

ZARZĄDZENIE NR 0050.113.2023
WÓJTA GMINY ROGOWO

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie projektu budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok oraz projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024 - 2032.**

Na podstawie art. 230 ust.1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz.1407, poz. 1641 i poz. 1872.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Przyjąć projekt budżetu Gminy Rogowo na rok 2024 wraz z niezbędnymi materiałami analitycznymi w brzmieniu stanowiącym załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024-2032 w brzmieniu stanowiącym załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Przedłożyć projekty, o których mowa w § 1 i § 2 Radzie Gminy Rogowo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy do dnia 15 listopada 2023 roku.

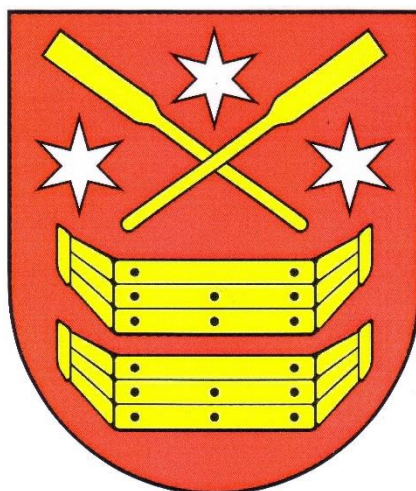
§ 4. Zarządzenie podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Rogowo.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Tomasz Michalczak

WÓJT GMINY ROGOWO



PROJEKT BUDŻETU GMINY ROGOWO NA 2024 ROK

ROGOWO, listopad 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. Projekt budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok.....	3
1.1. Dochody budżetowe (część opisowa)	6
1.2. Wydatki budżetowe (część opisowa).....	13
1.3. Inwestycje na 2024 rok	22
2. Projekt uchwały Rady Gminy Rogowo w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok	
2.1. Uchwała budżetowa	
2.2. Załączniki do uchwały budżetowej (według numerów)	
Nr 1. Plan dochodów budżetowych.	
Nr 2. Plan wydatków budżetowych.	
Nr 3. Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2024 rok.	
Nr 4. Plan finansowy inwestycji na 2024 rok.	
Nr 5. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych na 2024 rok.	
Nr 6. Zestawienie planowanych kwot dotacji i pomocy finansowej, udzielanych z budżetu Gminy Rogowo na 2024 roku.	
Nr 7. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2024 rok.	
Nr 8. Planowany program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na 2024 rok.	
Nr 9. Planowane dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2024 rok.	
Nr 10. Planowane dochody i wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi na 2024 rok.	
Nr 11. Wykaz zadań planowanych do realizacji przez sołectwa w ramach funduszu sołectkiego na 2024 rok.	
Nr 12. Planowane dochody i wydatki z tytułu środków na realizację zadań z programu Polski Ład na 2024 rok.	
Nr 13. Planowane dochody i wydatki funduszu przeciwdziałania COVID-19 na 2024 rok	
3. Projekt uchwały Rady Gminy Rogowo w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024-2034	
3.1. Uchwała.	
3.2. Załączniki do uchwały budżetowej (według numerów).	
Nr 1. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki budżetowej, wykaz przedsięwzięć do WPF.	
Nr 2. Objasnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Rogowo na lata 2024-2034.	

1.PROJEKT BUDŻETU GMINY ROGOWO NA 2024 ROK

Prace nad budżetem Gminy Rogowo na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy 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 (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.).

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

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Rogowo 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;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Rogowo na 2024r.
- 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.).

Projekt budżetu Gminy Rogowo na 2024 r. obejmuje plany finansowe sześciu jednostek budżetowych. Są nimi:

1. Urząd Gminy Rogowo.
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogowie.
3. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowo- Kulturalnych w Rogowie.
4. Szkoła Podstawowa im. Mikołaja Kopernika w Rogowie.
5. Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Gościeszynie.
6. Gminne Przedszkole w Rogowie.

Projekt budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok

Ponadto do jednostek należących sektora finansów publicznych na terenie Gminy zalicza się jeszcze dwie instytucje kultury. Tworzą je: Gminny Dom Kultury w Rogowie oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Rogowie. Instytucje kultury powiązane są z budżetem Gminy dotacją podmiotową na zapewnienie środków niezbędnych do rozpoczęcia i prowadzenia działalności kulturalnej oraz do utrzymania obiektu, w którym ta działalność jest prowadzona, a także dotacjami celowymi na finansowanie lub dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych.

Na terenie Gminy Rogowo działa również Szkoła Podstawowa z oddziałem Przedszkolnym Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Mięcierzynie i Punkt Przedszkolny w Lubczu Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich. Dotację z budżetu gminy na podstawie ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

PODSTAWOWE WIELKOŚCI PROJEKTU BUDŻETU NA 2024 ROK

Dochody budżetu	53.766.627,79	53.203.574,16	Wydatki budżetu
w tym:			w tym:
dochody bieżące	40.284.298,20	40.229.351,84	wydatki bieżące
dochody majątkowe	13.482.329,59	12.974.222,32	wydatki majątkowe
Wynik budżetu -			
Deficyt		563.053,63	Nadwyżka
Przychody budżetu	379.314,37	942.369,00	Rozchody budżetu
Dochody + przychody	54.145.942,16	54.145.942,16	Wydatki + rozchody

Projektowany budżet Gminy Rogowo na 2024 r. zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 53.766.627,79 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 53.203.574,16 zł.
- Przychody w wysokości 379.314,37 zł.
- Rozchody w wysokości 942.368,00 zł.

Projekt budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok

Planuje się, że budżet Rogowo zamknie się nadwyżką w kwocie **563.053,63 zł**.

W przychodach budżetu zaplanowano do zaciągnięcia kredyt na rynku krajowym w kwocie **379.314,37 zł** z przeznaczeniem na wykup papierów wartościowych i spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **379.314,37 zł**.

Stan zadłużenia Gminy Rogowo na dzień 31.12.2023 r. wyniesie **10.896.643,26 zł**, z czego pożyczki stanowią 923.250,00 zł, kredyty 2.973.393,26 zł i emisja papierów wartościowych w kwocie 7.000.000,00 zł.

W stosunku do planowanych dochodów w kwocie **53.766.627,79 zł** poziom zadłużenia wynosił będzie 20,27%.

W 2024 r. z budżetu Gminy Rogowo należy spłacić łącznie **942.368,00 zł** na wskazaną wartość **składają się:**

- wykup obligacji skarbowych sprzedanych na rynku krajowym w kwocie 300.000,00 zł;
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 642.368,00 zł,

a odsetki zaplanowano w kwocie **366.000,00 zł** co razem daje wartość **1.308.368,00 zł**.

Liczony w ten sposób wskaźnik zadłużenia wynosi **3,71 %**, dopuszczalny natomiast wskaźnik zadłużenia wynosi **12,50 %**.

Projekt uchwały budżetowej zawiera plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego, na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014r. o funduszu sołectkim.

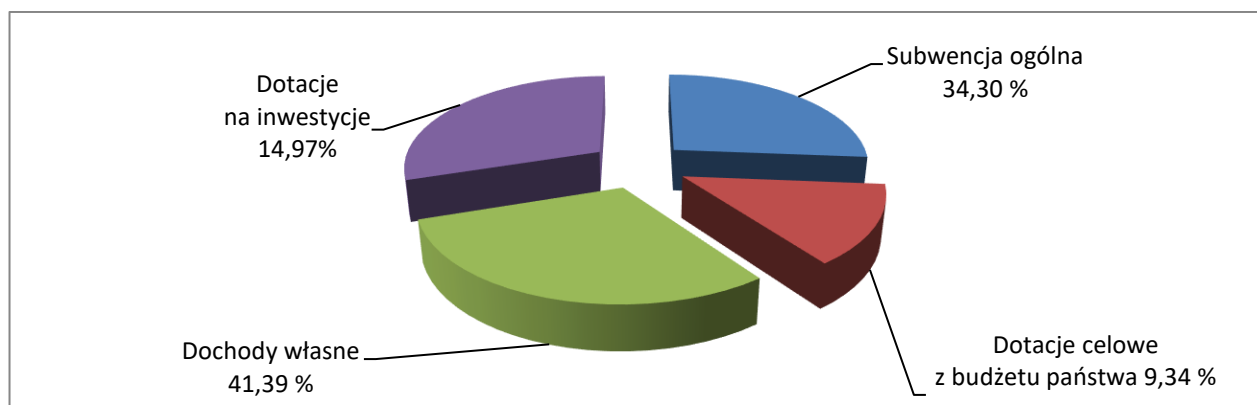
1.1. DOCHODY BUDŻETOWE

Prognozowane dochody budżetowe w 2024 r. wyniosą **53.766.627,79 zł.**

W dochodach ogółem dochody majątkowe stanowią kwotę **13.482.329,59 zł** a dochody bieżące **40.284.298,20 zł.**

Poniżej przedstawiona została graficzna struktura dochodów w projekcie budżetu na 2024 r. oraz kwotowo poszczególne źródła dochodów budżetowych.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK



DOCHODY		WARTOŚĆ W ZŁ
1.	Dochody własne Gminy	22.249.471,38
	- udziały we wpływach z PIT	4.496.151,00
	- udziały we wpływach z CIT	116.818,00
	- pozostałe dochody	12.204.442,38
	- dochody za sprzedaży majątku	5.432.060,00
2.	Dotacje na inwestycje	8.050.269,59
3.	Subwencja ogólna	18.444.147,00
	- część oświatowa	10.284.594,00
	- część wyrównawcza	8.077.950,00
	- część równoważąca	81.603,00
4.	Dotacje celowe z budżetu państwa	5.022.739,82
	- na zadania zlecone § 2010	3.537.371,00
	- na zadania własne §2030	787.900,00
	- pozostałe dotacje §2440, §2460, §2057 i §2059	695.968,82
	- na zadania realizowane na podstawie porozumień	1.500,00
	RAZEM	53.766.627,79

PODATEK ROLNY

Wpływy z podatku rolnego zostały skalkulowane przy uwzględnieniu ceny skupu żyta na poziomie 75,00 zł za 1 dt. Cena ta odpowiada stawce stosowanej w Gminie w roku 2024 i została obniżona w odniesieniu do stawki maksymalnej, którą stanowi średnia cena skupu żyta (89,63) za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024 według Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. - o 15,58 zł tj. 21,04 %. Planowane wpływy z tego podatku po uwzględnieniu ulg inwestycyjnych i związanych z zakupem gruntów rolnych wynoszą:

- podatek rolny od osób prawnych	30.905,94 zł,
- podatek rolny od osób fizycznych	1.594.414,47 zł,

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI

Planowane dochody w 2024 r. z tytułu podatku od nieruchomości skalkulowano na podstawie przypisów wyliczonych przez pracowników referatu finansowego które wynoszą:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych	1.387.139,31 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1.494.636,20 zł

PODATEK LEŚNY

W 2024 r. dla celów ustalenia wysokości podatku leśnego w Gminie zastosowanie będzie miała stawka średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023r., ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w komunikacie z dnia 20 października 2021r., która wynosi 327,43 zł. za 1 m³.

Planowane wpływy z podatku leśnego w 2024 r. wynoszą:

- podatek leśny od osób prawnych	231.051,08 zł
- podatek leśny od osób fizycznych	16.111,52 zł,

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

Planowane wpływy z podatku od środków transportowych wynoszą:

- podatek od środków transportowych od osób prawnych	34.107,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	56.118,00 zł

UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH

Planowane dochody z tego tytułu przyjęto w wysokości wynikającej z informacji Ministra Finansów z dnia 14 października 2021 r. o planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Planowane udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2024 r. wynoszą 4.496.151,00 zł. Są one niższe od planowanych do wykonania w 2024 r.

UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH

Planowane wpływy do budżetu z tego tytułu skalkulowano na poziomie 116.818,00 zł, z uwagi na fakt, że po czterech latach 2018- 2021 były niskie wpływy z tego tytułu. Przewiduje się, że sytuacja ta się nie powtórzy w 2024 r i dochód ten będzie znacznie wyższy.

OPLATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI

Planowane dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynoszą 2.717.162.89 zł. Planowane dochody w całości przeznaczone są na sfinansowanie systemu odbioru odpadów komunalnych, który obejmuje:

- koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- koszty utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- koszty obsługi administracyjnej systemu.

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

W planowanych dochodach na rok 2024 ujęte zostały dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (§2030 i § 2020) Zgodnie z informacją otrzymaną z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy na 2024 rok planowane są następujące dotacje:

- na zasiłki stałe	61.200,00
- na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze	231.900,00
- na utrzymanie GOPS w Rogowie	133.200,00
- na składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, rodzinnych	5.600,00
- na Program Pomoc Państwa w Zakresie Dożywiania	64.300,00
- na bieżące utrzymanie przedszkoli	291.700,00
- na utrzymanie miejsc pamięci narodowej	1.500,00
Łączna kwota planowanych dotacji wynosi	789.400,00 zł

DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE

W projekcie budżetu Gminy na 2024 rok zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczone na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami (§2010 i § 2060) w wysokości wynikającej z informacji z Wydziału Finansów i Budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Bydgoszczy na następujące zadania:

- działanie USC, obrona cywilna, sprawy wojskowe	114.600,00
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3.332.300,00
- ośrodki pomocy społecznej	21.400,00
- Karta Dużej Rodziny	300,00
- na składki na ubezpiecz. zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, rodzinnych	46.200,00
- prowadzenie i aktualizacje rejestru wyborców	2.371,00
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20.200,00
Łączna kwota planowanych dotacji wynosi	3.537.371,00 zł.

SUBWENCJE

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2024 rok zgodnie z informacją Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 października 2023 r. wynosi **18.444.147,00 zł**, w tym: część oświatowa 10.284.594,00 zł, część wyrównawcza 8.077.950,00 zł i część równoważąca 81.603,00 zł.

Do budżetu przyjęto kwotę planowaną przez Ministra Finansów.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody z majątku zaplanowano na ogólną kwotę w wysokości **5.432.060,00 zł**.

Składają się na nią:

1) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności zaplanowano w kwocie 5.402.060,00 zł; kwota tych dochodów dotyczy planowanych do sprzedaży gruntów:

- działka nr 58/1 , o pow. 5,9800 ha, położona w Lubczu, cena szacunkowa 4.762.000,00 zł,
- działka nr 191/4 o pow. 0,1619 ha położona w Niedźwiadach, szacunkowa cena sprzedaży 68.800,00 zł,
- działka nr 191/5 , o pow. 0,1490 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 65.300,00 zł,
- działka nr 191/9 , o pow. 0,0149 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 7.000,00 zł,
- działka nr 191/26 , o pow. 0,0813 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 38.800,00 zł,
- działka nr 191/27 , o pow. 0,0812 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 37.700,00 zł,
- działka nr 191/28 , o pow. 0,0772 ha, położona w Cegielni, cena szacunkowa 37.000,00 zł,
- działka nr 191/29 , o pow. 0,0990 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 44.700,00 zł,
- działka nr 191/30 , o pow. 0,0707 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 33.800,00 zł,
- działka nr 191/31 , o pow. 0,0884 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 41.000,00,
- działka nr 191/32 , o pow. 0,0693 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 33.000,00 zł,
- działka nr 191/33 , o pow. 0,1484 ha, położona w Niedźwiadach, cena szacunkowa 36.800,00 zł,
- działka nr 191/34 o pow. 0,0704 ha położona w Niedźwiadach, szacunkowa cena sprzedaży 33.600,00 zł,
- działka nr 191/35 o pow. 0,0792 ha położona w Niedźwiadach, szacunkowa cena sprzedaży 36.800,00 zł,
- działka nr 191/36 o pow. 0,0632 ha położona w Niedźwiadach, szacunkowa cena sprzedaży 29.400,00 zł,
- działka nr 191/37 o pow. 0,0632 ha położona w Niedźwiadach, szacunkowa cena sprzedaży 28.500,00 zł,

- działka nr 119 o pow. 1,4348 ha położona w Wiewiórczynie, szacunkowa cena sprzedaży 67.860,00 zł,

2) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (drewno, złom, makulatura) 30.000,00 zł.

POZOSTAŁE DOCHODY

W pozostałych dochodach z tytułu podatków i opłat założono 2,8 % - 15,00 % wzrost w stosunku do szacowanego wykonania roku bieżącego. W dochodach stanowiących dochody budżetu gminy, które realizowane są przez urzędy skarbowe, zaplanowano wpływy na poziomie lat ubiegłych (podatek od czynności cywilnoprawnych i podatek od spadków i darowizn).

DOTACJE NA INWESTYCJE

W 2024 r. w dochodach budżetu Gminy zaplanowano środki na inwestycje w kwocie **8.050.269,59 zł**. W całości dotyczą one środków europejskich i innych dotyczą one:

- **1.898.803,00 zł** na modernizację dróg gminnych na terenie Gminy Rogowo (1) przebudowa drogi gminnej nr 130538C Grochowiska Księżę – Złotniki na działce nr 21 położonej w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo oraz dróg wewnętrznych znajdujących się na działkach nr: 31, 143, 25, 141, 131, 30 położonych w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo wraz z kanalizacją deszczową 2) przebudowa ulicy Topolowej w Rogowie, 3) przebudowa ulicy Polnej w Rogowie,), zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Polskiego Ładu;

- **1.011.485,00 zł** na przebudowę dróg gminnych nr 130517C Gościeszyn - Gościeszynek od km 0+000,00 do km 1+788,78 i nr 130521C Mięcierzyn - Gościeszynek od km 2+180,00 do km 3+156,64 w miejscowości Gościeszynek i Gościeszyn, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;

- **1.212.021,00 zł** na przebudowę drogi gminnej nr 130528C relacji Niedźwiady-Szkółki, Gmina Rogowo, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich;

- **1.832.438,00 zł** na przebudowę dróg gminnych nr 130502C od km 1+000,00 do km 3+096,00 Niedźwiady– Dziadkówko i nr 130528C od km 2+380,00 do km 3+364,00 oraz Szkółki-Niedźwiady o łącznej dł. 3,080 km, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg;

- **288.279,14 zł** na zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem Lubieckim w Lubczu, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza;
- **268.965,00 zł** na budowę żłobka w Rogowie, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Krajowego Planu Odbudowy;
- **36.289,00 zł** na budowę żłobka w Rogowie, zadanie realizowane z dofinansowaniem z budżetu państwa;
- **640.846,36 zł** na kompleksową renowację zabytkowej elewacji kościoła pw. św. Doroty w Rogowie, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Polskiego Ładu;
- **435.243,09 zł** na naprawę muru oporowego oraz wymiana zewnętrznych schodów na terenie Kościoła pw. św. Mateusza w Lubczu, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Polskiego Ładu;
- **425.900,00 zł** na modernizację boiska wielofunkcyjnego w Gościeszynie, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Fundacji Rozwoju Kultury Fizycznej.

1.2. WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków Rogowo na 2024 rok ustalony został w kwocie **53.203.574,16 zł** i obejmuje wydatki bieżące w wysokości **40.229.351,84 zł** oraz wydatki majątkowe w wysokości **12.974.222,32 zł**. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 75,61% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 24,39% wydatków ogółem.

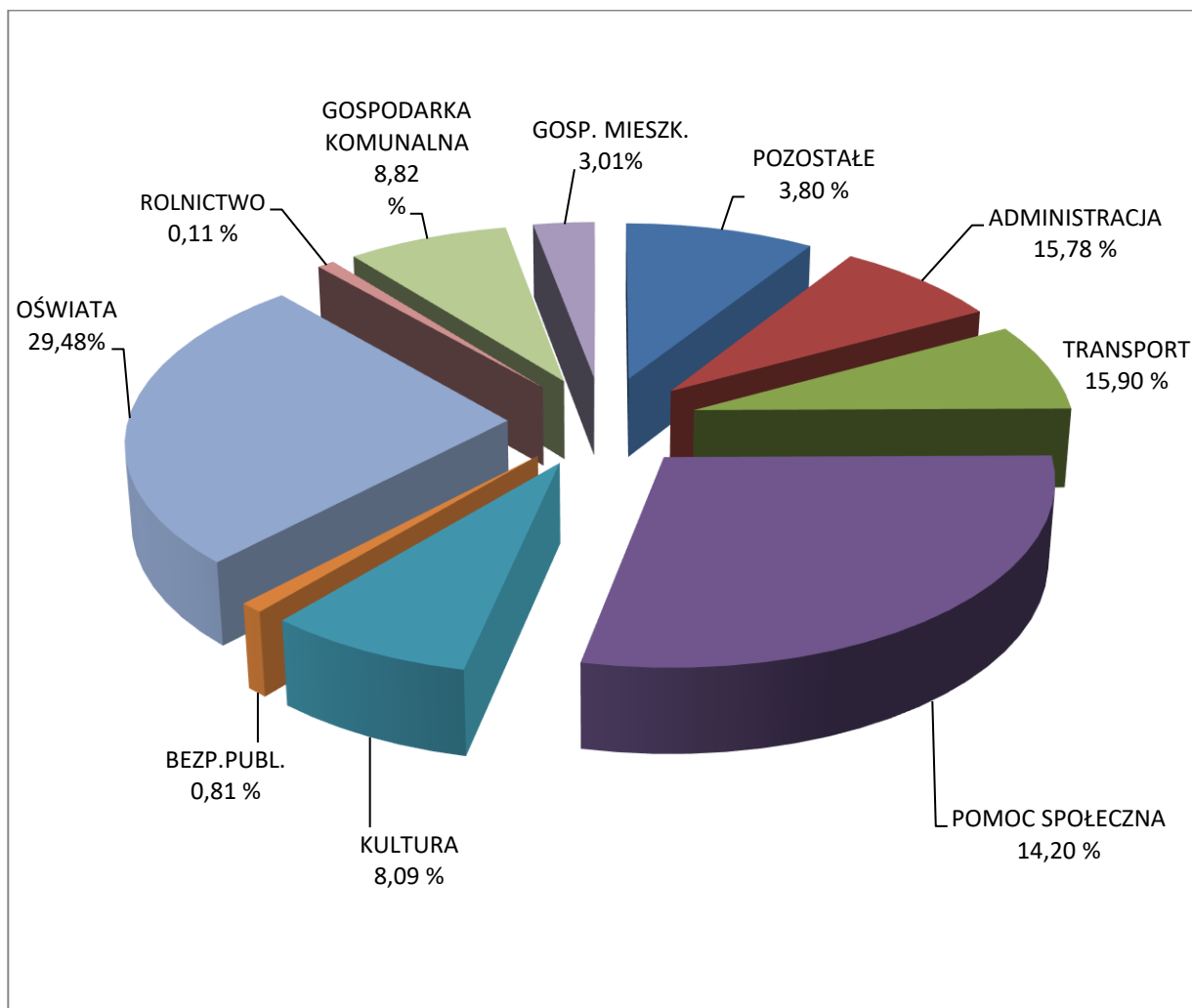
Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 40.229.351,84 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 31.681.965,69 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 18.453.458,58 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 13.228.507,11 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 3 390 895,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4 705 987,00 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 84 504,15 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 366 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 12 974 222,32 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 12 974 222,32 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 Rogowo w wysokości 547 341,32 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (61,65%), następnie w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (8,76%), Gospodarka mieszkaniowa (8,40%), Kultura fizyczna (7,30%), Rodzina (4,62%), Administracja publiczna (4,22%), Turystyka (3,25%), Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę (0,92%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,35%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (0,29%), Oświata i wychowanie (0,23%).

