3 km	2023 - 2024	246 129,44		246 129,44		
2.	900	90015	6050	Odnawialne źródła energii w gminie Bojanowo wraz z wymianą oświetlenia ulicznego na energooszczędne	2024 - 2025	445 000,00		445 000,00		
3.	010	01043	6050 6370	Rewitalizacja miejscowości popegeerowskiej - Sowiny	2024 - 2025	1 060 000,00		80 000,00		980 000,00
4.	801	80195	6050	Rewitalizacja Parku im. Kosynierów w Bojanowie	2024 - 2025	20 000,00		20 000,00		
5.	600	60095	6050	Rewitalizacja miejscowości popegeerowskiej - Gościejewic	2023 - 2024	70 000,00		70 000,00		
6.	900	90001	6210	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Bojanowo	2023 - 2024	7 183 750,00		2 184 000,00		4 999 750,00
RAZEM						9 024 879,44	0,00	3 045 129,44	0,00	5 979 750,00
OGÓLEM WYDATKI MAJĄTKOWE W 2024 ROKU						12 941 420,23	903 418,73	3 130 000,00	183 019,50	8 724 982,00

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 6 130 000,00 zł przychodów. Są to przychody planowane do zaciągnięcia kredyty/pożyczki oraz przelewy z rachunków lokat.

Zgodnie z sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2023 roku wynika, że pozostały do wprowadzenia wolne środki z 2022 roku w wysokości 4 716 880,76 zł.

Uchwałą Nr LXIV/448/23 Rada Miejska wprowadziła zmiany do budżetu w zakresie przychodów i rozchodów budżetu na 2023 rok. Zostały zaangażowane wolne środki do kwoty 9 457 437,01 zł oraz wprowadzono po stronie rozchodów przelewy na rachunki lokat w wysokości 3 000 000,00 zł. W związku z tym w 2024 roku po stronie przychodów zostało zaplanowane rozwiązanie lokaty w wysokości 3 000 000,00 zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Bojanowo.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Gminy Bojanowo należy spłacić łącznie 1 514 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Są to spłaty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Nr umowy	od kogo	zadanie	kwota pożyczki	Okres spłaty	Wartość umorzenia	Rok w którym nastąpi umorzenie
140/U/400/348/2014 z 01.09.2014 r.	WFOŚ i GW w Poznaniu	"Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie"	796.000,00	2016 – 2024	796.000,00	2024
485/U/400/287/2017	WFOŚ i GW w Poznaniu	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn-Cegielnia	88.000,00	2018 – 2024	88.000,00	2024
A17 B17 C17 A18	Obligacje w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na zadania majątkowe i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań		200.000,00 150.000,00 150.000,00 130.000,00	20.11.2024 20.11.2024 20.11.2024 20.11.2024		
Razem do spłaty w 2024 roku			1.514.000,00		884.000,00	

Po uzyskaniu decyzji w sprawie umorzenia ostatnich rat pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do spłat w 2024 roku zostanie kwota obligacji w wysokości 630.000,00 zł.

Nie zostały zaplanowane środki na konserwację zabytków, ponieważ nie ma delegacji Rady Gminy określającej zasady i tryb postępowania, udzielania i rozliczania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane dla obiektów zabytkowych wpisanych do rejestru zabytków nie stanowiących własność gminy.

W planowanych dochodach **nie uwzględniono dotacji z Państwowego Funduszu Kombatantów i nie zaplanowano również wydatków** związanych z realizacją zadań zleconych gminie ustawą o kombatantach i niektórych osobach będących ofiarami represji wojennych i okresu powojennego. Środki na ten cel zostaną niezwłocznie wprowadzone do budżetu po stronie dochodów jak i wydatków po otrzymaniu zawiadomienia o ich wysokości.

Nie zostały zaplanowane w budżecie po stronie wydatków środki na PFRON w szkołach ponieważ liczba dzieci z orzeczeniem niepełnosprawności uczęszczających do szkół przekracza ustalony wskaźnik do odprowadzenia składki. Środki te zostały zaplanowane w Urzędzie oraz w Ośrodku Pomocy Społecznej

W pozostałych jednostkach liczba zatrudnionych pracowników nie przekracza 25 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy.

