

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Starogard Gdański na rok 2023

I. Projekt budżetu gminy opracowano na podstawie:

1. Złożonych wniosków do projektu budżetu przez radnych, jednostki organizacyjne, sołtysów, przedstawicieli jednostek gospodarczych, społecznych i innych organizacji oraz reprezentantów społecznych komitetów.
2. Stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy.
3. Stawek dotacji przedmiotowych na 2023 rok uchwalonych przez Radę Gminy.
4. Pism informacyjnych o planowanych na rok 2023 kwotach subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochodach i dotacjach celowych zgodnie z ustawią o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawą o finansach publicznych.
5. Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2022.
6. Wskaźników ekonomicznych na 2023 rok, określonych dla budżetu państwa. Przyjęto, że: prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 109,8 %.
7. Przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku 2022.

II. Planowane dochody opracowano wg źródeł, zgodnie z ustawą z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku

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

- 1) dochody bieżące
- 2) dochody majątkowe

w tym:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- 3) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE.

Kwoty dochodów wykazano w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej na rok 2023.

1. Podatki i opłaty

- a) podatek od nieruchomości - przyjęto stawki uchwalone Uchwałą Nr L/606/2022 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 27 października 2022 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Wymiar podatku od nieruchomości na 2023 r. od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 4.710.000 zł przyjmując:

- powierzchnię budynków (mieszkalnych, związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz budynków innych niż mieszkalne trwale związanych z gruntem) 772.028 m²,
- powierzchnię gruntów (związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, letniskowych oraz pozostałych gruntów nie podlegających podatkowi rolnemu) – 3.890.012 m²,
- powierzchnię gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 38,26 ha,

– wartość budowli związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą – 6.521.125 zł
Przewidywane wpływy z w/w podatku szacuje się na kwotę 4.003.500 zł co stanowi 85% planowanego wymiaru.

Wymiar podatku od nieruchomości na 2023 r. od osób prawnych ustalono w wysokości 9.360.000 zł przyjmując:

- powierzchnię budynków (mieszkalnych, związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, budynków związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, budynków związanych z obrotem kwalifikowanym materiałem siewnym oraz budynków innych niż mieszkalne trwale związanych z gruntem) - 125.309,50 m²,
- powierzchnię gruntów (związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz pozostałych gruntów nie podlegających podatkowi rolnemu) – 1.213.848,61 m²,
- powierzchnię gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 41,79 ha,
- wartość budowli związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą – 278.931.241 zł.

Przewidywane wpływy z w/w podatku szacuje się na kwotę 7.488.000 zł co stanowi 80 % planowanego wymiaru.

b) podatek rolny - jako podstawę do wymiaru podatku przyjęto cenę żyta 74,05 zł za 1 dt zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023.

Ustalając wymiar podatku rolnego na 2023 r. od osób fizycznych w wysokości 1.537.000zł przyjęto powierzchnię w ha fizycznych ogółem 11.532,1972 ha i przeliczeniowych 8.327,7280 ha dla gospodarstw rolnych oraz dla działek 419,7624 ha fizycznych, natomiast wymiar podatku rolnego na 2023 r. od osób prawnych w wysokości 75.000 zł przyjęto powierzchnię ogółem 502,6179 ha fizycznych co stanowi 422,0351 ha przeliczeniowych dla gospodarstw i 2,0823 ha fizycznych dla działek.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób fizycznych szacuje się na kwotę 1.337.190 zł, co stanowi 87% planowanego wymiaru.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób prawnych szacuje się na kwotę 72.750 zł co stanowi 97% planowanego wymiaru.

c) podatek leśny - do wymiaru podatku przyjęto cenę 323,18 zł za 1 m³ drewna, na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r.

Planując wymiar podatku leśnego na 2023 r. od osób fizycznych w wysokości 44.700zł przyjęto powierzchnię lasu z drzewostanem powyżej 40 lat - 629,1403 ha, natomiast wymiar podatku leśnego na 2023 r. od osób prawnych w wysokości 265.700 zł przyjęto powierzchnię lasu z drzewostanem powyżej 40 lat – 3.737,8665 ha.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób fizycznych szacuje się na kwotę 40.230 zł co stanowi 90% planowanego wymiaru.

Przewidywane wpływy z w/w podatku od osób prawnych szacuje się na kwotę 265.700 zł co stanowi 100% planowanego wymiaru.

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

Planując przypis podatku od środków transportowych przewiduje się obciążyć 85 osób fizycznych i 14 osób prawnych.

Przewidywane wpływy podatku od środków transportowych na 2023 rok od osób fizycznych w wysokości 280.000 zł oraz od osób prawnych w wysokości 60.000 zł zaplanowano na podstawie aktualnej ewidencji.

- e) pozostałe podatki tj.: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych (karta podatkowa) – 23.000 zł, od spadków i darowizn – 15.000 zł, od czynności cywilnoprawnych – 1.000.000 zł, kwoty oszacowano na bazie przewidywanego wykonania za rok 2022 oraz wykonania w latach poprzednich.
- f) rekompensaty utraconych dochodów - 251.226 zł, na podstawie prowadzonej ewidencji

2. Udziały w podatku dochodowym

- a) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 673.905 zł,
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 17.306.547 zł,
- przyjęto kwoty określone pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022r.