Szczegółowe informacje dotyczące poszczególnych zadań inwestycyjnych na 2024 r. przedstawione zostały w części poświęconej inwestycjom.

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH NA 2024 ROK



Poniżej przedstawione zostały wydatki z określeniem ich przeznaczenia i wartości w ramach poszczególnych działów w budżecie.

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym zaplanowano następujące wydatki:

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Rogowie	22.000,00
- składki na Izby Rolnicze	28.000,00
- pozostała działalność	3.500,00
Razem:	53.500,00

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO:

W dziale tym zaplanowano następujące wydatki:

- zakup materiałów i usług	1.500,00
- podatek leśny	965,00
Razem:	2.465,00

DZIAŁ 050 – RYBOŁÓSTWO I RYBACTWO

W dziale tym zaplanowano następujące wydatki:

- składka członkowska w stowarzyszeniu LGR „Nasza Krajna i Pałuki”	3.500,00
Razem:	3.500,00

DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

W dziale tym zaplanowano następujące wydatki:

- bieżące utrzymanie suw na terenie Gminy	691.280,00
- inwestycje	120.000,00
Razem:	811.280,00

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano środki na:

- bieżące utrzymanie dróg na terenie Gminy	460.000,00
- inwestycje w zakresie budowy dróg	7.998.946,88
w tym wydatki inwestycyjne z funduszu sołeckiego 17.950,16	
Razem:	8.458.946,88

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

Dział ten obejmuje wydatki związane z:

- wydatki bieżące	15.300,00
- inwestycją w zakresie turystyki	421.831,92
w tym wydatki inwestycyjne z funduszu sołeckiego 22.000,00	
Razem:	437.131,92

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dział ten obejmuje wydatki związane z:

- szacowaniem wartości nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, ustanowieniem prawa własności w stosunku do nieruchomości w wieczystym użytkowaniu	50.000,00
- odszkodowaniami z zakresu gospodarki nieruchomościami	13.000,00
- różne opłaty i składki	5.480,00
- zakupem materiałów	190.000,00
- wynagrodzenia i pochodne palaczy	73.458,40
- zakupem energii	15.000,00
- remontem i usługami w lokalach socjalnych i komunalnych	72.046,04
- wydatki inwestycyjne	1.090.000,00
Razem:	1.508.984,44

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą następujących zadań:

- działania w zakresie planów zagospodarowania przestrzennego	92.783,54
- utrzymanie miejsc pamięci narodowej	1.500,00
Razem:	94.283,54

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym planowane są wydatki z przeznaczeniem na:

- realizację zadań zleconych (USC, OC, sprawy wojskowe)	270.101,86
w tym: dotacja 114.600,00 zł	
- radę gminy (diety radnych, i wydatki rzeczowe)	244.600,00
- urząd gminy (wydatki na utrzymanie siedziby UG, wynagrodzenia i pochodne wszystkich pracowników UG, zgodnie z wytycznymi na potrzeby SMUP oraz wydatki rzeczowe),	5.944.540,23
- koszty osobowe i rzeczowe funkcjonowania wspólnej obsługi finansowo-księgowej w urzędzie dla jednostek podległych i nadzorowanych SAPOK	838.558,00
- wynagrodzenia agencyjno prowizyjne (sołtysi)	17.000,00
- promocja Gminy	374.544,15
- pozostała działalność	158.252,00
- grant Polska Cyfrowa	547.341,32
Razem:	8.394.937,56

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAW A ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na prowadzenie rejestru wyborców. Kwota wydatków na ten cel wynosi **2.371,00 zł**. Środki te pochodzą z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W dziale tym zaplanowane są wydatki z przeznaczeniem na:

- dotacja dla policji	45.000,00
- utrzymanie gotowości bojowej OSP	384.280,00
- obrona cywilna	1.000,00
- zarządzanie kryzysowe	2.000,00
Razem:	432.280,00

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Dział ten obejmuje wydatki przeznaczone na spłatę odsetek od już zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek w WFOŚ i GW w Toruniu. Kwota zaplanowana na obsługę zadłużenia Gminy wynosi **366.000,00 zł** są to odsetki od kredytów i pożyczek.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale tym planowana jest rezerwa ogólna na 2024 r. w wysokości **250.000,00 zł**, w tym 140.000,00 zł rezerwa ogólna oraz 110.000,00 zł rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym. Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych rezerwa ogólna nie może być wyższa niż 1 % i niższa niż 0,1 % planowanych wydatków budżetu. Kwota planowanej rezerwy na zarządzanie kryzysowe stanowi nie mniej niż 0,50% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu.

DZIAŁ 801- OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki z przeznaczeniem na:

- szkoły podstawowe	8.064.728,00
w tym wydatki inwestycyjne	30.000,00
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	407.162,00
- przedszkole	2.216.854,00
- świetlice szkolne	361.126,00
- dowożenie uczniów do szkół	730.000,00
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	60.567,00
- stołówki szkolne i przedszkolne	900.431,00
- zadania wymagające specjalnej organiz. nauki i metod pracy w przedszkolu	152.311,00
- zadania wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach	2.616.684,00
- pozostała działalność	104.078,00
Razem:	15.613.941,00

Część oświatowa subwencji ogólnej na 2024 r. przyjęta do budżetu wynosi **10.284.594,00 zł**.

Planowane dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły podstawowe i oddziały zerowe wynoszą **2.125.145,00 zł.**

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

Dział ten obejmuje wydatki na następujące zadania:

- program zdrowotny - szczepienia przeciwko meningokokom dzieci w wieku 6 lat, zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych	24.000,00
- zwalczanie narkomanii	300,00
- przeciwdziałanie alkoholizmowi	115.700,00
- dotacja dla stowarzyszeń	5.000,00
- projekt „Otwórz drzwi niepełnosprawnym”	5.000,00
Razem:	150.000,00

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- koszty pobytu w domach pomocy społecznej mieszkańców Gminy	364.908,00
- ośrodki wsparcia	7.350,00
- zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4.000,00
- ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektórych świadczeniobiorców	5.600,00
- zasiłki i pomoc w naturze	353.625,00
- dodatki mieszkaniowe	186.000,00
- zasiłki stałe	62.700,00
- utrzymanie GOPS	1.592.291,00
- usługi opiekuńcze	424.551,00
- pomoc państwa w zakresie dożywiania	107.100,00
- pozostała działalność (prace społecznie użyteczne,	50.500,00
Razem:	3.158.625,00

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym planowane są wydatki w kwocie **70.340,00 zł** na utrzymanie świetlicy szkolnej, która funkcjonuje przy Szkole Podstawowej w Rogowie i Gościeszynie. Na 2024 r. środki na ten cel zaplanowano w kwocie **36.340,00 zł** + pomoc materialna dla uczniów **34.000,00 zł**.

DZIAŁ 855 - RODZINA

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych	2.300,00
- świadczenia rodzinne i składki ZUS	3.345.300,00
- Karta Dużej Rodziny	300,00
- wspieranie rodziny	92.516,00
- rodziny zastępcze	311.628,00
- ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektórych świadczeniobiorców	46.200,00
- wydatki inwestycyjne	600.000,00
Razem:	4.398.244,00

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym planuje się wydatki z przeznaczeniem na następujące zadania:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód	760.380,00
w tym:	
- bieżące usługi i remonty	760.380,00
- gospodarka odpadami	2.717.162,89
w tym zbiórka i wywóz odpadów komunalnych administracyjna obsługa	2.717.162,89
- oczyszczanie miast i wsi	35.000,00
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach	51.656,00
- ochrona powietrza atmosferycznego	43.260,00
- schroniska dla zwierząt	76.000,00
- oświetlenie ulic, placów i dróg	721.000,00
w tym: inwestycje realizowane z funduszu sołectkiego	37.000,00
- wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40.000,00
w tym dotacje celowe do przydomowych oczyszczalni ścieków	40.000,00

Projekt budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok

- pozostałe działania dotyczące gospodarki odpadami	123.229,20
- pozostała działalność (m.in. przystanek PKS,)	123.100,00
Razem:	4.690.788,09

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym zostały zaplanowane wydatki na:

- dotacja dla instytucji kultury (GDK)	600.000,00
- dotacja dla instytucji kultury (Biblioteka Publiczna)	420.000,00
- inwestycje realizowane z funduszu sołeckiego	29.553,74
- wydatki bieżące świetlic	436.550,53
- energia świetlic	115.000,00
- dotacja dla obiektów zabytkowych	1.076.089,45
- inwestycje	30.846,36
- dotacja dla stowarzyszeń	5.000,00
- utrzymanie miejsc pamięci narodowych	4.000,00
Razem:	2.717.040,08

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale tym zaplanowane są wydatki z przeznaczeniem na:

- utrzymanie obiektów sportowych i boisk	449.828,00
- inwestycje obiekty sportowe	840.827,73
- dotacje dla klubów sportowych	155.000,00
- utrzymanie boisk	1.500,00
- utrzymanie placów zabaw	34.975,00
-inwestycje na placach zabaw środki funduszu sołeckiego	106.784,92
Razem:	1.588.915,65

1.3. INWESTYCJE NA 2024 ROK

Plan zadań inwestycyjnych na 2024 rok przewiduje środki zaplanowane na wydatki inwestycyjne w wysokości **12.974.672,32 zł**, co stanowi **24,39 %** wydatków budżetowych ogółem. Środki te zaplanowano na realizację 31 zadań inwestycyjnych. Finansowanie wydatków inwestycyjnych zapewniają:

- środki własne w wysokości 5.388.096,41 zł,
- środki europejskie i pozostałe w kwocie 7.586.125,91 zł.

W 2024 r. planowane są do realizacji następujące zadania inwestycyjne:

W zakresie wodociągów:

1. Modernizacja SUW Rogowo. Planowany koszt zadania wynosi 120.000,00 zł.

W zakresie dróg:

2. Sporządzanie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130515C relacji Lubczynek-Kolonia Gałęzewka. Planowany koszt zadania to kwota 40.000,00 zł.
3. Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Rogowo: 1) przebudowa drogi gminnej nr 130538C Grochowiska Księżę – Złotniki na działce nr 21 położonej w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo oraz dróg wewnętrznych znajdujących się na działkach nr: 31, 143, 25, 141, 131, 30 położonych w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo wraz z kanalizacją deszczową 2) przebudowa ulicy Topolowej w Rogowie, 3) przebudowa ulicy Polnej w Rogowie. Planowany koszt zadania to kwota 2.949.137,06 zł w tym dofinansowanie z Polskiego Ładu wynosi 1.898.803,00 zł.
4. Sporządzanie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej ul. Jeziorna nr 130545C (ul. Kolejowej do oczyszczalni ścieków). Planowany koszt zadania to kwota 30.000,00 zł.
5. Przebudowa drogi gminnej Nr 130528C relacji Niedźwiady- Szkółki, Gmina Rogowo. Planowany koszt zadania to kwota 1.907.795,91 zł. Dofinansowanie z PROW (Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) wynosi 1.212.021,00 zł.

