

## UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY ROŚCISZEWO NA 2024 ROK

Założenia do budżetu Gminy Rościszewo na 2024 rok zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa:

1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (Dz. U. 2023 r., poz. 40 z późn. zm.)
2. Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 (Dz. U. 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.).
3. Ustawa o podatkach i opłatach lokalnych z 12 stycznia 1991 (Dz. U. 2023 r., poz. 70 z późn. zm.).
4. Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003r (Dz. U. 2022 r., poz. 2267 z późn. zm.)
5. Obowiązująca klasyfikacja budżetowa zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 2 marca 2010 r w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. 2022 r, poz. 513).
6. Uchwały Rady Gminy z dnia 30 czerwca 2010 r., Nr 181/XXXVIII/2010 w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

### Dochody i wydatki Budżetu Gminy na 2024 rok uwzględniają:

1. Przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2023 rok
2. Załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r określającego wysokość planowanej subwencji wyrównawczej, oświatowej oraz kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2024 rok.
3. Pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie nr WF-I.3110.9.2023 z dnia 25.10.2023r informującego o kwotach dotacji na 2024 rok.

### Do budżetu Gminy Rościszewo na 2024 rok przyjmuje się:

#### I. DOCHODY

Zaplanowano ogółem dochody w kwocie 27.409.389,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 18.938.189,00 zł, dochody majątkowe w kwocie 8.471.200,00 zł.

**Planowane dochody bieżące w kwocie 18.938.189,00 zł, w tym:**

- Dochody własne w kwocie 3.621.981,00 zł
- Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1.752.667,00 zł
- Podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 4.768,00 zł

- Część oświatowa subwencji w kwocie 4.153.689,00 zł
- Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 6.813.179,00 zł
- Dotacje celowe na zadania zlecone w kwocie 2.219.436,00 zł
- Dotacje celowe na zadania własne w kwocie 372.469,00 zł

**Planowane dochody majątkowe w kwocie 8.471.200,00 zł, w tym:**

1. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 5.000,00 zł.
2. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 6.398.300,00 zł. Gmina ma podpisaną promesę na dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład.
3. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 2.067.900,00 zł. Gmina ma podpisaną promesę na dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

***Uzasadnienie do planu dochodów Gminy na 2024 rok***

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 4.510.400,00 zł.**

1. Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (wpłaty mieszkańców zgodnie z podpisanymi umowami) w kwocie 5.000,00 zł.
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 7.100,00 zł.
3. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Zamość i Lipniki, gmina Rościszewo” w kwocie 702.323,92 zł, oraz „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zamość, gmina Rościszewo” w kwocie 3.795.976,08 zł.

**Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - 705.000,00 zł.**

1. Dostarczanie wody w kwocie 700.000,00 zł.
2. Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 5.000,00 zł.

**Dział 600 Transport i łączność – 1.900.000,00 zł.**

Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rościszewo w miejscowościach: Lipniki, Śniedzanowo, Babiec Piaseczny, Łukomie, Bryski” w kwocie 1.900.000,00 zł.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 54.020,00 zł.**

1. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 1.720,00 zł.
2. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 51.800,00 zł.
3. Wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 500,00 zł.

**Dział 750 Administracja publiczna – 61.273,00 zł.**

1. Plan dotacji na zadania zlecone przyjęto zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie informującym o planowanej dotacji celowej dla Gminy Rościszewo na 2024 rok w kwocie 61.033,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na obsługę zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.
2. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 40,00 zł.
3. Wpływy z usług w kwocie 100,00 zł.
4. Wpływy z różnych opłat w kwocie 100,00 zł.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 910,00 zł.**

Dotacja celowa z budżetu państwa zaplanowana na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku przeznaczona jest na prowadzenie rejestru wyborców.

**Dział 752 Obrona Narodowa – 700,00 zł.**

Plan dotacji na zadania zlecone przyjęto zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego informującym o planowanej dotacji celowej dla Gminy Rościszewo na 2024 rok w kwocie 700,00 zł.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 3.408.999,00 zł.**

W dziale tym planowane są wpływy z podatków i opłat lokalnych w 2024 rok. Za podstawę szacunku dochodu w budżecie gminy z tytułu podatków przyjęto przewidywane wykonanie w 2023 roku.