3. Subwencja ogólna

Kwota subwencji – 18.685.547 zł została określona pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r.

4. Dotacje celowe

- a) Dotacje na zadania zlecone, w tym na:
 - zadania administracji państwowej (sprawy obywatelskie, związane z udostępnianiem danych z ewidencji PESEL oraz pozostałe zadania) – 113.547 zł,
 - urzędy naczelnych organów władzy państwowej – 3.140 zł,
 - ośrodki wsparcia – 592.476 zł,
 - ośrodki pomocy społecznej (sprawowanie opieki oraz obsługa zadania) – 36.600 zł,
 - usługi opiekuńcze specjalistyczne usługi opiekuńcze – 180.000 zł,
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.100.000 zł,
 - karta dużej rodziny – 800 zł,
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 98.000 zł.
- b) Dotacje na zadania powierzone – utrzymanie cmentarzy – 30.000 zł.
- c) Dotacje celowe na zadania własne, w tym na:
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 36.000 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 347.000zł,
 - zasiłki stałe – 391.000 zł,
 - utrzymanie GOPS – 83.000 zł,
 - dożywianie – 234.000 zł.

Określono w oparciu o pisma zawiadamiające Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.11.2022.SM z 25.10.2022 oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Gdańsku nr DGD-3113-2/22 z 25.10.2022 r.

- d) Dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich, z tego:

- Nowe wyzwanie – edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w gminie Starogard Gdański – projekt dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego – 1.357.338,39 zł, z tego 527.621,75 zł dla partnera,
- Rozwój usług społecznych – projekt dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego – 144.913,95 zł, z tego 48.668,75 zł dla partnera,
- Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż – 90.749 zł.

5. Dochody majątkowe

- a) Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:
 - Ochrona powietrza poprzez montaż odnawialnych źródeł energii u mieszkańców Gmin Starogard Gdański i Bobowo – 347.410 zł,
 - Stworzenie infrastruktury społecznej na potrzeby funkcjonowania Lokalnego Centrum Usług Społecznych w Kręgu i Skarszewach – 1.216.000 zł,
- b) Środki z Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych
 - Budowa drogi gminnej w Rywałdzie – 3.300.000 zł – druga transza dofinansowania,
 - Budowa dróg w Gminie Starogard Gdański w miejscowościach Sumin, Sucumin, Krąg, Kolincz i Lipinki Szlacheckie – 4.750.000 zł na podstawie wstępnej promesy dofinansowania zadania,
 - Budowa infrastruktury społecznej na terenie dawnych PPGR w miejscowości Jabłowo, Gmina Starogard Gdański – 1.960.000 zł na podstawie wstępnej promesy dofinansowania inwestycji.
- c) Dochody majątkowe gminy – pozostałe, w tym:
 - dochody ze sprzedaży mienia – sprzedaż działki usługowej w Rokocinie, szacunkowa wartość na podstawie cen rynkowych – 500.000 zł,

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

- a) opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 4.728.000 zł – oszacowano na podstawie Uchwały Nr XV/268/2020 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 24 września 2020 w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalania stawki takiej opłaty, złożonych deklaracji oraz wykonania za poprzednie okresy,
- b) odsetki od środków na rachunkach 100.000 zł – oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania,
- c) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 40.000 zł – kwota szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- d) opłaty za korzystnie z wyżywienia w szkołach 213.694 zł – wartość określona na podstawie stawki żywieniowej, liczby uczniów korzystających z wyżywienia i liczby dni nauki w roku,
- e) opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego 78.546 zł oraz opłaty za korzystanie z wyżywienia – 505.688 zł – wartości wynikają z wyliczenia według zawartych umów o opiekę przedszkolną,
- f) dzierżawy z kół łowieckich 27.000 zł – wartość wynikająca z zawartych umów,
- g) różne opłaty (koszty upomnień) 10.000 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- h) różne dochody (w tym m. in.: wynagrodzenie płatnika, kary) 1.300 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,

- i) wpływy z tyt. uzyskanych dochodów w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (2.100x5%) - 105 zł, (4.600x5%) – 230 zł oraz (40x5%) – 2 zł - zgodnie z załącznikiem „Dochody” do pisma zawiadamiającego Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.11.2022.SM z 25.10.2022 r.
- j) wpływy z opłaty skarbowej 40.000 zł - wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- k) wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych 165.000 zł – wynika z ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – oszacowano na podstawie oświadczeń o sprzedaży złożonych w 2022r.
- l) 50% pobieranych przez urzędy skarbowe opłat i dodatkowych opłat związanych ze sprzedażą napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju do 300 ml 71.900 zł – wynika ustawy z 26 października 1982 o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – przyjęto w wysokości wpływu w roku 2022,
- m) opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości 25.000 zł – oszacowano na podstawie wszczętych postępowań w celu wydania decyzji określających opłaty z wymienionego tytułu oraz wcześniejszego wykonania,
- n) wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 63.800 zł – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- o) odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych nadmiernie 4.000 zł – kwota szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich,
- p) dochody z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego (254.500 x 15%) - 38.175 zł – na podstawie załącznika „Dochody” do pisma zawiadamiającego Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.11.2022.SM z 25.10.2022 r. oraz wykonania w poprzednich latach,
- q) wpływy za zajęcie pasa drogowego 293.000 zł – ustalone na podstawie decyzji (zezwolenia, opłaty na/za zajęcie pasa drogowego) wydanych zgodnie z ustawą z dnia 21 marca 1985 o drogach publicznych,
- r) wpływy z usług – odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia 30.000 zł – zgodnie z Uchwałą Nr XV/144/2019 Rady Gminy Starogard Gd. z 25.11.2019,
- s) wpływy z usług – odpłatność za usługi opiekuńcze 1.000 zł – zgodnie z Uchwałą Nr VI/62/2019 Rady Gminy Starogard Gd. z 28.03.2019,
- t) dochody za użytkowanie wieczyste 12.000 zł – ustalone na podstawie zawartych, zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami, umów o oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste,
- u) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych 288.000 zł – ustalone na podstawie zawartych umów,
- v) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 600.000 zł – na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. prawo ochrony środowiska – wartość szacunkowa z analizy wykonania w latach poprzednich na podstawie przepisów dotyczących wnoszenia opłat.