6. Przebudowa dróg gminnych nr 130502C od km 1+000,00 do km 3+096,00 Niedźwiady–Dziadkówko i nr 130528C od km 2+380,00 do km 3+364,00 oraz Szkółki- Niedźwiady o łącznej dł. 3,080 km. Planowany koszt zadania to 3.054.063,75 zł. Dofinansowanie ze środków RFRD wynosi 1.832.438,00 zł.
7. Zakup i montaż radarowego miernika prędkości przy zjeździe do Zalesia od strony Ryszewa (Fundusz Sołecki Zalesie). Planowany koszt zadania wynosi 17.950,16 zł.

W zakresie świetlic wiejskich:

Wydatki inwestycyjne związane ze świetlicami wiejskimi, finansowane z funduszu sołeckiego 29.553,74 zł. Składają się na to następujące przedsięwzięcia:

8. Budowa wiaty rekreacyjnej przy świetlicy wiejskiej w Cotoniu, etap II (Fundusz Sołecki Cotoń). Planowany koszt zadania wynosi 10.000,00 zł,
9. Zakup wraz z montażem płotu panelowego, kostki brukowej oraz garażu blaszanego (Fundusz Sołecki Gościeszyn). Planowany koszt zadania wynosi 19.553,74 zł.

W zakresie ochrony zabytków:

10. Kompleksowa renowacja zabytkowej elewacji kościoła pw. św. Doroty w Rogowie. Planowany koszt zadania wynosi 658.231,60 zł. Dofinansowanie z Polskiego Ładu wynosi 640.846,36 zł.
11. Naprawa muru oporowego oraz wymiana zewnętrznych schodów na terenie Kościoła pw. św. Mateusza w Lubczu. Planowany koszt zadania wynosi 448.704,21 zł. Dofinansowanie z Polskiego Ładu wynosi 435.243,09 zł .

Pozostałe zadania:

12. Zakup nieruchomości. Planowany koszt zadania to kwota 1.000.000,00 zł.
13. Wymiana pieca (kotła) c. o. na zasypowy (pellet), świetlica i lokale mieszkalne – kotłownia Lubcz. Planowany koszt zadania wynosi to kwota 50.000,00 zł.
14. Dokończenie wymiany pokrycia dachowego na budynku mieszkalnym mienia komunalnego w miejscowości Mięcierzyn 2. Planowany koszt zadania wynosi to kwota 40.000,00 zł.
15. Zakup sprzętu oraz usług w ramach Projektu grantowego "Cyfrowy Samorząd". Planowany koszt zadania to 547.341,32 zł. Dofinansowanie z FERC (Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy) wynosi. 448.820,32 oraz dofinansowanie z budżetu państwa wynosi 98.521,00 zł.

16. Zakup sprzętu wodnego i doposażenie na plaże w Rogowie (Fundusz Sołecki Rogowo). Planowany koszt zadania wynosi 22.000,00 zł.
17. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad Jeziolem Lubieckim w Lubczu. Planowany koszt zadania na 2024 r. wynosi 339.151,92 zł. Dofinansowanie z Funduszu Europejskich dla Kujaw i Pomorza wynosi 288.279,14 zł.
18. Przygotowanie dokumentacji projektowej do budowy ścieżki rowerowej do rodzinnego parku rozrywki w Rogowie. Planowany koszt zadania wynosi 75.810,00 zł. Wykonanie w 2024r. wynosi 16.810,00 zł.
19. Przygotowanie dokumentacji projektowej do rozbudowy tras rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie). Planowany koszt zadania wynosi 50.717,00 zł. Wykonanie w 2024 r. wynosi 13.940,000 zł.
20. Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę Mariny w Rogowie Planowany koszt zadania wynosi 53.965,00 zł. Wykonanie w 2024r. wynosi 14.965,00 zł.
21. Przygotowanie dokumentacji projektowej na zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach. Planowany koszt zadania wynosi 34.891,00 zł. Wykonanie w 2024r. wynosi 14.965,00 zł.
22. Zakup nieoznakowanego przeznaczonego dla policjantów służby kryminalnej z Komisariatu Policji w Janowcu Wielkopolskim. Planowany koszt zadania wynosi 180.000,00 zł, jednak z budżetu Gminy Rogowo nakłady finansowe wynoszą 45.000,00 zł.
23. Modernizacja posadzki w Szkole Podstawowej im. Mikołaja Kopernika w Rogowie. Całkowity koszt zadania wynosi 30.000,00 zł.
24. Budowa żłobka w Rogowie. Planowany koszt zadania wynosi 1.246.740,00 zł. Wykonanie w 2024 wynosi 600.000,00 zł. Dofinansowanie z KPO (Krajowego Planu Odbudowy) wynosi 268.965,00 zł oraz dofinansowanie z budżetu państwa wynosi 36.289,00 zł.
25. Zakup lamp ulicznych (Fundusz Sołecki Lubcz). Planowany koszt zadania wynosi 37.000,00zł.
26. Modernizacja boiska wielofunkcyjnego w Gościeszynie. Planowany koszt zadania wynosi 840.827,73 zł. Dofinansowanie z FRKF (Fundacja Rozwoju Kultury Fizycznej) wynosi 425.900,00 zł.
27. Wykonanie wiaty rekreacyjno- wypoczynkowej w miejscowości Gołąbki (Fundusz Sołecki Cegielnia). Planowany koszt zadania wynosi 31.000,00 zł.
28. Budowa wiaty rekreacyjnej (Fundusz Sołecki Rzym). Planowany koszt zadania wynosi 17.384,92 zł.

29. Zakup i montaż wiaty 4x7, I rata (Fundusz Sołecki Ryszewo). Planowany koszt zadania wynosi 16.000,00 zł.
30. Budowa altany rekreacyjnej, I etap (Fundusz Sołecki Czewujewo). Planowany koszt zadania wynosi 15.000,00 zł.
31. Ogrodzenie placu zabaw w Gostomce (Fundusz Sołecki Rogowo). Planowany koszt zadania wynosi 27.400,00 zł.

Projekt

z dnia 14 listopada 2023 r.
Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ROGOWO

z dnia 2023 r.

WÓJT
Tomasz Michalczak

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rogowo na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 pkt 9 lit c, lit d, i lit.i oraz pkt 10, 51, 54 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2023 r. poz.40, poz. 572, poz.1463 i poz. 1688.) oraz art. 91, 211, 212, 214, 215, 216,217,235, 236, 237, 242, 258 ust. 1 i 2 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz.1407, poz. 1641 i poz. 1872.), art.13, art.14 i art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103, poz. 185 i poz. 547.) **uchwała się co następuje:**

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2024 rok w wysokości **53.766.627,79 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie **40.284.298,20 zł**;
- 2) dochody majątkowe w kwocie **13.482.329,59 zł**, w tym realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej **0,00 zł**.

2. Planowane dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 1**.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości **53.203.574,16 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **40.229.351,84 zł** w wydatkach bieżących wyodrębnia się:
 - a) wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 18.453.458,58 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 13.228.507,11 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 3.390.895,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 4.705.987,00 zł;
 - e) na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa, w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 84.504,15 zł;
 - f) obsługa długu w kwocie 366.000,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **12.974.222,32 zł**, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych **547.341,32 zł**.

2. Planowane wydatki według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 2**.

§ 3. 1. Nadwyżka budżetu w wysokości **563.053,63 zł**, która zostanie przeznaczona na wykup papierów wartościowych oraz spłatę pożyczek i kredytów.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów **379.314,37 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów **942.368,00 zł**, **zgodnie z załącznikiem Nr 3**.

§ 4. Określa się limit wydatków inwestycyjnych na 2024 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 4**.

§ 5. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami:

- 1) dochody w kwocie **3.537.371,00 zł**;
- 2) wydatki w kwocie **3.537.371,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.**

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **1.065.000,00 zł**;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie **3.446.984,45 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.**

§ 7. Określa się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych odrębnymi ustawami na 2024 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 7.**

§ 8. Określa się preliminarz dochodów i wydatków programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomani na 2024 rok w kwocie **116.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na kwotę **115.700,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i kwotę **300,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, **zgodnie z załącznikiem Nr 8.**

§ 9. Określa się planowane dochody i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, **zgodnie z załącznikiem Nr 9.**

§ 10. Określa się planowane dochody i wydatki związane ze świadczeniem usług w zakresie odbierania i gospodarowania odpadami komunalnymi z terenu Gminy Rogowo na 2024 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 10.**

§ 11. Określa się planowane wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego na 2024 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 11.**

§ 12. Określa się plan finansowy dochodów i wydatków dla środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na 2024 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 12.**

§ 13. Określa się plan finansowy dochodów i wydatków funduszu przeciwdziałania COVID-19 na 2024 rok, **zgodnie z załącznikiem Nr 13.**

§ 14. W budżecie tworzy się rezerwy w wysokości **250.000,00 zł**:

- 1) ogólną w wysokości - **140.000,00 zł**;
- 2) celową w wysokości - **110.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 15. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **7.000.000,00 zł**;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **0,00 zł**.
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu z tytułu emisji papierów wartościowych pożyczek i kredytów w kwocie **379.314,37 zł**;
- 4) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **0,00 zł**.

§ 16. **Upoważnia się Wójta Gminy do:**

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych polegających na przesunięciach między paragrafami i rozdziałami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;

- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami w ramach działu z wyłączeniem przesunięć między działami;
- 3) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 4) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa;
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy;
- 8) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **7.000.000,00 zł**;
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **0,00 zł**.
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości **379.314,37 zł**;
 - d) wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości **0,00 zł.**

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024r. (budżet uchwalony do 31 grudnia 2023 roku). Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku (budżet uchwalony po 1 stycznia 2024 roku) i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący Rady
Gminy Rogowo

Dariusz Kośmider

DOCHODY BUDŻETOWE NA 2024 ROK

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały Nr

Rady Gminy Rogowo z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	18 700,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 700,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	1 700,00
	01095		Pozostała działalność	17 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	17 000,00
020			Leśnictwo	21 005,00
	02095		Pozostała działalność	21 005,00
		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	18 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 148 638,65
	40002		Dostarczanie wody	1 148 638,65
		0830	Wpływy z usług	1 143 638,65
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
600			Transport i łączność	5 967 250,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 967 250,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	103,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 223 506,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 832 438,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 898 803,00
630			Turystyka	288 279,14
	63095		Pozostała działalność	288 279,14
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	288 279,14
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 789 559,32
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 562 429,84
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	24 332,32
		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	126 037,52
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5 402 060,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	227 129,48

		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	153 184,60
		0830	Wpływy z usług	69 944,88
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
710			Działalność usługowa	1 500,00
	71035		Cmentarze	1 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 500,00
750			Administracja publiczna	718 069,62
	75011		Urzędy wojewódzkie	114 600,00
		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	114 600,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	20 200,00
		0830	Wpływy z usług	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35 728,30
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	35 728,30
	75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	547 341,32
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	448 820,32
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	98 521,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 371,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 371,00
		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	2 371,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 728 252,52
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 100,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	33 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 708 903,33
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 387 139,31
		0320	Wpływy z podatku rolnego	30 905,94
		0330	Wpływy z podatku leśnego	231 051,08
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	34 107,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00

	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	4 600,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 536 280,19
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 494 636,20
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 594 414,47
	0330	Wpływy z podatku leśnego	16 111,52
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	56 118,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	5 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	350 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	837 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	130 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	116 000,00
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	551 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 612 969,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 496 151,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	116 818,00
758		Różne rozliczenia	18 444 147,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 284 594,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 284 594,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	8 077 950,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 077 950,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	81 603,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	81 603,00
801		Oświata i wychowanie	795 900,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 200,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0830	Wpływy z usług	1 200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	148 200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	80 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	68 200,00
	80104	Przedszkola	380 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	9 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	151 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	220 000,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	260 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	128 000,00
	0830	Wpływy z usług	132 000,00