Planowane wpływy ogółem 3.408.999,00 zł w tym:

- podatek od nieruchomości w kwocie 732.994,00 zł,
- podatek rolny w kwocie 454.006,00 zł,
- podatek leśny w kwocie 58.165,00 zł,
- podatek od środków transportowych w kwocie 26.899,00 zł,
- opłata skarbową w kwocie 20.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie 6.400,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn w kwocie 3.000,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 100.000,00 zł,
- wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 42.000,00 zł,
- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 3.000,00 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 200.100,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 5.000,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1.752.667,00 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 4.768,00 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia – 10.983.868,00 zł.**

Dział ten obejmuje planowane kwoty subwencji na 2024 rok na podstawie pisma Ministra Finansów:

- część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 4.153.689,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 6.813.179,00 zł.

W dziale tym znajdują się również różne rozliczenia finansowe są to wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 17.000,00 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie – 115.947,00 zł.**

W dziale tym planowane są wpływy z:

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 5.000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 62.000,00 zł,

- wpływy z różnych opłat w kwocie 48.947,00 zł.

#### **Dział 852 Pomoc Społeczna – 401.881,00 zł.**

Dotacje z budżetu państwa na pomoc społeczną zaplanowane zostały na podstawie otrzymanej informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w tym:

- wpływy z usług w kwocie 25.000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w kwocie 4.412,00 zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 372.469,00 zł.

#### **Dział 855 Rodzina – 2.154.691,00 zł.**

Dotacje z budżetu państwa zaplanowane zostały na podstawie otrzymanej informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w tym:

1. Dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego w kwocie 2.106.000,00 zł.
2. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 2.310,00 zł.
3. Karta Dużej Rodziny w kwocie 381,00 zł.
4. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w kwocie 46.000,00 zł.

#### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.028.800,00 zł.**

Poniższe wpływy zaplanowano na poziomie 2023 roku w tym:

- wpływy z usług w kwocie 200.000,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 800,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 800.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w kwocie 20.000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 8.000,00 zł.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2.082.900,00 zł.**

1. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 15.000,00 zł.
2. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie 2.067.900,00 zł.

**Ogółem plan dochodów budżetowych gminy na 2024 rok wynosi 27.409.389,00 zł. Szczegółowy podział w/g klasyfikacji budżetowej na działy i nazwę zawiera załącznik Nr 1 do budżetu gminy na 2024 rok.**

**II. WYDATKI**

Zaplanowano wydatki w budżecie gminy ogółem w kwocie 28.740.929,00 zł w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 18.086.089,00 zł, w tym:
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 9.494.526,98 zł,
  - zadania zlecone w kwocie 2.219.436,00 zł,
  - rezerwa ogólna w kwocie 31.000,00 zł,
  - rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 59.000,00 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 10.654.840,00 zł.

Szczegółowy podział w/g klasyfikacji budżetowej na działy, rozdziały przedstawia załącznik Nr 2 do budżetu gminy na 2024 rok.

W planie wydatków w kolejnych działach wyodrębnione zostały wydatki na funkcjonowanie zadań własnych tj. wydatków wykonywanych dla zaspokojenia potrzeb mieszkańców gminy (art. 7 ustawy o samorządzie gminnym) oraz wydatków na realizację zadań zleconych gminie.

***Uzasadnienie do planu wydatków gminy na 2024 rok***

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 4.998.981,00 zł.**

W dziale tym planuje się:

1. Wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 9.081,00 zł.

2. Infrastruktura wodociągowa wsi zadanie pn.: „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Zamość i Lipniki, gmina Rościszewo” w kwocie 753.023,92 zł.
3. Infrastruktura sanitacyjna wsi zadanie pn.: „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zamość, gmina Rościszewo” w kwocie 4.236.876,08 zł.

#### **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę - 480.000,00 zł.**

W tym dziale planuje się wydatki na utrzymanie stacji uzdatniania wody w Rościszewie, w Łukomiu. Zaplanowano wydatki na: zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, różne opłaty i składki, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (w tym środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15.000,00 zł), podatek od towarów i usług, łącznie w wysokości 480.000,00 zł.