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

1. Wydatki bieżące,
z tego:

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

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

5.834.000 zł

1. **Izby rolnicze** – 30.000 zł, kwota stanowi 2% przypisanych wpływów z podatku rolnego.
2. **Infrastruktura wodociągowa wsi** – 5.751.000 zł, w tym zaplanowano:
 - Budowa zbiornika wodnego w Siwiałce – 50.000 zł,
 - Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Jabłowie – 5.500.000 zł, zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
 - Wykupy sieci wodociągowych - dotyczy miejscowości z terenu gminy – 201.000 zł - zadanie wynika z ustawy z dnia 7 czerwca 2001 o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków – wartość szacunkowa na podstawie złożonych wniosków oraz zawartych umów.
3. **Infrastruktura sanitacyjna wsi** – 49.000 zł, z przeznaczeniem na:
 - Wykupy sieci kanalizacyjnych - dotyczy miejscowości z terenu gminy – 49.000 zł - zadanie wynika z ustawy z dnia 7 czerwca 2001 o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków – wartość szacunkowa na podstawie złożonych wniosków oraz zawartych umów.
4. **Pozostała działalność** – dokarmianie zwierzyny leśnej – 4.000 zł.

Dział 600 Transport i łączność

17.734.516,59 zł

1. **Lokalny transport zbiorowy** – obejmuje:
 - a) Porozumienie z Gminą Miejską Starogard Gd. - dotacja do MZK - 140.000 zł
 - b) Wpłaty do związku powiatowo-gminnego oraz składki – 215.000 zł na wykonywanie usługi transportu zbiorowego.
2. **Drogi publiczne powiatowe wydatki majątkowe** w ramach pomocy finansowej dla Powiatu Starogard Gd. na zadanie:
 - Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2710G w miejscowości Kolincz w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego, zjazdów – 1.200.000 zł.

- 3. Drogi publiczne gminne** – w ramach wydatków zabezpieczono środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie dróg gminnych – 620.728,02 zł - według stawki określonej Uchwałą Nr L/605/2022 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 27 października 2022 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego, środki niezbędne do bieżącego utrzymania dróg gminnych – 250.000 oraz 13.364.981,06 zł na zadania inwestycyjne, w tym:
- Budowa drogi gminnej w Rywałdzie – 3.500.000 zł, zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych,
 - Budowa dróg w Gminie Starogard Gdański w miejscowościach Sumin, Sucumin, Krąg, Kolincz i Lipinki Szlacheckie – 5.000.000 zł, zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych,
 - Budowa drogi gminnej na ul. Grzybka w miejscowości Kokoszkowy – 1.895.000 zł, zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg
 - Przebudowa publicznej drogi gminnej nr 213041G Owidz – Barchnowy – 1.950.000zł,
 - Projekt budowy ścieżki rowerowej Kokoszkowy – Siwiałka – 300.000 zł,
 - Projekt budowy drogi Rokocin – Sumin – 196.185 zł,
 - Modernizacja ul. Polnej w Kokoszkowach – 36.804,69 zł, w tym FS – 4.600 zł,
 - Modernizacja drogi w Ciecholewach przy posesji nr 19A – 40.177,50 zł, w tym FS – 19.000 zł,
 - Modernizacja ul. Lipowej w Szpęgawsku – 38.026,72 zł, w tym FS – 15.661,72 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213008G w Janinie – 15.780 zł, w tym FS – 1.400 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213018G w Zdunach – 78.680 zł, w tym FS – 36.190 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213006G w Trzciesku – 39.790 zł, w tym FS – 15.000 zł,
 - Modernizacja ul. Lipowej w Klonówce – 43.104,50 zł, w tym FS – 4.250 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213033G w Suminie – 87.310 zł, w tym FS – 36.000 zł,
 - Modernizacja drogi nr 213023G w Sucuminie w kierunku Starego Lasu – 34.770,98zł, w tym FS – 12.895,98 zł,
 - Modernizacja ul. Łąkowej w Brzeźnie Wielkim – 26.716 zł, w tym FS – 2.900 zł,
 - Modernizacja ul. Nad Stawem w Okolu – 39.454,17 zł, w tym FS – 14.824,17 zł,
 - Modernizacja ul. Ziółowej w Rokocinie – 43.181,50 zł, w tym FS – 13.268,17 zł.
- 4. Drogi wewnętrzne** – zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg 519.682 zł, z tego na profilowanie, utwardzanie, odsnieżanie, w tym w ramach Funduszu sołeckiego – 269.682 zł oraz 1.406.125,51 zł na zadania inwestycyjne, w tym:
- Modernizacja ul. Perłowej w Barchnowach – 18.083,06 zł, w tym FS – 9.041,81 zł,
 - Modernizacja ul. Rzeczej w Barchnowach – 18.083,07 zł, w tym FS – 9.041,82 zł,
 - Modernizacja drogi w Żabnie od posesji nr 13 – 38.277 zł, w tym FS – 21.000 zł,
 - Modernizacja ul. Leśnej w Rywałdzie – 30.158,43 zł, w tym FS – 3.770 zł,
 - Modernizacja ul. Wspólnej w Rywałdzie FS – 16.000 zł,
 - Modernizacja ul. Długiej w Rokocinie – 43.181,51 zł, w tym FS – 13.268,17 zł,
 - Modernizacja ul. Rybackiej w Rokocinie – 43.181,50 zł, w tym FS – 13.268,17 zł,
 - Modernizacja ul. Spokojnej w Koteżach – 92.744 zł, w tym FS – 30.304 zł,
 - Modernizacja chodnika przy stawie w Rywałdzie – 30.001,57 zł, w tym FS – 3.750 zł,
 - Modernizacja ul. Osiedlowej w Janowie – 60.911,86 zł, w tym FS – 22.691,86 zł,
 - Modernizacja ul. Jana Pawła II w Kręgu – 93.810 zł, w tym FS – 39.000 zł,
 - Modernizacja drogi w Linowcu dz. nr 52/8 – 18.981,38 zł, w tym FS – 7.000 zł,
 - Modernizacja drogi w Linowcu dz. nr 103/24 – 35.251,12 zł, w tym FS – 13.000 zł,
 - Modernizacja ul. Zielonej w Szpęgawsku – 38.026,72 zł, w tym FS – 15.661,72 zł,