	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	3 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 500,00
852			Pomoc społeczna	608 300,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	5 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	233 400,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	231 900,00
	85216		Zasiłki stałe	62 700,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 500,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	61 200,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	150 700,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
		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	17 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	133 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	87 200,00
		0830	Wpływy z usług	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	20 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	64 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 300,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00
		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	4 400,00
855			Rodzina	3 717 604,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 400,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 100,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 363 400,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	18 000,00

	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	3 332 300,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	350,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50,00
	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	300,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 200,00
	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	46 200,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	305 254,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	305 254,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 975 062,09
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 103 000,00
	0830	Wpływy z usług	1 100 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 717 162,89
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 717 162,89
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	26 780,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	26 780,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	22 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	22 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	106 119,20
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	86 119,20
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 101 089,45
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	25 000,00
	0830	Wpływy z usług	19 800,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 076 089,45
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 076 089,45
926		Kultura fizyczna	440 900,00
	92601	Obiekty sportowe	440 900,00

	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	15 000,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	425 900,00

Razem:			53 766 627,79
---------------	--	--	----------------------



WÓJT
 Tomasz Michalczak

WYDATKI BUDŻETOWE NA 2024 ROK

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały Nr Rady Gminy Rogowo z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	53 500,00
	01009		Spółki wodne	22 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	22 000,00
	01030		Izby rolnicze	28 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	28 000,00
	01095		Pozostała działalność	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
020			Leśnictwo	2 465,00
	02095		Pozostała działalność	2 465,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	965,00
050			Rybołówstwo i rybactwo	3 500,00
	05095		Pozostała działalność	3 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	811 280,00
	40002		Dostarczanie wody	811 280,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4260	Zakup energii	410 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	42 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	85 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 280,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00
600			Transport i łączność	8 458 946,88
	60016		Drogi publiczne gminne	8 458 946,88
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	186 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	115 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	124 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 100 143,88
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 898 803,00
630			Turystyka	437 131,92
	63095		Pozostała działalność	437 131,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	421 831,92
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 508 984,44

70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 065 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	13 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	443 984,44
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 058,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	190 000,00
	4260	Zakup energii	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	41 042,04
	4300	Zakup usług pozostałych	31 004,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 480,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00
710		Działalność usługowa	94 283,54
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	92 783,54
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	783,54
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	71035	Cmentarze	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
750		Administracja publiczna	8 394 937,56
	75011	Urzędy wojewódzkie	270 101,86
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 542,92
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 447,45
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 644,45
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 002,04
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4 565,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	244 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	235 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 400,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 961 540,23
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 687 658,53
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	279 866,94
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	17 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	669 067,05
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80 213,60
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	60 398,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	220 000,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	105 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	60 000,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 423,03
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 888,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 825,08
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	374 544,15
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	35 728,30
	4309	Zakup usług pozostałych	38 815,85
75077		Centrum Projektów Polska Cyfrowa	547 341,32
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	448 820,32
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	98 521,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	838 558,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	550 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 358,00
	4480	Podatek od nieruchomości	700,00
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
75095		Pozostała działalność	158 252,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 164,00
	4300	Zakup usług pozostałych	98 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	53 088,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 371,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 371,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	371,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	432 280,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	45 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	45 000,00
75412		Ochotnicze straże pożarne	384 280,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	90 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
	4260	Zakup energii	45 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 280,00
75414		Obrona cywilna	1 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
757		Obsługa długu publicznego	366 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	366 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	366 000,00
758		Różne rozliczenia	250 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00
	4810	Rezerwy	250 000,00
801		Oświata i wychowanie	15 613 941,00
	80101	Szkoły podstawowe	8 064 728,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	739 054,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	280 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	950 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	930 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	520 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	10 000,00
	4260	Zakup energii	111 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	107 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	17 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	267 574,00
	4480	Podatek od nieruchomości	800,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 350 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	388 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	407 162,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	189 078,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4260	Zakup energii	1 500,00

	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 300,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 784,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	142 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 000,00
80104		Przedszkola	2 216 854,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	384 878,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	375 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	140 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	26 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	250 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 324,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 752,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	600 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	48 500,00
80107		Świetlice szkolne	361 126,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 676,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	245 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 200,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	730 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	730 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	60 567,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 767,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	900 431,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	445 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 350,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00
	4220	Zakup środków żywności	260 000,00
	4260	Zakup energii	6 800,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 581,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
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	152 311,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	72 611,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	48 500,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 616 684,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	726 684,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	67 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	247 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	44 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	22 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 472 000,00
80195		Pozostała działalność	104 078,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	102 078,00
851		Ochrona zdrowia	150 000,00
85149		Programy polityki zdrowotnej	24 000,00
	2780	Dotacja celowa przekazana z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej	18 750,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 250,00
85153		Zwalczanie narkomanii	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	108 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 308,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 292,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
85195		Pozostała działalność	10 000,00

	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
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
852		Pomoc społeczna	3 158 625,00
85202		Domy pomocy społecznej	364 908,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	364 908,00
85203		Ośrodki wsparcia	7 350,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 350,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 600,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 600,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	353 625,00
	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	1 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	352 125,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	186 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	186 000,00
85216		Zasiłki stałe	62 700,00
	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	1 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	61 200,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 592 291,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 354,00
	3110	Świadczenia społeczne	17 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 020 655,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 570,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	184 574,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 690,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 506,00
	4260	Zakup energii	5 678,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 341,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 665,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 956,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 519,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	28 044,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 647,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 890,00
	4480	Podatek od nieruchomości	908,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 380,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 814,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	424 551,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 651,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196 080,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 736,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 089,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 993,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	533,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 840,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 418,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 744,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	267,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	107 100,00
	3110	Świadczenia społeczne	107 100,00
85295		Pozostała działalność	50 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	9 000,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 140,00
	4307	Zakup usług pozostałych	2 876,67
	4309	Zakup usług pozostałych	3 333,33
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	70 340,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	36 340,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	12 840,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	700,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	18 500,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	15 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	19 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	19 000,00
855		Rodzina	4 398 244,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 300,00
	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	2 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	300,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 345 300,00
	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	10 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 165 243,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 727,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 941,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	979,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00
	4260	Zakup energii	600,00
	4270	Zakup usług remontowych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 222,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 830,00
	4580	Pozostałe odsetki	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	858,00
85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
85504		Wspieranie rodziny	92 516,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	514,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 736,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 918,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 339,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 756,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	543,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 209,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	586,00
85508		Rodziny zastępcze	311 628,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	311 628,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 200,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	600 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 690 788,09
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	760 380,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	90 000,00
	4260	Zakup energii	340 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	19 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	55 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 380,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 717 162,89
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	158 638,80
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 039,55
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 339,61
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 181,62
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 910,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 505 476,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 577,31
90003		Oczyszczanie miast i wsi	35 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	51 656,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 656,00

90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	43 260,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 440,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 910,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 910,00
	4430	Różne opłaty i składki	11 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	76 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	721 000,00
	4260	Zakup energii	450 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	174 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	37 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	123 229,20
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	118 119,20
	4430	Różne opłaty i składki	4 110,00
90095		Pozostała działalność	123 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 500,00
	4260	Zakup energii	9 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 717 040,08
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 141 104,27
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	600 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	193 536,35
	4260	Zakup energii	115 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	22 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	157 634,18
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	22 980,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 553,74
92116		Biblioteki	460 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	420 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 106 935,81
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 846,36
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 076 089,45
92195		Pozostała działalność	9 000,00
	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
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00

926			Kultura fizyczna	1 588 915,65
	92601		Obiekty sportowe	1 290 655,73
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 712,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	218 000,00
		4260	Zakup energii	100 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 116,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	840 827,73
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	156 500,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	155 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	92695		Pozostała działalność	141 759,92
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 975,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	106 784,92

Razem:			53 203 574,16
---------------	--	--	----------------------


WOJT
 Tomasz Michalczak

Załącznik Nr 3 do projektu uchwały
Nr
Rady Gminy Rogowo
z dnia

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY NA 2022 ROK

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			379 314,37
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	379 314,37
Rozchody ogółem:			942 368,00
1	Wykup obligacji skarbowych sprzedanych na rynku krajowym	971	300 000,00
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	642 368,00

WÓJT

Tomasz Michalczak

PLAN FINANSOWY INWESTYCJI NA 2024 ROK

Dział	Rozdz.	Zadania inwestycyjne	Rok rozdzienia Planowane zakonczenie	Aktualna wartość kosztorysowa	Nakłady wykonane do 31.12.2023r.	Nakłady planowane na 2024 r.	Źródła finansowania planowanych nakładów					Uwagi	
							Środki własne	Dotacja z budżetu państwa	WFOŚ (dotacje, pożyczki)	KREDYT/ OBLIGACJE	Inne (wymienić jakie)		
400				120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	40002			120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja SIUW Rogowo	2024	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
600				8 038 946,88	40 000,00	7 998 946,88	3 055 684,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4 943 262,00	
	60016			8 038 946,88	40 000,00	7 998 946,88	3 055 684,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4 943 262,00	
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej nr 130515C relacji Lubczynek-Kolonia Gałęzówka	2024	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Rogowo: 1) przebudowa drogi gminnej nr 130538C Grochowska Kąsże – Złotniki na działce nr 21 położonej w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo oraz dróg wewnętrznych znajdujących się na działkach nr 31, 143, 25, 141, 131, 30 położonych w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo wraz z kanalizacją deszczową 2) przebudowa ulicy Topolowej w Rogowie, 3) przebudowa ulicy Polnej w Rogowie,	2024	2 949 137,06	0,00	2 949 137,06	1 050 334,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 803,00	Polski Ład
		Sporządzenie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej ul. Jeziorna nr 130545C (od ul. Kolejowej do oczyszczalni ścieków)	2024	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Przebudowa drogi gminnej Nr 130528C relacji Niedźwiady-Szatków, Gmina Rogowo	2024	1 947 795,91	40 000,00	1 907 795,91	695 774,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 021,00	PROW

630		Przebudowa dróg gminnych nr 130502C od km 1+000,00 do km 3+096,00 Niedźwiady - Dziadkówek i nr 130528C od km 2+380,00 do km 3+364,00 oraz Szkółki- Niedźwiady o łącznej dł. 3.080 km	2024	3 054 063,75	0,00	3 054 063,75	1 221 625,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 832 438,00	RFRD
		Zakup i montaż radarowego miernika prędkości przy wjeździe do Zalesia od strony Ryszewa (Fundusz sołecki Zalesie)	2024	17 950,16	0,00	17 950,16	17 950,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	63095			5 019 809,82	169 703,00	421 831,92	133 552,78	0,00	0,00	0,00	0,00	288 279,14	
				591 534,92	169 703,00	421 831,92	133 552,78	0,00	0,00	0,00	0,00	288 279,14	
		Zakup sprzętu wodnego i doposażenie na Plaże w Rogowie (Fundusz Sołecki Rogowo)	2024	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad Jeziorem Lubieckim w Lubczu	2024	354 151,92	15 000,00	339 151,92	50 872,78	0,00	0,00	0,00	0,00	288 279,14	Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza
		Przygotowanie dokumentacji projektowej do budowy ścieżki rowerowej do rodzinnego parku rozrywki w Rogowie	2023 2024	75 810,00	59 000,00	16 810,00	16 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Przygotowanie dokumentacji projektowej do rozbudowy tras rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)	2023 2024	50 717,00	36 777,00	13 940,00	13 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę Marina w Rogowie	2023 2024	53 965,00	39 000,00	14 965,00	14 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Przygotowanie dokumentacji projektowej na zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach	2023 2024	34 891,00	19 926,00	14 965,00	14 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
700				1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70005			1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Zakup nieruchomości	2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	70007			90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Wymiana pieca (kotła) c.o na zasypowy (pellet), świetlica i lokale mieszkalne - kotłownia Lubcz	2024	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Dokończenie wymiany pokrycia dachowego na budynku mieszkalnym mienia komunalnego w miejscowości Międzyrzyn 2	2024	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