W budżecie na 2024 rok **zaplanowano środki na Pracownicze Plany Kapitałowe**. Pracownicze Plany Kapitałowe to program dobrowolnego, długoterminowego oszczędzania, w którym uczestniczą pracownicy, pracodawcy oraz państwo. Każdy z podmiotów zaangażowanych w system, w określonym w przepisach stopniu, wnosi składki do PPK w każdym miesiącu uczestnictwa pracownika w PPK. Zasady tworzenia i funkcjonowania PPK uregulowała ustawa z 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych. W związku z tym, że duża część pracowników nie przystąpiła do PPK wydatki zostały zaplanowane zgodnie z deklaracjami przystąpienia do PPK.

Gmina Bojanowo należy do Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego. Celem działania Związku jest wspólne wykonywanie zadań publicznych w zakresie tworzenia warunków niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenach gmin uczestników Związku, w dziedzinie gospodarki odpadami komunalnymi. W związku z tym **nie zostały w budżecie zaplanowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w tym zakresie**.

Wprowadzone po stronie dochodów kwoty subwencji, dotacji jak również tak skalkulowane stawki podatków i opłat lokalnych oraz wprowadzone przychody budżetu pozwoliły na wprowadzenie wydatków bieżących, majątkowych i obsługę długu jednostki w odpowiednich kwotach.

Na 2024 rok dotacje zaplanowano zgodnie z zawiadomieniami Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Ich wysokość jest nie wystarczająca w stosunku do potrzeb na 2024 rok. Będą one zwiększane w trakcie roku.

Jak wynika z pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3110.6.2023.7 „Jednocześnie informuję, że w projekcie budżetu Wojewody Wielkopolskiego na rok 2024 pozostawione zostały niepodzielone pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego dotacje w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

- ✓ w dziale 700, rozdział 71035, § 2020
- ✓ w dziale 851, rozdział 85195, § 2010
- ✓ w dziale 852, rozdział 85219, §2010 i 2030, rozdział 85230 § 2030, rozdział 85231 § 2010 – podział środków nastąpi w trakcie realizacji budżetu na 2024 r. zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki samorządu terytorialnego
- ✓ w dziale 855, rozdział 85503, § 2010
- ✓ w dziale 852, rozdział 85278, § 2030...”

Informacja o sytuacji finansowej gminy

Gmina Bojanowo spełnia wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych.

I. Dochody i wydatki, wynik budżetu oraz dług Gminy w roku 2024 oraz kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Dochody ogółem	52 219 548,00	54 034 216,00	49 108 293,00	50 586 180,00	52 193 393,00	53 741 221,00	55 172 251,00	56 483 585,00	57 772 307,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	42 455 298,00	47 409 216,00	49 108 293,00	50 586 180,00	52 193 393,00	53 741 221,00	55 172 251,00	56 483 585,00	57 772 307,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 958 919,00	7 244 235,00	7 468 806,00	7 655 526,00	7 869 881,00	8 074 498,00	8 276 360,00	8 474 993,00	8 669 918,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	670 766,00	698 267,00	719 913,00	737 911,00	758 573,00	778 296,00	797 753,00	816 899,00	835 688,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 231 019,00	17 937 491,00	18 493 553,00	18 955 892,00	19 486 657,00	19 993 310,00	20 493 143,00	20 984 978,00	21 467 632,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 088 765,00	7 838 507,00	8 172 769,00	8 689 588,00	9 123 696,00	9 551 712,00	9 878 005,00	10 102 277,00	10 324 229,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 505 829,00	13 690 716,00	14 253 252,00	14 547 263,00	14 954 586,00	15 343 405,00	15 726 990,00	16 104 438,00	16 474 840,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 980 000,00	7 495 200,00	7 727 551,00	7 920 740,00	8 142 521,00	8 354 227,00	8 563 083,00	8 768 597,00	8 970 275,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 764 250,00	6 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 507 250,00	6 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	56 835 548,00	52 634 216,00	47 708 293,00	48 986 180,00	50 953 393,00	52 141 221,00	52 872 251,00	54 183 585,00	55 242 307,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	43 894 127,77	44 436 836,00	44 909 193,00	45 973 685,00	46 847 531,00	47 638 345,00	48 350 988,00	49 179 532,00	49 829 120,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 238 921,80	22 550 267,00	22 865 971,00	23 151 796,00	23 759 531,00	24 371 339,00	24 992 808,00	25 611 380,00	26 238 859,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	922 606,00	504 884,00	343 904,00	289 450,00	239 750,00	190 050,00	139 300,00	93 800,00	46 550,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	39 026,00	26 481,00	16 040,00	11 392,00	6 835,00	2 278,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 941 420,23	8 197 380,00	2 799 100,00	3 012 495,00	4 105 862,00	4 502 876,00	4 521 263,00	5 004 053,00	5 413 187,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 941 420,23	8 197 380,00	2 799 100,00	3 012 495,00	4 105 862,00	4 502 876,00	4 521 263,00	5 004 053,00	5 413 187,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 899 879,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-4 616 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	1 240 000,00	1 600 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 530 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	1 240 000,00	1 600 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 530 000,00
4	Przychody budżetu	6 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
5	Rozchody budżetu	1 514 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	1 240 000,00	1 600 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 530 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 514 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	1 240 000,00	1 600 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 530 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	130 194,00	130 194,00	130 194,00	130 194,00	130 194,00	130 194,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	130 194,00	130 194,00	130 194,00	130 194,00	130 194,00	130 194,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	14 370 000,00	12 970 000,00	11 570 000,00	9 970 000,00	8 730 000,00	7 130 000,00	4 830 000,00	2 530 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 438 829,77	2 972 380,00	4 199 100,00	4 612 495,00	5 345 862,00	6 102 876,00	6 821 263,00	7 304 053,00	7 943 187,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 561 170,23	2 972 380,00	4 199 100,00	4 612 495,00	5 345 862,00	6 102 876,00	6 821 263,00	7 304 053,00	7 943 187,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,91%	4,42%	3,90%	4,17%	3,12%	3,75%	5,39%	5,16%	5,43%