- Modernizacja drogi w Starym Lesie w kierunku Nowej Wsi Rzecznej – 18.978,74 zł, w tym FS – 11.758,74 zł,
- Modernizacja ul. Łąkowej w Lipinkach Szlacheckich – 63.075,50 zł, w tym FS – 28.425,50 zł,
- Modernizacja ul. Sosnowej w Kolinczu – 37.200 zł, w tym FS – 4.650 zł,
- Modernizacja ul. Polnej w Kolinczu – 37.200 zł, w tym FS – 4.650 zł,
- Modernizacja drogi dz. nr 196 w Sucuminie – 34.770,98 zł, w tym FS – 12.895,98 zł,
- Modernizacja ul. Krętej w Kolinczu FS – 25.000 zł,
- Modernizacja ul. Młyńskiej w Nowej Wsi Rzecznej – 95.280 zł, w tym FS – 25.000zł,
- Modernizacja ul. Nad Jarem w Owidzu – 35.760 zł, w tym FS – 17.595 zł,
- Modernizacja ul. Polnej w Owidzu – 36.895,50 zł, w tym FS – 18.730,50 zł,
- Modernizacja ul. Krótkiej w Jabłowie – 96.704,51 zł, w tym FS – 35.804,51 zł,
- Modernizacja ul. Szerokiej w Dąbrówce – 46.310 zł, w tym FS – 12.500 zł,
- Modernizacja ul. Bocznej w Dąbrówce – 46.310 zł, w tym FS – 12.500 zł,
- Modernizacja ul. Spokojnej w Kokoszkowach – 63.116,78 zł, w tym FS – 7.890 zł,
- Modernizacja ul. Jesionowej w Kokoszkowach – 49.998,53 zł, w tym FS – 6.250 zł.
- Projekt budowy ul. Parkowej w Rokocinie – 69.907,05 zł,
- Projekt na budowę drogi na Os. Polanka w Rokocinie – 41.104,14 zł,
- Projekt utwardzenia i oświetlenia dróg osiedlowych: Rubinowa, Perłowa, Szafirowa w m. Kokoszkowy – 31.822,56 zł.

5. Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – 18.000 zł, bieżące remonty, naprawy, ubezpieczenie, z tego 500 zł – środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 630 Turystyka

133.146,96 zł

Zadania bieżące:

1. Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie przenosek i przystani kajakowych – 97.446,96 zł - według stawki określonej Uchwałą Nr L/605/2022 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 27 października 2022 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego.
2. Koszty związane z technicznym utrzymaniem i obsługą parkingu, wywóz odpadów stałych, przygotowania infrastruktury przy plaży do sezonu i utrzymanie toalety typu Toi Toi w Siwiałce oraz naprawy infrastruktury i utrzymania toalety typu Toi Toi na plaży w Suminie. Ponadto opłaty związane z przedsezonowym badaniem wody - 26.700 zł.
3. Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i znakowaniem nowych szlaków turystycznych na terenie gminy – umowa z LOT Kociewie – 9.000 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

658.923,45 zł

Zaplanowane wydatki dotyczą:

1. Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na gospodarkę mieszkaniową – 136.923,45 zł - według stawki określonej Uchwałą Nr L/605/2022 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 27 października 2022 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego.
2. Środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego – 5.000 zł.
3. Wydatki bieżące-gospodarka gruntami i nieruchomościami - 212.000 zł, z tego: wycena nieruchomości, numeracja i nazewnictwo nieruchomości, podziały nieruchomości,

mapy, koszty notarialno-sądowe, ogłoszenia prasowe, usługi i remonty związane z nieruchomościami komunalnymi, wznowienie granic dróg gminnych, podatki i opłaty.