#### **Dział 600 Transport i Łączność – 3.888.540,00 zł.**

1. Drogi publiczne wojewódzkie – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych zadanie pn.: „Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie” w kwocie 366.540,00 zł.
2. Drogi publiczne powiatowe - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną pomiędzy JST w kwocie 1.150.000,00 zł.
3. Drogi publiczne gminne – zaplanowano wyłącznie wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i remontem dróg gminnych w kwocie 335.000,00 zł oraz wydatki na zadania inwestycyjne pn.: „Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rościszewo w miejscowościach: Lipniki, Śniedzanowo, Babiec Piaseczny, Łukomie, Bryski” w kwocie 2.037.000,00 zł.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 60.000,00 zł.**

Planowana wycena gruntów, zakup usług pozostałych w kwocie 60.000,00 zł.

#### **Dział 750 Administracja publiczna – 4.328.147,09 zł.**

1. Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – zaplanowano wydatki na zadania wynikające z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w zakresie obsługi administracyjnej w kwocie 61.033,00 zł.
2. Rozdział 75022 Rady Gmin – zaplanowano wydatki związane z obsługą rady gminy, tj. diety radnych, środki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 189.500,00 zł.

3. Rozdział 75023 Urzędy Gmin – zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 3.950.614,09 zł, w tym na wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczane w kwocie 3.192.600,00 zł, (w tym: pracownicy administracyjni w kwocie 2.567.300,00 zł, pracownicy stacji uzdatniania wody w kwocie 240.100,00 zł, pracownicy gospodarczy i pracownicy robót publicznych w kwocie 360.200,00 zł, wynagrodzenie agencyjno- prowizyjne dla sołtysów w kwocie 25.000,00 zł), koszty administracyjne, szkolenia pracowników, ubezpieczenia, opłaty za energię elektryczną, opłaty pocztowe, utrzymanie samochodów służbowych, usługi telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności itp. w łącznej kwocie 758.014,09 zł.

4. Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – zaplanowano wydatki na promocję w kwocie 55.000,00 zł.

5. Rozdział 75095 Pozostała działalność – zaplanowano wydatki na zryczałtowane diety sołtysów, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki w kwocie 72.000,00 zł.

**Dział 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej Kontroli i Ochrony Prawa oraz sądownictwa - 910,00 zł.**

Wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

**Dział 752 Obrona narodowa – 700,00 zł.**

Zaplanowano wydatki na zakup usług pozostałych.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 138.000,00 zł.**

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne - w rozdziale tym planuje się różne wydatki na rzecz osób fizycznych (tj. ryczałt dla gminnego komendanta straży, wynagrodzenie za udział w akcji gaśniczej, szkolenia itp.) w kwocie 25.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia (tj. zakup umundurowania, materiałów do bieżących remontów strażnic będących na stanie gminy, paliwa do samochodów itp.) w kwocie 50.000,00 zł, zakup energii w kwocie 20.000,00 zł, zakup usług zdrowotnych w kwocie 3.000,00 zł, zakup usług pozostałych w kwocie 28.000,00 zł, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych w kwocie 1.000,00 zł, różne opłaty i składki w kwocie 5.000,00 zł. Również w tym rozdziale planowana jest dotacja celowa dla OSP na zakup mundurów i wyposażenia w łącznej kwocie 6.000,00 zł (w tym: OSP Chwały w kwocie 2.000,00 zł, OSP Rościszewo w kwocie 2.000,00 zł, OSP Kuski w kwocie 2.000,00 zł).



### **Dział 757 Obsługa Długu Publicznego - 430.000,00 zł.**

Zaplanowano wydatki na odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów.

### **Dział 758 Różne rozliczenia - 90.000,00 zł.**

Planowana rezerwa ogólna w wysokości do 1 % planowanych wydatków w kwocie 31.000,00 zł, oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe zgodnie z obowiązującymi przepisami w kwocie 59.000,00 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie – 6.111.467,36 zł.**

Planowane wydatki na oświatę wynoszą 6.111.467,36 zł, otrzymana subwencja oświatowa to kwota 4.153.689,00 zł. Jak wynika z powyższego subwencja oświatowa nie wystarcza na finansowanie oświaty. Różnicę w kwocie 1.957.778,36 zł Gmina pokrywa ze środków własnych.

Na terenie Gminy Rościszewo funkcjonują 2 szkoły: Szkoła Podstawowa w Rościszewie i Szkoła Podstawowa w Łukomiu.