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-1,35%	8,79%	11,10%	11,70%	12,97%	14,24%	15,37%	15,95%	16,84%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,97%	8,31%	7,13%	8,17%	8,60%	8,81%	8,56%	10,40%	12,87%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,89%	8,23%	7,04%	8,09%	8,52%	8,73%	8,48%	10,40%	12,87%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 143 422,95	7 589 023,51	2 370 743,49	1 550 416,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	118 543,51	81 643,51	81 643,49	50 416,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 024 879,44	7 507 380,00	2 289 100,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spląty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 514 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00	1 240 000,00	1 600 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

II. Pożyczki jakie Gmina zaciągnęła, a które pozostały do spłaty w 2024 roku i latach następnych oraz wartość obligacji:

Pożyczki które podlegają umorzeniu:

Nr umowy	od kogo	zadanie	kwota pożyczki	Okres spłaty	Wartość umorzenia	Rok w którym nastąpi umorzenie
140/U/400/348/2014 z 01.09.2014 r.	WFOŚ i GW	"Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie"	1.339.600,00	2016 – 2024	796.000,00	2024
485/U/400/287/2017	WFOŚ i GW	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn-Cegielnia	260.000,00	2018 – 2024	88.000,00	2024

Pożyczki i obligacje podlegające spłacie:

<i>Lp.</i>	<i>Zobowiązania wg tytułów dłużnych</i>	<i>Kwota zadłużenia</i>	<i>Data zaciągnięcia zobowiązania</i>	<i>Data rozpoczęcia spłaty</i>	<i>Data zakończenia spłaty</i>	
Pożyczki – długoterminowe: <u>884.000,00 zł</u>						
2.	Pożyczka nr 140/U/400/348/2014 zawarta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie: <i>Rozbudowa oczyszczalni w Golaszynie</i>	796.000,00	01.09.2014	22.08.2016	20.08.2024	
3.	Pożyczka nr 485/U/400/287/2017 zawarta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na zadanie: <i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn - cegielnia, gmina Bojanowo</i>	88.000,00	03.10.2017	20.09.2018	20.06.2024	
Obligacje: <u>11.870.000,00 zł</u>						
4.	Obligacje w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na zadania majątkowe i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	A17	200.000,00	28.11.2017	20.11.2024	2029
		B17	150.000,00	28.12.2017	20.11.2024	
		C17	150.000,00	28.12.2017	20.11.2024	
		A18	130.000,00	10.08.2018	20.11.2024	
		B18	360.000,00	10.08.2018	20.11.2025	
		C18	360.000,00	10.08.2018	20.11.2025	
		E19	360.000,00	30.04.2019	20.11.2027	
		B19	160.000,00	09.05.2019	20.11.2026	
		A19	440.000,00	26.11.2019	20.11.2025	
		C19	500.000,00	04.12.2019	20.11.2026	
		D19	500.000,00	04.12.2019	20.11.2026	
		F19	500.000,00	04.12.2019	20.11.2027	
		G19	500.000,00	04.12.2019	20.11.2027	
		H19	360.000,00	04.12.2019	20.11.2028	
		A20	320.000,00	06.11.2020	20.11.2028	
		B20	320.000,00	06.11.2020	20.11.2028	
		C20	360.000,00	06.11.2020	20.11.2029	
		D20	500.000,00	06.11.2020	20.11.2029	
E20	500.000,00	06.11.2020	20.11.2029			
	A21	1.200.000,00	29.12.2021	29.12.2025	2032	
<u>RAZEM</u>		<u>12.754.000,00 zł</u>				