4. Wydatki na zakupy inwestycyjne:

- a) odszkodowania za grunty przejęte z mocy prawa z tytułu podziałów nieruchomości, wykupy nieruchomości (poszerzenia dróg), odszkodowania za zajęte grunty pod budowę dróg (osiedle Polanka w Rokocinie) – 135.000 zł,
- b) wymiana dachu na budynku socjalnym w Linowcu – 70.000 zł,
- c) wymiana dachu na budynku świetlicy w Kolinczu – 100.000 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

167.167 zł

1. Planowanie przestrzenne – 137.167 zł, z tego:

- a) Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - 98.167 zł, w tym: kontynuacja umów na zmiany planów dla miejscowości Okole, Kokoszkowy, Koteże, plan dla fragmentu wsi Kolincz, dla fragmentu wsi Szpęgawsk oraz nowe plany zagospodarowania przestrzennego i mapy,
- b) Zmiana studium – 30.000 zł,
- c) ogłoszenia, komisja urbanistyczna - 9.000 zł.

2. Cmentarze wojenne - 30.000 zł – porozumienie z administracją rządową – utrzymanie cmentarza w Lesie Szpęgawskim.

Dział 750 Administracja publiczna

12.595.162,36 zł

1. Wydatki na zadania zlecone – 113.547 zł, obejmują wynagrodzenia związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na które gmina otrzymuje dotacje i w takiej wysokości realizuje wydatki.

2. Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Gminy – 351.500 zł, zabezpieczono wypłatę diet dla radnych Gminy Starogard Gdański oraz środki na obsługę organizacyjną Rady Gminy, na które składają się: obsługa systemu e-Sesja, obsługa aplikacji Teams, szkolenia radnych, podróże służbowe, materiały biurowe, artykuły spożywcze i inne sprawy bieżące.

3. Urzędy gmin – 10.529.687,36 zł

Wydatki bieżące – 10.470.650 zł; ustalono plan wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi na rok 2023 na poziomie 8.205.750 zł i uległ zwiększeniu o 22% w stosunku do roku 2022. Planowany wzrost wynagrodzeń wynika z przewidywanych w 2023 roku wypłat nagród jubileuszowych dla pracowników samorządowych (120.000 zł), planowanych dwóch odpraw emerytalnych (113.500 zł), uwzględniono również kwotę przeznaczoną na zapłatę składek za osoby zatrudnione w związku z uczestnictwem w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK) w wysokości 21.000 zł. Ilość etatów przeliczeniowych w urzędzie planuje się na średnim poziomie 63 etatów. Wynagrodzenia pracowników ustalono na podstawie regulaminu wynagradzania pracowników Urzędu Gminy wprowadzonego Zarządzeniem Nr ADM/50/2018 Wójta Gminy Starogard Gdański z dnia 21 maja 2018r. oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 25 października 2021r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych. Planowany wzrost wynika również z zabezpieczenia w tym rozdziale wydatków osobowych na wynagrodzenia i pochodne dla zatrudnionych konserwatorów sprzętu i pojazdu pożarniczego w łącznej kwocie 131.000 zł, przy założeniu utrzymania zatrudnienia na poziomie 3 etatów przeliczeniowych.

W obliczenia uwzględniono zakładany, w 2023 roku wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia do kwoty 3.490 zł, a następnie od 1 lipca do kwoty 3.600 zł.

Znaczną pozycję planowanych wydatków bieżących stanowią wydatki na przesyłki pocztowe (130.000 zł), opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej oraz wody (306.000 zł), informatyzacja i utrzymanie programów komputerowych (466.200 zł), a także podróże służbowe krajowe i zagraniczne (116.000 zł) oraz szkolenia pracowników (73.500 zł). W planie wydatków na 2023 r. uwzględniono utrzymanie budynków administracyjnych,

samochodu służbowego oraz sprzętów biurowych, w tym sprzętu komputerowego. Zaplanowano również archiwizację dokumentacji bieżącej (22.000 zł).

Ponadto kontynuacja zadania Cyfrowa Gmina – 59.037,36 zł w ramach grantu w Programie Operacyjnym Polska Cyfrowa. Realizacja w latach 2022 – 2023.