1. Szkoła Podstawowa w Rościszewie - główne wydatki szkoły to wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone w kwocie 2.509.165,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczone na zakup oleju opałowego, sprzętu szkolnego, pomocy dydaktycznych, materiałów biurowych i gospodarczych, zakup usług i energii w kwocie 380.835,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 127.200,00 zł. Łączny koszt utrzymania szkoły wynosi 3.017.200,00 zł.

2. Szkole Podstawowej w Łukomiu – zaplanowano wydatki na: wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone w kwocie 1.329.528,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczone na zakup oleju opałowego, sprzętu szkolnego, pomocy dydaktycznych, materiałów biurowych i gospodarczych, zakup usług i energii w kwocie 253.772,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 52.700,00 zł. Łączny koszt utrzymania szkoły podstawowej wynosi 1.636.000,00 zł.

3. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych. Planowany koszt prowadzenia zerówek wynosi 298.100,00 zł, w tym: wynagrodzenia pracowników i składki od nich naliczone wynoszą 259.325,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 20.075,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 18.700,00 zł.

4. Inne formy wychowania przedszkolnego - na terenie gminy Rościszewo funkcjonuje Zespół Wychowania Przedszkolnego w Rościszewie i Punkt Wychowania Przedszkolnego w Łukomiu.

W rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 384.150,00 zł, na które składają się: wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi w kwocie 278.500,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych 92.050,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 13.600,00 zł.

5. Świetlice szkolne - planowane wydatki wynoszą 62.000,00 zł, składają się na nie: wynagrodzenie nauczyciela wraz z pochodnymi w kwocie 51.103,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 7.497,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.400,00 zł.

6. Dowożenie dzieci do szkół - planowane wydatki w tym rozdziale wynoszą 581.357,36 zł, składają się na nie: wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 389.600,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 191.257,36 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 500,00 zł.

7. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - planowane są wydatki na pokrycie kosztów doksztalcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli w kwocie 21.900,00 zł.

8. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - planowane wydatki w tym rozdziale to koszty wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi 48.000,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. zakup pomocy dydaktycznych 7.000,00 zł. Łącznie planowane wydatki wynoszą 55.000,00 zł.

9. Pozostała działalność – planowane wydatki to odpis na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów zaplanowany w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent w łącznej kwocie 55.760,00 zł.

#### **Dział 851 Ochrona Zdrowia - 46.500,00 zł.**

W dziale tym planowane są wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi 41.000,00 zł, zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Planowane są wydatki na: wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji oraz psychoterapeuty uzależnień, zakup programów profilaktycznych, materiałów edukacyjnych, szkoleń, wypoczynek dzieci, programów informacyjnych, itp.

Wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.000,00 zł. Również w dziale tym planowane są wydatki bieżące na zakup usług pozostałych, tj. utrzymanie budynku SP ZOZ w Rościszewie będącego własnością Gminy w kwocie 4.500,00 zł.

### **Dział 852 Pomoc Społeczna - 1.591.955,04 zł.**

1. Domy pomocy społecznej – zaplanowano wydatki na opłatę za pobyt w DPS w kwocie 40.000,00 zł.

2. Ośrodki wsparcia – zaplanowano wydatki na opłaty związane z pobytem dziennym mieszkańców w ośrodku wsparcia dziennego w kwocie 31.200,00 zł.

3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zaplanowano wydatki na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie 10.000,00 zł.

4. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z kwoty tej realizowane będą wypłaty zasiłków okresowych i celowych łącznie w kwocie 181.688,00 zł, w tym:

- środki Wojewody na zasiłki okresowe w kwocie 112.000,00 zł,
- środki własne Gminy zasiłki okresowe w kwocie 27.000,00 zł,
- środki własne Gminy zasiłki celowe 42.688,00 zł.

Ze środków gminy planuje się wypłatę zasiłków okresowych, celowych przeznaczonych na zakup żywności, odzieży, opału, leków i innych potrzeb bytowych.

5. Dodatki mieszkaniowe – zaplanowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w kwocie 30.000,00 zł. Zaplanowano wydatki na poziomie 2023 roku.

6. Zasiłki stałe - zaplanowano wydatki na zasiłki stałe w kwocie 107.000,00 zł.

7. Ośrodki pomocy społecznej - w ramach działalności ośrodka pomocy społecznej planuje się środki na utrzymanie pracowników oraz biura Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rościszewie z budżetu państwa w kwocie 117.772,00 zł i z budżetu Gminy 1.024.186,04 zł w tym usługi opiekuńcze w kwocie 174.428,68 zł. Razem plan na 2024 rok wynosi 1.141.958,04 zł. W ramach planu ponoszone są wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie

roczne, zakupy artykułów papierniczych, druków, zakup usług, rozmowy telefoniczne, usługi informatyczne, szkolenia pracowników oraz bieżący utrzymanie budynku itp. wydatki.