DOCHODY BUDŻETOWE - ZADANIA ZLECONE NA 2024 ROK

Załącznik Nr 5 do projektu uchwały Nr Rady Gminy Rogowo z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	114 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	114 600,00
		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	114 600,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 371,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 371,00
		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	2 371,00
852			Pomoc społeczna	41 600,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	17 000,00
		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	17 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 200,00
		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	20 200,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00
		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	4 400,00
855			Rodzina	3 378 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 332 300,00
		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	3 332 300,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		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	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 200,00
		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	46 200,00

Razem:	3 537 371,00
---------------	---------------------

WÓJT

Tomasz Michalczyk

WYDATKI BUDŻETOWE -ZADANIA ZLECONE NA 2024 ROK

Załącznik Nr 5 do projektu uchwały Nr Rady Gminy Rogowo z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	114 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	114 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 600,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 371,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 371,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	371,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
852			Pomoc społeczna	41 600,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	17 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	17 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	20 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 200,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 400,00
855			Rodzina	3 378 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 332 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 165 243,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 727,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 941,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	78 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	979,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800,00
		4260	Zakup energii	600,00
		4270	Zakup usług remontowych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 222,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 830,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	858,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	46 200,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 200,00
Razem:				3 537 371,00

WÓJT
Tomasz Michalczak
Tomasz Michalczak

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI I POMOCY FINANSOWEJ UDZIELANYCH
Z BUDŻETU GMINY NA 2024 r.**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Treść	Kwota dotacji			Kwota pomocy finansowej
					celowej	podmiotowej	przedmiotowej	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych					1 065 000,00			
1.	921	92109	2480	Gminny Dom Kultury w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka w Rogowie - Instytucja kultury	0,00	420 000,00	0,00	0,00
3.	754	75404	6170	Komenda Wojewódzka Policji	45 000,00	0,00	0,00	0,00
					45 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych					3 446 984,45			
1.	010	01009	2830	Gminna Spółka Wodna w Rogowie	22 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	801	80101	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Międzyzynie	0,00	739 054,00	0,00	0,00
3.	801	80103	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Międzyzynie	0,00	189 078,00	0,00	0,00

4.	801	80104	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcieryzynie	0,00	384 878,00	0,00	0,00
5.	801	80149	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcieryzynie	0,00	72 611,00	0,00	0,00
6.	801	80150	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcieryzynie	0,00	726 684,00	0,00	0,00
7.	851	85149	2780	Program polityki zdrowotnej	18 750,00	0,00	0,00	0,00
8.	851	85195	2360	Promocja zdrowia	5 000,00	0,00	0,00	0,00
9.	854	85404	2540	Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich - Szkoła Niepubliczna w Mięcieryzynie	0,00	12 840,00	0,00	0,00
10.	900	90019	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	0,00	0,00	0,00
11.	921	92120	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	1 076 089,45	0,00	0,00	0,00
12.	921	92195	2360	Wspieranie rozwoju kultury i ochrony dziedzictwa narodowego po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - organizacje pozarządowe zgodnie z art. 3 ww. ustawy	5 000,00	0,00	0,00	0,00

13.	926	92605	2820	Wspieranie sportu kwalifikowanego w różnych dyscyplinach sportowych	155 000,00	0,00	0,00	0,00
					1 321 839,45	2 125 145,00	0,00	0,00
Ogółem					1 366 839,45	3 145 145,00	0,00	0,00



WÓJT

 Tomasz Michalczak

Załącznik Nr 7 do projektu uchwały
Nr
Rady Gminy Rogowo
z dnia

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH ODRĘBNYMI USTAWAMI NA 2024 ROK

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	0,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	2 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 100,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	2 100,00
855			RODZINA	49 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	49 300,00
		2350	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	49 300,00
			OGÓLEM	51 400,00

WÓJT
Tomasz Michalczak

PRELIMINARZ DOCHODÓW I WYDATKÓW PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I NARKOMANII NA 2024 ROK

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	116 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	116 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	116 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
851			Ochrona zdrowia	116 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	300,00
		4300	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenia dla wychowawców w placówkach opiekuńczo wychowawczych, wynagrodzenie osób prowadzących pozalekcyjne zajęcia sportowe, psychologa, terapeuty i prawnika w punkcie konsultacyjnym, członków Komisji GKRPA, wynagrodzenia pełnomocnika)	108 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zakup przyborów, materiałów, broszur i opracowań edukacyjnych, nagród za udział w konkursach profilaktycznych i środków czystości)	3 308,00
		4300	Zakup usług pozostałych (programy profilaktyczne dla dzieci, młodzieży i osób dorosłych, transport uczestników konkursów profilaktycznych i świetlic opiekuńczo-wychowawczych, szkolenia GKRPA)	3 292,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (opinie biegłych sądowych, psychiatra, psycholog, opłaty sądowe)	-
		4430	Różne opłaty i składki	400,00

WÓJT
Tomasz Michalczak

PLANOWANE DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2024 ROK

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	22 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	22 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	40 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00

WÓJT
Tomasz Michalczak

PLANOWANE DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE ZE ŚWIADCZENIEM USŁUG W ZAKRESIE ODBIERANIA I GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI Z TERENU GMINY ROGOWO NA 2024 ROK

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 717 162,89
	90002		Gospodarka odpadami	2 717 162,89
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 717 162,89

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 717 162,89
	90002		Gospodarka odpadami	2 717 162,89
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	158 638,80
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 039,55
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	29 339,61
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 181,62
		4140	Wpłaty na PFRON	3 910,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 505 476,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 577,31

WÓJT
Tomasz Michalczak

**PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W RAMACH FUNDUSZU
SOŁECKIEGO NA 2024 ROK**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Plan	Zmniejszenia	Zwiększenia	Plan po zmianie
BUDZISŁAW				23 428,92			23 428,92
600	60016	4210	Zakup kruszywa na utrzymanie bieżących dróg solectwa Budzisiaw	14 428,92			14 428,92
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączonych z degustacją potraw pałuckich.	5 000,00			5 000,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich (usługi).	4 000,00			4 000,00
CEGIELNIA				36 693,29			36 693,29
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączone z degustacją potraw pałuckich	3 093,29			3 093,29
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych z degustacją potraw pałuckich	0,00			0,00
926	92695	6050	Budowa wiaty rekreacyjno-wypoczynkowej w miejscowości Gołąbki	31 000,00			31 000,00
921	92109	4300	Animator na dzień dziecka	600,00			600,00
926	92601	4300	Utrzymanie boiska w Cegielni	1 000,00			1 000,00
921	92109	4300	Utrzymanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Cegielni	1 000,00			1 000,00
COTOŃ-BOŻACIŃ				32 728,40			32 728,40
921	92109	4210	Zakup i postawienie garażu przy świetlicy w Cotoniu	3 500,00			3 500,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Cotoniu	7 500,00			7 500,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulinarno-turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich	7 000,00			7 000,00
600	60016	4210	Zakup kruszywa na utwardzenie dróg w solectwie Cotoń	4 728,40			4 728,40
921	92109	6050	Budowa wiaty przy świetlicy wiejskiej w Cotoniu etap II	10 000,00			10 000,00
CZEWUJEWÓ				33 953,91			33 953,91
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją lokalnych potraw pałuckich	10 000,00			10 000,00
926	92695	6050	Budowa altany rekreacyjnej I Etap	15 000,00			15 000,00
921	92109	4300	Utrzymanie i pielęgnacja tarasu i strefy wypoczynku	8 953,91			8 953,91
GAŁĘZEWÓ				32 367,95			32 367,95
600	60016	4210	Zakup kruszywa w celu naprawy dróg gminnych na terenie solectwa Gałęzewo	8 674,95			8 674,95
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją potraw pałuckich	4 000,00			4 000,00
921	92109	4300	Zakup i wykonanie (polbruk, tustka, oświetlenie) wejścia do świetlicy wiejskiej	6 000,00			6 000,00
926	92695	4210	Zakup urządzeń do siłowni plenerowej	11 193,00			11 193,00
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej (zamrażarka, moskitery, farby i pędzle)	2 500,00			2 500,00
GOŚCIESZYN				37 053,74			37 053,74
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączonych z degustacją lokalnych potraw pałuckich	5 000,00			5 000,00
754	75412	4210	Zakup doposażenia do jednostki OSP Gościeszyn	5 000,00			5 000,00
900	90095	4210	Zakup przenośnej toalety	2 500,00			2 500,00
921	92109	4210	Zakup przenośnego głośnika muzycznego	5 000,00			5 000,00
921	92109	6050	Zakup wraz z montażem plotu panelowego, kostki brukowej oraz garażu blaszanego	19 553,74			19 553,74
GROCHOWISKA KSIĘŻE				33 305,11			33 305,11
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej - klimatyzator (zakup-montaż) lodówko-chłodziarka, moskitery, gabłota ogłoszeń	11 500,00			11 500,00

926	92601	4210	Zakup urządzenia do malowania linii na boisko sportowe w Grohowiskach Księżych wraz z farbą	3 200,00		3 200,00
754	75412	4210	Zakup lamp ledowych dla OSP Grochowiska Księże	4 000,00		4 000,00
921	92109	4210	Utrzymanie terenu przy świetlicy wiejskiej (Zakup ziemia ogorodowa, trawa, wykonanie usługi wyrównanie terenu)	3 000,00		3 000,00
921	92109	4300	Utrzymanie terenu przy świetlicy wiejskiej (Zakup ziemia ogorodowa, trawa, wykonanie usługi wyrównanie terenu)	3 000,00		3 000,00
921	92109	4210	Promocja walorów kulinarnych połączona z degustacją potraw pałuckich	4 000,00		4 000,00
921	92109	4300	Promocja walorów kulinarnych połączona z degustacją potraw pałuckich	4 605,11		4 605,11
GROCHOWISKA SZLACHECKIE				30 205,28		30 205,28
600	60016	4210	Zakup kamienia na utwardzenie drogi USTRON	12 000,00		12 000,00
921	92109	4300	Promocja walorów kulturalno - turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	9 205,28		9 205,28
921	92109	4210	Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej	9 000,00		9 000,00
IZDEBNO- WOLA				30 782,00		30 782,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją lokalnych potraw pałuckich	7 500,00		7 500,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją lokalnych potraw pałuckich	7 500,00		7 500,00
921	92109	4210	Zakup impregnatu do pomalowania wiaty w Izdebnie na placu zabaw	500,00		500,00
900	90015	4300	Zakup lamp solarnych przy drogach montowane	5 000,00		5 000,00
921	92109	4210	Zakup sprzętu multimedialnego z mikrofonem	1 500,00		1 500,00
926	92695	4210	Zakup siłowni plenerowej przy świetlicy wiejskiej	5 782,00		5 782,00
600	60016	4210	Zakup lustra drogowego w miejscowości Wola	3 000,00		3 000,00
LUBCZ				44 695,17		44 695,17
900	90015	6050	Zakup lamp ulicznych	37 000,00		37 000,00
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją lokalnych potraw pałuckich	4 195,17		4 195,17
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją lokalnych potraw pałuckich	1 500,00		1 500,00
921	92109	4210	Doposażenie świetlicy wiejskiej	2 000,00		2 000,00
NIEDŹWIADY				28 907,68		28 907,68
600	60016	4210	Remonty i utrzymanie dróg w miejscowości Niedźwiady polegające na zakupie kruszywa drogowego	16 907,68		16 907,68
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	6 000,00		6 000,00
921	92109	4210	Zakup sprzętu nagłaśniającego i projektora na wyposażenie świetlicy wiejskiej	6 000,00		6 000,00
MIĘCIERZYN				35 684,05		35 684,05
600	60016	4210	Zakup kruszywa na remont drogi Hubki III	30 000,00		30 000,00
921	92109	4210	Promocja walorów kulturalno-turystycznych	5 684,05		5 684,05
RE CZ				23 284,74		23 284,74
921	92109	4270	Remont świetlicy	11 000,00		11 000,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych z degustacją potraw pałuckich	2 284,74		2 284,74
921	92109	4300	Zakup montaż kostki brukowej i ławek wokół ogniska	10 000,00		10 000,00
ROGOWO				72 088,98		72 088,98
926	92695	6050	Ogrodzenie placu zabaw w Gostomce	27 400,00		27 400,00
754	75412	4210	Zakup wyposażenia osobistego Druhów OSP Rogowo	10 000,00		10 000,00
630	63095	6050	Zakup sprzętu wodnego i doposażenie na Plaże w Rogowie	22 000,00		22 000,00