4. Wydatki na promocję i współpracę zagraniczną – 309.500 zł, z tego:

- działania promocyjne – 50.000 zł,
- pokrycie kosztów udziału Gminy Starogard Gd. w dożynkach powiatowych i innych imprezach – 8.000 zł,
- dożynki gminne – 20.000 zł,
- wykonanie wydruków fotograficznych – 1.000 zł,
- tłumaczenia korespondencji prowadzonej z partnerami zagranicznymi – 1.500 zł,
- umowa promocyjna ze Stowarzyszeniem „Szwadron” – 8.000 zł,
- umowa promocyjna z Grupą Kolarską Starogard Gd. – 4.000 zł,
- działania promocyjne – stowarzyszenia – 15.000 zł,
- usługi związane z promocją Gminnej Karty Mieszkańca (obsługa portalu itp.) – 63.000 zł,
- zakupy związane z promocją Gminnej Karty Mieszkańca (karty, naklejki, plakaty, banery, itp.) – 4.000 zł,
- usługi, których wykonanie będzie wiązało się z koniecznością podpisania umów z osobami nie prowadzącymi działalności gospodarczej – 6.000 zł,
- kwiaty okolicznościowe – 10.000 zł,
- puchary i nagrody do wykorzystania w konkursach i turniejach, nad którymi patronat obejmie Wójt – 11.000 zł oraz puchary i nagrody zakupione na zawody i konkursy związane z działalnością OSP – 3.000 zł,
- dofinansowanie konkursów i turniejów gminnych – 20.000 zł,
- artykuły spożywcze na spotkania promocyjne z partnerami zewnętrznymi, których organizatorem jest Urząd Gminy – 3.000 zł, art. spożywcze na potrzeby spotkań w Urzędzie Gminy – 16.000 zł i art. Spożywcze na zawody i konkursy związane z działalnością OSP – 11.000 zł,
- dofinansowanie organizowanych przez sołectwa okolicznościowych festynów wiejskich takich jak: Powitanie lata, Dożynki czy Dzień Dziecka – 27.000 zł,
- zakup nagród na konkursy organizowane przez inne podmioty niż Gmina np.: OSiR, SMMJ Jaz FUN Club i inne – 11.500 zł oraz zakup nagród na konkursy i zawody OSP – 4.000 zł,
- dofinansowanie działalności statutowej Stowarzyszenia Sołtysów Powiatu Starogardzkiego – 5.000 zł,
- dofinansowanie jubileuszy i uroczystości OSP – 4.000 zł,
- składki i opłaty związane z działaniami OSP – 2.000 zł,
- inne wydatki, w tym opłaty i składki – 1.500 zł.

5. Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych. W GZOPO zatrudnionych jest 7 pracowników na pełnych etatach i 1 pracownik w wymiarze ½ etatu (w związku z obsługą zadań inspektora ochrony danych w jednostkach oświatowych). Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych realizuje zadania w zakresie obsługi finansowo – księgowej placówek oświatowych i instytucji kultury. Swoją działalnością obejmuje 10 jednostek oświatowych, w tym: Przedszkole – 2, Szkoły Podstawowe – 8 (w tym: 4 z klasami I-VI i 4 z klasami I-VIII) i GZOPO oraz 1 instytucję kultury tj. Bibliotekę Kokoszkowy. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z

utrzymaniem GZOPO i obsługą finansową placówek oświatowych i instytucji kultury planowana jest kwota 958.228 zł. Środki te przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 821.424 zł, co stanowi 85,72 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS i świadczenia dla pracowników w wysokości 15.204zł, tj. 1,59 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem placówki planowane są w wysokości 121.600 zł, co stanowi 12,69 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.

6. Pozostała działalność w zakresie administracji publicznej – 332.700 zł, kwota zaplanowanych wydatków obejmuje wypłatę, wraz z planowanym wzrostem diet sołtysów 267.400 zł, świadczenia rekompensujące dla żołnierzy rezerwy za udział w ćwiczeniach 4.000 zł, zakup artykułów biurowych dla sołectw, materiałów na zebrania sołtysów oraz zakup artykułów spożywczych w łącznej wysokości 9.300 zł. Zaplanowano również kwotę 10.500 zł na zakup usług związanych z działalnością sołtysów. Zabezpieczono środki na nagrody o szczególnym charakterze (odznaczenia) 6.000 zł oraz na wyjazdy gospodarcze na rzecz gminy realizowane przez jednostki OSP – 5.500 zł.

Plan obejmuje również składki na stowarzyszenia, związki itp., których członkiem jest gmina – 30.000 zł, z tego:

- Związek Gmin Pomorskich – 5.500 zł,
- Związek Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w Poznaniu – 8.000 zł,
- Lokalna Grupa Działania „Chata Kociewia” – 7.400 zł,
- Związek Samorządów na Rzecz Modernizacji Dróg Krajowych w Chojnicach – 200zł,
- Lokalna Organizacja Turystyczna KOCIEWIE – 8.900 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej 3.140 zł

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

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. pożarowa 1.880.600 zł

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

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

3. Wydatki na Ochotnicze Straże Pożarne – 694.600 zł

Środki – przeznaczone zostaną na utrzymanie 7 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, w tym trzy (OSP Sucumin, OSP Siwiałka oraz OSP Klonówka) należące do Krajowego Systemu Ratowniczo Gaśniczego, które stanowią integralną część bezpieczeństwa wewnętrznego Państwa, poprzez walkę z pożarami i innymi klęskami żywiołowymi, ratownictwo techniczne i chemiczne oraz medyczne. W związku z powyższym jednostki te muszą być wyposażone w sprawny sprzęt specjalistyczny, a personel wyszkolony. Wydatki przeznacza się zatem na utrzymanie działalności statutowej OSP. Środki finansowe zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone zostaną przede wszystkim na wypłatę ekwiwalentów za utracone wynagrodzenie i koszty materialne dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i przeprowadzane szkolenia – 105.000 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi – 4.800 zł. Kwota – 533.800 zł przeznaczona będzie na bieżące utrzymanie, w tym zakup środków gaśniczych i doposażenia, na naprawy bieżące i remonty remiz, na zakup paliwa i umundurowania, poza tym zakup energii elektrycznej zużywanej w remizach i wody używanej w akcjach ratowniczych i podczas