W plan wydatków na usługi opiekuńcze planowane są wydatki na wynagrodzenia osobowe dla opiekunek domowych, które zajmować się będą osobami starszymi, potrzebującymi opieki. Jedną opiekunką zatrudnioną na umowę zlecenia. W rozdziale tym planuje się również wydatki na składki ZUS, fundusz pracy, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS.

8. Pomoc w zakresie dożywiania - w ramach pomocy społecznej planowana jest kwota 45.697,00 zł w tym: ze środków Wojewody 25.697,00 zł, środków Gminy 20.000,00 zł na dożywianie dzieci w szkołach podstawowych na terenie naszej Gminy, które mają trudną sytuację finansową. Wysokość planuje się na bazie wydatków z 2023 roku.

9. Pozostała działalności – zaplanowano wydatki na obsługę programu „Pomost” w kwocie 4.412,00 zł.

W dziale 852 łączna kwota dotacji ze środków Wojewody to kwota 376.831,00 zł, środki własne Gminy to kwota 1.215.124,04 zł.

#### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 23.716,00 zł.**

1. Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze. Wspieranie osób niepełnosprawnych – zaplanowano wydatki na wspieranie osób niepełnosprawnych, dzieci uczęszczających do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w kwocie 12.716,00 zł.

2. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – zaplanowano wydatki przeznaczone na stypendia dla uczniów w kwocie 4.000,00 zł.

3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym w kwocie 7.000,00 zł.

#### **Dział 855 Rodzina – 2.308.749,34 zł.**

1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zaplanowano wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i opłatę składek emerytalnych i rentowych za niektóre osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy oraz na wynagrodzenia i obsługę tego zadania w kwocie 2.106.000,00 zł.

2. Karta Dużej Rodziny – zaplanowano wydatki na realizację zadania Karta Dużej Rodziny w kwocie 381,00 zł.

3. Wspieranie rodziny – zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny, tj. wynagrodzenie osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, odpis na ZFŚS oraz szkolenia pracowników łącznie w kwocie 85.568,34 zł.

4. Rodziny zastępcze - planuje się pokrycie wydatków dla dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 16.800,00 zł.

5. Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – zaplanowano wydatki na utrzymanie dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej w kwocie 54.000,00 zł.

6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w kwocie 46.000,00 zł.

W dziale 855 łączna kwota dotacji ze środków Wojewody to kwota 2.152.381,00 zł, środki własne Gminy to kwota 156.368,34 zł.

### **Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska - 1.511.000,00 zł.**

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód – zaplanowano wydatki związane z oczyszczalnią ścieków tj. zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii elektrycznej, zakup usług pozostałych, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (w tym środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 5.000,00 zł), różne opłaty i składki w tym opłata stała i zmienna do Wód Polskich łącznie wydatki w kwocie 160.000,00 zł.

2. Gospodarka odpadami komunalnymi – zaplanowano wydatki łącznie w kwocie 800.000,00 zł.

Jak wynika z Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach utrzymanie czystości i porządku w gminach należy do zadań własnych gminy. W rozdziale tym ponoszone są wydatki związane z zakupem usług pozostałych, zakup materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń, różne opłaty i składki.

Plan dochodów z tytułu pobranych opłat za odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości wynosi 800.000,00 zł, plan wydatków związanych z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami wynosi 800.000,00 zł.

3. Oczyszczanie miast i wsi – zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku na terenie Gminy Rościszewo, tj. zakup materiałów i wyposażenia, oraz zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 51.000,00 zł.

4. Utrzymanie zieleni w miastach i gminach -w rozdziale tym planuje się zakup usług pozostałych w kwocie 5.000,00 zł.

5. Oświetlenie ulic, placów i dróg – zaplanowano wydatki na zakup energii elektrycznej, bieżącą konserwację i remont oświetlenia, założenie nowych lamp i oprzyrządowania łącznie w kwocie 415.000,00 zł.

6. Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - w rozdziale tym zaplanowany jest zakup usług pozostałych w kwocie 10.000,00 zł.