921	92109	4300	Promocja walorów lokalnych połączona z degustacją potraw pałuckich	12 688,98			12 688,98
921	92109	4210	Promocja walorów kulturalno-turystycznych połączona z degustacją potraw pałuckich	0,00			0,00
RYSZEWÓ				31 358,71			31 358,71
926	92695	6050	Zakup i montaż wiaty 4x7 I rata	16 000,00			16 000,00
600	60016	4210	Zakup luster drogowych	6 000,00			6 000,00
921	92109	4210	Zakup klimatyzatora do świetlicy	7 000,00			7 000,00
921	92109	4210	Zakup artykułów spożywczych	2 358,71			2 358,71
RZYM				20 184,92			20 184,92
926	92695	6050	Budowa wiaty rekreacyjnej	17 384,92			17 384,92
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączonych z degustacją potraw pałuckich	2 500,00			2 500,00
921	92601	4210	Zakup paliwa do kosiarki na boisko	300,00			300,00
SKÓRKI				27 033,37			27 033,37
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulinarnych połączona z degustacją potraw	2 033,37			2 033,37
600	60016	4300	Montaż lustra drogowego w Skórkach na skrzyżowaniu drogi gminej i powiatowej	2 000,00			2 000,00
921	92109	4300	Wymiana ogrodzenia przy Świetlicy Wiejskiej i placu zabaw z dwoma brmami i furtką z paneli 3D	21 000,00			21 000,00
921	92109	4300	Piknik rodzinny wynajem animacji plenerowej	2 000,00			2 000,00
WIEWIÓRCZYN				24 942,79			24 942,79
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulinarnych połączona z degustacją potraw pałuckich	1 500,00			1 500,00
921	92109	4210	Zakup folii	4 180,00			4 180,00
921	92109	4210	Zakup klimatyzacji	7 000,00			7 000,00
921	92109	4210	Zakup wraz z montażem rolet zewnętrznych i moskiter	4 500,00			4 500,00
921	92109	4300	Docieplenie tylnej ściany - świetlicy wiejskiej	7 762,79			7 762,79
ZALESIE				17 950,16			17 950,16
600	60016	6050	Zakup i montaż radarowego miernika prędkości przy wyjeździe do Zalesia od strony Ryszewa	17 950,16			17 950,16
ZŁOTNIKI				49 525,13			49 525,13
921	92109	4210	Zakup huśtawki	9 525,13			9 525,13
921	92109	4210	Promocja lokalnych walorów kulturalno-turystycznych	10 000,00			10 000,00
921	92109	4300	Promocja lokalnych walorów kulturalnych połączonych z degustacją potraw pałuckich	5 000,00			5 000,00
926	92695	4210	Zakup ławek parkowych	5 000,00			5 000,00
926	92601	4210	Zakup sprzętu sportowego, bramki, siatki, mocowania siatek	5 000,00			5 000,00
921	92109	4210	Zakup materiałów do budowy altany rekreacyjnej przy placu zabaw	10 000,00			10 000,00
754	75412	4210	Zakup sprzętu dla OSP Złotniki	5 000,00			5 000,00
Ogółem:				666 174,30			666 174,30



WÓJT

Tomasz Michalczak

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z PROGRAMU
POLSKI ŁĄD NA 2024 ROK**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 898 803,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 898 803,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 898 803,00
			DOCHODY OGÓŁEM	1 898 803,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 898 803,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 898 803,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych: Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Rogowo: 1) przebudowa drogi gminnej nr 130538C Grochowska Księża – Złotniki na działce nr 21 położonej w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo oraz dróg wewnętrznych znajdujących się na działkach nr: 31, 143, 25, 141, 131, 30 położonych w obrębie ewidencyjnym Złotniki, gmina Rogowo wraz z kanalizacją deszczową 2) przebudowa ulicy Topolowej w Rogowie, 3) przebudowa ulicy Polnej w Rogowie.	1 898 803,00
			WYDATKI OGÓŁEM	1 898 803,00

WÓJT

Tomasz Michalczyk

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA
COVID-19 NA 2024 ROK**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 076 089,45
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 076 089,45
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałania COVID -19	1 076 089,45
			DOCHODY OGÓŁEM	1 076 089,45

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 076 089,45
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 076 089,45
		6570	Kompleksowa renowacja zabytkowej elewacji kościoła pw. św. Doroty w Rogowie	640 846,36
		6570	Naprawa muru oporowego oraz wymiana zewnętrznych schodów na terenie Kościoła pw. św. Mateusza w Lubczu	435 243,09
			WYDATKI OGÓŁEM	1 076 089,45

WÓJT
Tomasz Michalczak

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 233 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz.1407, poz. 1641 i poz. 1872.) inicjatywa w sprawie sporządzenia prowizorium budżetowego przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego, który zgodnie z art. 238 wyżej cytowanej ustawy do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Przewodniczący Rady Gminy Rogowo

Dariusz Kośmider

Projekt

z dnia 14 listopada 2023 r.
Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ROGOWO

z dnia 2023 r.

WOJTA
Tomasz Michalczak



w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz.1407, poz. 1641 i poz. 1872.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2023 r. poz.40, poz. 572, poz.1463 i poz. 1688.), art.111 ust.3 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, poz. 185 i poz. 547.) **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogowo na lata 2024-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2032 oraz wykaz przedsięwzięć Gminy Rogowo, obejmujący limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z **załącznikiem Nr 1 do uchwały.**

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024 - 2032 zawiera **załącznik Nr 2 do uchwały.**

§ 3. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta 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 rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Rogowo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Rogowo do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rogowo, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Rogowo.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XLVI/327/2022 Rady Gminy Rogowo z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2023 - 2032.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rogowo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024r. (budżet uchwalony do 31 grudnia 2023 roku). Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku (budżet uchwalony po 1 stycznia 2024 roku).

Przewodniczący Rady
Gminy Rogowo

Dariusz Kośmider

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
					Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x							
2024	53 203 574,16	40 229 351,84	18 453 455,58	0,00	366 000,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 974 222,32	2.2.1	1 076 089,45
2025	44 171 518,11	41 959 534,00	19 057 809,00	0,00	614 026,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 984,11	2.2.1	0,00
2026	44 068 745,00	43 055 578,00	19 620 014,00	0,00	455 946,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 167,00	2.2.1	0,00
2027	45 201 234,88	44 121 081,00	20 135 039,00	0,00	432 959,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 153,88	2.2.1	0,00
2028	46 712 242,00	45 222 070,00	20 663 584,00	0,00	416 576,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 172,00	2.2.1	0,00
2029	48 075 302,00	46 346 249,00	21 195 671,00	0,00	405 120,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 053,00	2.2.1	0,00
2030	49 168 245,00	47 496 481,00	21 736 161,00	0,00	386 226,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 765,00	2.2.1	0,00
2031	50 562 131,00	48 662 224,00	22 274 131,00	0,00	389 897,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 907,00	2.2.1	0,00
2032	51 912 799,86	49 851 566,00	22 819 847,00	0,00	383 568,00	2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 233,86	2.2.1	0,00

Lp	z tego:				5	z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1		
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	942 368,00	942 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	971 682,37	971 682,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 368,00	1 040 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 606,12	1 035 606,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 156,00	1 078 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 156,00	1 206 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 591 656,00	1 591 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 656,00	1 659 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 309,14	1 750 309,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 333 589,63	0,00	54 946,36	54 946,36		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 361 907,26	0,00	1 793 243,00	1 793 243,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 321 539,26	0,00	2 053 535,00	2 053 535,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 285 933,14	0,00	2 115 760,00	2 115 760,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 207 777,14	0,00	2 568 328,00	2 568 328,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 001 621,14	0,00	2 935 209,00	2 935 209,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 409 965,14	0,00	3 263 421,00	3 263 421,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 309,14	0,00	3 559 563,00	3 559 563,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 811 543,00	3 811 543,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,71%	-0,22%	12,49%	12,50%	TAK	TAK
2025	4,14%	6,29%	12,90%	12,91%	TAK	TAK
2026	3,79%	6,36%	5,98%	6,00%	TAK	TAK
2027	3,63%	6,30%	4,95%	4,97%	TAK	TAK
2028	3,57%	7,14%	4,94%	4,96%	TAK	TAK
2029	3,74%	7,74%	4,95%	4,97%	TAK	TAK
2030	4,47%	8,24%	4,77%	4,79%	TAK	TAK
2031	4,48%	8,64%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2032	4,54%	8,93%	7,24%	7,24%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	9.1		9.1.1		9.1.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1		9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	
lp																		
2024	583 069,62	583 069,62	484 548,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 504,15	84 504,15	42 354,97			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			bieżące	majątkowe				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2024	547 341,32	547 341,32	4 202 426,73	2 700 919,00	1 501 507,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	1 424 461,17	614 461,17	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	664 461,17	614 461,17	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	614 461,18	614 461,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.8	10.9	10.10	10.11		
			Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					w tym:	
											spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji wykonywanych w niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
2024	942 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	942 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	990 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	985 606,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 028 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 156 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 541 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 609 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 700 309,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJCI
Tomasz Michalczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 213 192,98	1 424 461,17	664 461,17	614 461,18	614 461,18	0,00
1.a	- wydatki bieżące				13 639 172,25	614 461,17	614 461,17	614 461,18	614 461,18	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 574 020,73	810 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				2 440 601,62	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				126 580,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Podnoszenie jakości nauczania przedszkolnego w Gminie Rogowo	ROGOWO	2022	2024	126 580,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 314 020,73	1 501 507,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Rogowie - POPRAWA WARUNKÓW	ROGOWO	2023	2025	1 246 740,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja boiska wielofunkcyjnego w Gościeszynie - Poprawa infrastruktury sportowej	ROGOWO	2023	2024	851 897,73	840 827,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przygotowanie dokumentacji projektowej do budowy ścieżki rowerowej do rodzinnego parku rozrywki w Rogowie - Poprawa infrastruktury	ROGOWO	2023	2024	75 810,00	16 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przygotowanie dokumentacji projektowej do rozbudowy tras rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie) - Poprawa infrastruktury	ROGOWO	2023	2024	50 717,00	13 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę Mariny w Rogowie - Poprawa infrastruktury	ROGOWO	2023	2024	53 965,00	14 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przygotowanie dokumentacji projektowej na zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach - Poprawa zagospodarowania terenu	ROGOWO	2023	2024	34 891,00	14 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				13 772 591,36	2 700 000,00	664 461,17	614 461,18	614 461,18	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 512 591,36	2 700 000,00	614 461,17	614 461,18	614 461,18	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Rogowo w latach 2019-2024	ROGOWO	2019	2024	11 669 207,84	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego - Poprawa warunków energetycznych	ROGOWO	2022	2027	1 843 383,52	0,00	614 461,17	614 461,18	614 461,18	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				260 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zakup gotowego prefabrykowanego budynku remizy strażackiej wraz z montażem, który ma być umieszczony na działce nr 118/2 w Skórkach - Poprawa bezpieczeństwa	ROGOWO	2022	2025	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa plaży rekreacyjnej boiska i placu zabaw sportowych na działce nr 107 w Skórkach - Poprawa infrastruktury sportowej	ROGOWO	2022	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 877 315,22
1.a	4 417 315,22
1.b	1 460 000,00
1.1	1 200 919,00
1.1.1	919,00
1.1.1.1	919,00
1.1.2	1 200 000,00
1.1.2.1	1 200 000,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	0,00
1.1.2.6	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 676 396,22
1.3.1	4 416 396,22
1.3.1.1	2 573 012,70
1.3.1.2	1 843 383,52
1.3.2	260 000,00
1.3.2.1	60 000,00
1.3.2.2	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa placu manewrowego dla OSP oraz przebudowe istniejącego budynku z przeznaczeniem na usytuowanie punktu informacji turystycznej na działce nr 118/2 w Skórkach	ROGOWO	2023	2026	150 000,00	0,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	150 000,00