III. Wskaźnika spłaty zobowiązań w roku 2024 i latach następnych

Art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927 wprowadził zmiany w wyliczeniu maksymalnych wskaźników spłaty długu dając możliwość wyboru średniej 7 lub 3 letniej.

„Art. 7. 1. Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.”

W związku z tym, że wskaźnik liczony na podstawie średniej 7-letniej był korzystniejszy dla Gminy Burmistrz przedstawił swój wybór Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej zgodnie z przepisami do końca 2021 roku.

Po otrzymaniu zgody z WFOŚ i GW w sprawie umorzenia ostatnich rat pożyczek Gmina Bojanowo będzie mogła skorygować rozchody budżetu o kwotę 884.000,00 zł, co znacznie polepszy wskaźniki spłaty zobowiązań.

Na 2024 rok dotacje zaplanowano zgodnie z zawiadomieniami Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Ich wysokość jest nie wystarczająca w stosunku do potrzeb na 2024 rok. Będą one zwiększane w trakcie roku.

Wysokość dotacji w trakcie roku ulega zmianie w miarę zgłaszanego zapotrzebowania, co obrazuje tabela poniżej:

lata		dotacje	zmiana w trakcie roku (w stosunku do planu z początku roku)
2018	01.01.	9.934.911,00	
	31.12.	12.030.593,16	+ 2.095.682,16 (wzrost o 21,09%)
2019	01.01.	9.139.377,00	
	31.12.	13.535.647,69	+ 4.396.270,69 (wzrost o 48,10%)
2020	01.01.	10.500.315,00	
	III kwartał	13.767.850,59	+ 3.267.535,59 (wzrost o 31,12%)
	10.11.	15.556.960,11	+ 5.056.645,11 (wzrost o 48,6%)
	31.12.	15.717.217,28	+ 5.216.902,28 (wzrost o 49,68%)
2021	01.01.	12.126.384,00	
	III kwartał	14.067.755,70	+ 1.941.371,70 (wzrost o 16,01%)
	31.10.	14.674.845,95	+ 2.549.461,95 (wzrost o 21,02%)
	31.12.	15.121.136,08	+ 2.994.752,08 (wzrost o 24,70%)
2022	01.01.	6.669.745,40	
	III kwartał	9.707.325,97	+ 3.037.580,57 (45,54%)
	31.10.	10.655.997,06	+ 3.986.251,60 (59,77%)
	31.12.	12.227.650,05	+ 5.557.904,65 (83,33%)
2023	01.01.	3.679.667,00	
	III kwartał	6.538.075,94	+ 2.858.408,94 (77,68%)
	31.10.	7.203.527,81	+ 3.523.860,81 (95,76%)
2024		4.053.765,00	

Źródło: Opracowanie własne.

W związku z powyższym w wysokości planowanych dochodów bieżących w roku 2025 i latach następnych została uwzględniona zmiana wysokości dotacji jaka wystąpiła w latach 2018 – 2023. Na rok 2024 wysokość dotacji została określona zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Stąd spadek w planie na 2024 rok i większa relacja długu do dochodów.

IV. Na obsługę długu w budżecie gminy na 2024 rok zaplanowano odsetki od zaciągniętych pożyczek i prowizję od pożyczek oraz umów nienazwanych w kwocie **922.606,00 zł**.

Planowane przychody w poszczególnych latach, wielkość spłat wraz z odsetkami, stosunek % spłat do planowanych dochodów i stosunek % zobowiązań na koniec każdego roku do planowanych dochodów w poszczególnych latach przedstawiają powyższe tabele oraz Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo na lata 2024 – 2032.

Z analizy powyższych danych wynika, że relacja z art. 243 i 242 ustawy o finansach publicznych we wszystkich latach są spełnione.