7. Pozostała działalność - zaplanowano wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 70.000,00 zł.

#### **Dział 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – 2.662.263,17 zł.**

1. Pozostałe zadania w zakresie kultury - planowane są wydatki na wynagrodzenie bezosobowe i składki na fundusz pracy, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych łącznie w kwocie 31.950,00 zł.

Są to wydatki związane z funkcjonowaniem orkiestry, która krzewi kulturę w regionie, skupia dzieci, młodzież oraz dorosłych i uczy gry na instrumentach.

2. Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - w rozdziale tym zaplanowano wydatki na: wynagrodzenia bezosobowe pracowników oraz składki od nich naliczone, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych w łącznej kwocie 88.913,17 zł.

3. Biblioteki - zaplanowano dotację na funkcjonowanie biblioteki gminnej w kwocie 430.000,00 zł. Działalności biblioteki to przede wszystkim czytelnictwo - wypożyczanie książek, możliwość korzystania z książek, wydawnictw fachowych.

4. Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – w rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 2.111.400,00 zł z przeznaczeniem na:

- dotację celową przekazaną z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 1.958.400,00 zł. Dotacja zostanie przekazana po podjęciu przez Radę Gminy odpowiednich uchwał.
- wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych zadanie pn.: „Malowanie wewnątrz wraz z częściową wymianą tynków na renowacyjne oraz częściową naprawą podłóg w zabytkowym dworze z XVIII w.” w kwocie 153.000,00 zł.

#### **Dział 926 Kultura Fizyczna - 70.000,00 zł**

Zadania w zakresie kultury fizycznej - zaplanowana jest dotacja celowa z budżetu na upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych na terenie Gminy Rościszewo w kwocie 70.000,00 zł.

#### **Planowane wydatki majątkowe w 2024 roku.**

W 2024 roku planuje się realizację następujących zadań:

1. Dotacja celowa dla powiatu na współfinansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 1.150,00,00 zł.
2. Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 541 na terenie miejscowości Rościszewo, gmina Rościszewo, powiat sierpecki, województwo mazowieckie w kwocie 366.540,00 zł.
3. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowy Zamość i Lipniki, gmina Rościszewo w kwocie 753.023,92 zł.
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zamość i Rościszewo oraz wykonanie dokumentacji budowy oczyszczalni ścieków i sieci sanitarnej w m. Borowo, gm. Rościszewo w kwocie 167.440,00 zł.
5. Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zamość, gmina Rościszewo w kwocie 4.069.436,08 zł.
6. Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Rościszewo w miejscowościach: Lipniki, Śniedzanowo, Babiec Piaseczny, Łukomie, Bryski w kwocie 2.037.000,00 zł.
7. Malowanie wewnątrz wraz z częściową wymianą tynków na renowacyjne oraz częściową naprawą podłóg w zabytkowym dworze z XVIII w. w kwocie 153.000,00 zł.
8. Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 1.958.400,00 zł.

**Planowane wydatki majątkowe to kwota: 10.654.840,00 zł.**

### III. WYNIK BUDŻETU

Budżet na 2024 rok został zaplanowany z deficytem budżetowym w kwocie -1.331.540,00 zł, który zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w kwocie 600.000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 731.540,00 zł.

### IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

W roku 2024 planuje się przychody w kwocie 1.831.540,00 zł, tj. kredyt w kwocie 1.100.000,00 zł (przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 600.000,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 500.000,00 zł) oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 731.540,00 zł.

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy nr 375/LVII/2023 z dnia 10 listopada 2023 r plan wolnych środków w roku 2023 wynosi 4.847.912,07 zł.

Mając na uwadze powyższe Gmina Rościszewo posiada wolne środki w kwocie 731.540,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu.

W roku 2024 planuje się rozchody w łącznej wysokości 500.000,00 zł, w tym spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów:

1. Kredyt konsolidacyjny BS Gostynin w kwocie 400.000,00 zł,
2. Kredyt BS Gostynin w kwocie 100.000,00 zł.

### V. KWOTA DŁUGU

Stan zadłużenia gminy obrazuje „Wieloletnia prognoza finansowa”. Planowane zadłużenie na dzień 31.12.2023r stanowi kwotę 5.032.000,00 zł, tj. 17,67% planowanych dochodów ogółem.

WÓJT  
Jan Sugajski