WÓJTA
Tomasz Michalczak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rogowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rogowo za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rogowo na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rogowo została przygotowana na lata 2024-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rogowo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rogowo, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Rogowo.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rogowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rogowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,61% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2026 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	120,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	120,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	120,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	120,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	120,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	120,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rogowo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 881 775,51 zł, co stanowi 108,08% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 432 060,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Lp.	Powierzchnia w ha	Numer działki	Obręb geodezyjny	Planowany dochód w zł
1	5,9800	58/1	Lubcz	4.762.000,00
2	0,1619	191/4	Niedźwiady	68.800,00
3	0,1490	191/5	Niedźwiady	65.300,00
4	0,0149	191/9	Niedźwiady	7.000,00
5	0,0813	191/26	Niedźwiady	38.800,00
6	0,0812	191/27	Niedźwiady	37.700,00
7	0,0772	191/28	Niedźwiady	37.000,00
8	0,0990	191/29	Niedźwiady	44.700,00
9	0,0707	191/30	Niedźwiady	33.800,00
10	0,0884	191/31	Niedźwiady	41.000,00
11	0,0693	191/32	Niedźwiady	33.000,00
12	0,1484	191/33	Niedźwiady	36.800,00

13	0,0704	191/34	Niedźwiady	33.600,00
14	0,0792	191/35	Niedźwiady	36.800,00
15	0,0632	191/36	Niedźwiady	29.400,00
16	0,0632	191/37	Niedźwiady	28.500,00
17	1,4348	119	Wiewiórczyn	67.860,00
	8,7321		SUMA	5.402.060,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 050 269,59 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1) 1.011.485,00 zł na przebudowę dróg gminnych nr 130517C Gościeszyn - Gościeszynek od km 0+000,00 do km 1+788,78 i nr 130521C Mięcierzyn - Gościeszynek od km 2+180,00 do km 3+156,64 w miejscowości Gościeszynek i Gościeszyn, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

2) 1.898.803,00 zł na modernizację dróg gminnych na terenie Gminy Rogowo (Grochowiska Księżę Złotniki, w Rogowie ul. Polna i ul. Topolowa), zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Polskiego Ładu.

3) 1.212.021,00 zł na przebudowę drogi gminnej nr 130528C relacji Niedźwiady-Szkółki, Gmina Rogowo, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

4) 1.832.438,00 zł na przebudowę dróg gminnych nr 130502C od km 1+000,00 do km 3+096,00 Niedźwiady- Dziadkówko i nr 130528C od km 2+380,00 do km 3+364,00 oraz Szkółki- Niedźwiady o łącznej dł. 3,080 km, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

5) 288.279,14 zł na zagospodarowanie terenu rekreacyjnego nad jeziorem Lubieckim w Lubczu, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Funduszy Europejskich dla Kujaw i Pomorza.

6) 98.521,00 zł na zakup sprzętu oraz usług w ramach Projektu grantowego "Cyfrowy Samorząd", zadanie realizowane z dofinansowaniem z budżetu państwa.

7) 268.965,00 zł na budowę żłobka w Rogowie, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Krajowego Planu Odbudowy.

8) 36.289,00 zł na budowę żłobka w Rogowie, zadanie realizowane z dofinansowaniem z budżetu państwa.

9) 610.000,00 zł na kompleksową renowację zabytkowej elewacji kościoła pw. św.

Doroty w Rogowie, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Polskiego Ładu (COVID).

10) 435.243,09 zł na naprawę muru oporowego oraz wymiana zewnętrznych schodów na terenie Kościoła pw. św. Mateusza w Lubczu, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Polskiego Ładu (COVID).

11) 425.900,00 zł na modernizację boiska wielofunkcyjnego w Gościeszynie, zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach Fundacji Rozwoju Kultury Fizycznej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 1 390 423,48 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rogowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Rogowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2032	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Rogowo wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 18 453 458,58 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 039 549,52 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Rogowo nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024-2032.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 563 053,63 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Rogowo

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	53 766 627,79	53 203 574,16	563 053,63
2025	45 143 200,48	44 171 518,11	971 682,37
2026	45 109 113,00	44 068 745,00	1 040 368,00
2027	46 236 841,00	45 201 234,88	1 035 606,12
2028	47 790 398,00	46 712 242,00	1 078 156,00
2029	49 281 458,00	48 075 302,00	1 206 156,00
2030	50 759 902,00	49 168 246,00	1 591 656,00
2031	52 221 787,00	50 562 131,00	1 659 656,00
2032	53 663 109,00	51 912 799,86	1 750 309,14

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 379 314,37 zł. Przychody Gminy Rogowo w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 379 314,37 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Rogowo obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rogowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rogowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	942 368,00	0,00	942 368,00
2025	942 368,00	29 314,37	971 682,37
2026	990 368,00	50 000,00	1 040 368,00
2027	985 606,12	50 000,00	1 035 606,12
2028	1 028 156,00	50 000,00	1 078 156,00
2029	1 156 156,00	50 000,00	1 206 156,00
2030	1 541 656,00	50 000,00	1 591 656,00
2031	1 609 656,00	50 000,00	1 659 656,00
2032	1 700 309,14	50 000,00	1 750 309,14

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogowo na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 10 896 643,26 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 333 589,63 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 25,39%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	10 333 589,63	40 693 618,38	25,39%
2025	9 361 907,26	38 297 579,00	24,45%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Rogowo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Rogowo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	40 284 298,20	40 229 351,84	54 946,36	54 946,36
2025	43 752 777,00	41 959 534,00	1 793 243,00	1 793 243,00
2026	45 109 113,00	43 055 578,00	2 053 535,00	2 053 535,00
2027	46 236 841,00	44 121 081,00	2 115 760,00	2 115 760,00
2028	47 790 398,00	45 222 070,00	2 568 328,00	2 568 328,00
2029	49 281 458,00	46 346 249,00	2 935 209,00	2 935 209,00
2030	50 759 902,00	47 496 481,00	3 263 421,00	3 263 421,00
2031	52 221 787,00	48 662 224,00	3 559 563,00	3 559 563,00
2032	53 663 109,00	49 851 566,00	3 811 543,00	3 811 543,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Rogowo przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,71%	12,49%	TAK	12,50%	TAK
2025	4,14%	12,90%	TAK	12,91%	TAK
2026	3,79%	5,98%	TAK	6,00%	TAK
2027	3,63%	4,95%	TAK	4,97%	TAK
2028	3,57%	4,94%	TAK	4,96%	TAK
2029	3,74%	4,95%	TAK	4,97%	TAK
2030	4,47%	4,77%	TAK	4,79%	TAK
2031	4,48%	5,98%	TAK	5,98%	TAK
2032	4,54%	7,24%	TAK	7,24%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rogowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno

relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

9. Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W Wieloletniej Prognozie Finansowej znajduje się wykaz przedsięwzięć na lata 2017 - 2027. Ujęto w nim wydatki inwestycyjne planowane do realizacji w okresie 2017-2027 przewidzianych z udziałem środków unijnych i środków własnych.

Planowane łączne nakłady finansowe w latach to **16.213.192,98 zł**.

Oto przedsięwzięcia w trakcie i do realizacji:

Przedsięwzięcie pn. „**Podnoszenie jakości nauczania przedszkolnego w Gminie Rogowo**” - zadanie to realizowane w latach 2012-2024 łączny nakład finansowy to kwota 126.580,89 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Budowa żłobka w Rogowie**” - zadanie to realizowane w latach 2023-2025 łączny nakład finansowy to kwota 1.246.740,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Modernizacja boiska wielofunkcyjnego w Gościeszynie**” - zadanie to realizowane w latach 2023-2024 łączny nakład finansowy to kwota 851.897,73 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości**” z terenu Gminy Rogowo w latach 2019-2024- łączny nakład finansowy to kwota 11.669.207,84 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Modernizacja oświetlenia ulicznego**” - realizowane będzie w latach 2022-2027 łączny nakład finansowy to kwota 1.843.383,52 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Budowa plaży rekreacyjnej boiska i placu zabaw sportowych na działce nr 107 w Skórkach - Poprawa infrastruktury sportowej**” — realizowane będzie w latach 2022-2025- łączny nakład finansowy 50.000,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Zakup gotowego prefabrykowanego budynku remizy strażackiej wraz z montażem, który ma być umieszczony na działce nr 118/2 w Skórkach - Poprawa bezpieczeństwa**” — realizowane będzie w latach 2022-2025 łączny nakład finansowy 60.000,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Budowa placu manewrowego dla OSP oraz przebudowę istniejącego budynku z przeznaczeniem na usytuowanie punktu informacji turystycznej na działce nr 118/2 w Skórkach**” — realizowane będzie w latach 2023-2026 łączny nakład finansowy 150.000,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Przygotowanie dokumentacji projektowej do budowy ścieżki rowerowej do rodzinnego parku rozrywki w Rogowie**”. – realizowane będzie w latach 2023-2026 łączny nakład finansowy 75.810,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. „**Przygotowanie dokumentacji projektowej do rozbudowy tras rowerowych w Gminie Rogowo (od ul. Topolowej w kierunku kościoła w Rogowie)**” – realizowane będzie w latach 2023-2024 łączny nakład finansowy 50.717,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. "Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę Mariny w Rogowie" – realizowane będzie w latach 2023-2024 łączny nakład finansowy 53.965,00 zł.

Przedsięwzięcie pn. " Przygotowanie dokumentacji projektowej na zagospodarowanie terenu przy Jeziorze Tonowskim w Skórkach" – realizowane będzie w latach 2023-2024 łączny nakład finansowy 34.891,00 zł.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

WÓJT

Tomasz Michalczak

UZASADNIENIE

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogowo na lata 2023 – 2032 opracowano zgodnie z art. 226 – 228, 230 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz.1407, poz. 1641 i poz. 1872.).

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2027 oraz część opisową.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Rady
Gminy Rogowo

Dariusz Kośmider

Uzasadnienie

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej jak również projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza została opracowana na lata 2024 - 2032. Wobec powyższego przedstawia się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu JST i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

WÓJT GMINY

Tomasz Michalczak