ćwiczeń. Planuje się również uzupełniający zakup sprzętu specjalistycznego. Ponadto przewiduje się wydatki na ubezpieczenia samochodów pożarniczych – 30.000zł oraz na badania lekarskie strażaków – 21.000 zł.

4. Obrona cywilna – 6.000 zł.

Zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, w szczególności spraw bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażanie i utrzymanie gminnego magazynu przeciwpowodziowego. W związku z powyższym zaplanowano zakup plandek PCV wraz z olinowaniem na wyposażenie gminnego magazynu przeciwpowodziowego oraz na zakup usług pozostałych.

5. Pozostała działalność – 1.150.000 zł

Wydatki majątkowe:

- Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Siwiała – 650.000 zł.
- Dobudowa budynku usługowego – bazy techniczno-socjalnej OSP Dąbrówka – 500.000zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 1.223.000 zł

Zaplanowana kwota wynika z wyliczenia odsetek od kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów z bankami i instytucjami kredytującymi oraz szacunkowych obliczeń odsetek dotyczących kredytów planowanych. Na dzień sporządzenia planu jednostka ponosi koszty obsługi 3 kredytów zaciągniętych w latach 2018 – 2020 oraz pożyczki z NFOŚ.

Dział 758 Różne rozliczenia 339.190 zł

Zaplanowano rezerwę ogólną (na nieprzewidziane wydatki) – 150.000 zł oraz obowiązkową rezerwę na zarządzanie kryzysowe – 189.190 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie 30.153.549,23 zł

- 1. Szkoły podstawowe** – Na terenie gminy w 8 szkołach podstawowych uczy się 1260 uczniów w 71 oddziałach. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z ich utrzymaniem planowana jest kwota 19.276.889 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 15.905.089 zł, co stanowi 82,51 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, świadczenia bhp, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 1.246.105zł, tj. 6,47 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem szkół planowane są w wysokości 2.125.695zł, co stanowi 11,02 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale, w tym wydatki na obiady w wysokości 429.531 zł.

Ponadto zaplanowano środki w kwocie 103.000 zł na realizację porozumień z Gminą Miejską Starogard Gd. na zadania w zakresie oświaty.

- 2. Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych** - Na terenie gminy funkcjonuje 5 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych, do których uczęszcza 101 dzieci. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z ich utrzymaniem planowana jest kwota 924.375 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 741.869 zł, co stanowi 80,21 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 67.246 zł, tj. 7,25 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem tych oddziałów planowane są w

wysokości 115.260 zł, co stanowi 12,47 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale, w tym wydatki na obiady 67.051 zł.

3. **Przedszkola** – w trzech przedszkolach, do 13 oddziałów uczęszcza 298 dzieci. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem przedszkoli planowana jest kwota 3.759.267 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 3.120.174 zł, co stanowi 83 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 231.813 zł, tj. 6,17 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem tych oddziałów planowane są w wysokości 407.280 zł, co stanowi 10,83 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.

Ponadto zarezerwowano kwotę 1.000.000 zł na dofinansowanie uczęszczania dzieci z terenu gminy do niepublicznych przedszkoli zlokalizowanych poza terenem gminy.

4. **Inne formy wychowania przedszkolnego** – Na terenie gminy funkcjonuje 10 oddziałów wychowania przedszkolnego do których uczęszcza łącznie 160 dzieci. Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z utrzymaniem przedszkoli planowana jest kwota 1.838.286 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 1.524.789 zł, co stanowi 82,95 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS, zasiłki zdrowotne oraz dodatki wiejskie dla pedagogicznych i niepedagogicznych pracowników w wysokości 118.077 zł, tj. 6,42 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z bieżącym utrzymaniem tych oddziałów planowane są w wysokości 195.420 zł, co stanowi 10,63 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale, w tym wydatki na obiady 130.858 zł.
5. **Dowożenie uczniów do szkół** - Na sfinansowanie wydatków bieżących związanych z dowożeniem uczniów do szkół planowana jest kwota 1.364.088 zł. Środki przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla opiekunów dzieci w wysokości 204.430 zł, co stanowi 14,99 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS pracowników w wysokości 4.658 zł, tj. 0,34 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe związane z zakupem biletów miesięcznych w tym uczniów niepełnosprawnych, refundacją kosztów dowożenia i organizacją dowożenia niepełnosprawnych uczniów, dowóz uczniów na bezpłatne usługi stomatologiczne w Pruszczu Gd. planowane są w wysokości 1.155.000 zł, co stanowi 84,67 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.
6. **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** - Na wydatki związane z dokształcaniem i doskonaleniem nauczycieli planowane są środki w wysokości 109.715 zł. Kwota ta stanowi 0,8 % planowanego funduszu płac dla nauczycieli.
7. **Stołówki przy przedszkolach** - Na wydatki związane z przygotowaniem posiłków w przedszkolach planuje się kwotę w wysokości 885.072 zł. Z powyższej kwoty na wynagrodzenia wraz pochodnymi dla pracowników przeznaczone są środki w wysokości 414.118 zł, co stanowi 46,79 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków bieżących. Pozostałe środki w wysokości 470.954 zł, co stanowi 53,21 % wydatków w tym rozdziale przeznaczone są na wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem stołówek oraz odpis na ZFŚS.
8. **Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego** - Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach

wychowania przedszkolnego planowana jest kwota 26.438 zł. Środki te przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 24.218 zł, co stanowi 91,60 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS pracowników w wysokości 2.220 zł, tj. 8,40 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.

9. Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych planowana jest kwota 564.737 zł. Środki te przeznaczone są na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 525.187 zł, co stanowi 93 % przewidywanych w tym rozdziale wydatków. Odpisy na ZFŚS pracowników w wysokości 39.550 zł, tj. 7 % planowanych bieżących wydatków w tym rozdziale.

10. Pozostała działalność – 301.682,23 zł, w tym:

- a) Świadczenia socjalne dla emerytowanych pedagogicznych pracowników oświaty ustalone na podstawie obowiązujących przepisów – 146.458 zł,
- b) Kontynuacja zadania Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – pilotaż – 97.674,23 zł. Projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w okresie IX 2022 – VI 2023,
- c) Inne wydatki, w tym:
 - związane z postępowaniem egzaminacyjnym o awans zawodowy nauczyciela mianowanego oraz konkursy na dyrektorów szkół – 5.800 zł, w tym 4.000 zł na wynagrodzenia dla ekspertów,
 - nagrody i stypendia Wójta dla uczniów – 16.000 zł,
 - dofinansowanie organizacji przedsięwzięć i inicjatyw edukacyjnych dla uczniów – 2.500 zł,
 - aplikacja do obsługi dotacji na zakup podręczników dla uczniów – 2.000zł,
 - aplikacja Nabór do przedszkoli – 21.200 zł,
 - oprogramowanie SIGMA – 10.050 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

267.700 zł

1. Programy polityki zdrowotnej - zaplanowano środki na pomoc finansową dla Powiatu Starogardzkiego na realizację: Powiatowego programu szczepień profilaktycznych przeciwko wirusowi HPV – 30.000 zł,

2. Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Starogard Gd. – 236.900 zł, z tego

a) Zwalczanie narkomanii – 45.000 zł, w tym:

- Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i osób zagrożonych uzależnieniem – 11.500 zł,
- Udzielenie rodzinom, w których występują problemy narkomanii, pomocy psychospołecznej i prawnej, w tym pomoc finansowa w celu umożliwienia rodzinom z problemem narkotykowym skorzystania z poradnictwa psychologicznego oraz prowadzenie kampanii edukacyjnej obejmującej problematykę narkomanii adresowanej do rodziców – 1.000 zł,
- Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych – 23.000 zł,
- Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej przeciwdziałaniu narkomanii – 5.500 zł,

- Pomoc społeczna osobom uzależnionym i rodzinom osób uzależnionych dotkniętych ubóstwem i wykluczeniem społecznym i integrowanie ze środowiskiem lokalnym tych osób z wykorzystaniem pracy socjalnej i kontraktu socjalnego – 4.000 zł.

b) Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 191.900 zł, w tym:

- Zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i zagrożonych uzależnieniem oraz dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie – 51.000 zł,
- Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychospołecznej i prawnej, a w szczególności ochrony przed przemocą w rodzinie – 49.000 zł,
- Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych oraz uzależnieniom behawioralnym w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych – 40.740 zł,
- Wspomaganie instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych i przemocy – 2.300 zł,
- Wynagrodzenia i wydatki na rzecz członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 48.360 zł.

3. Pozostała działalność

- dofinansowanie działalności Klubu Amazonka – 800 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

7.869.738,95 zł

1. Ośrodki wsparcia – zadania zlecone – 592.476 zł

Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy ze środków zleconych (25 os. * 1.940zł = 48.500 zł * 12 miesięcy = 582.000 plus 32 os. * 582 = 1.746 * 6 miesięcy = 10.476zł), w tym: koszty dowozu uczestników, utrzymanie pomieszczeń, energia, woda, ścieki, koszty materiałowe, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

2. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zadania własne – 5.200zł

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Gmina podejmuje działania na rzecz przeciwdziałania przemocy w rodzinie, przede wszystkim w ramach pracy w zespole interdyscyplinarnym, co wiąże się z obsługą organizacyjno-techniczną zespołu interdyscyplinarnego, który został powołany Uchwałą Nr VII/57/2011 Rady Gminy Starogard Gd. z dnia 19 maja 2011 r.

3. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 36.300 zł

- składki na ub. zdrowotne – dotyczy zasiłków stałych – zadanie własne dotowane z PUW, średni miesięczny koszt to 3.000 zł.
- ponadto 300 zł na zwrot świadczeń nienależnie pobranych.

4. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 1.722.800 zł

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

- świadczenia, zasiłki celowe i okresowe – zadanie własne – 507.000 zł, w tym: zasiłki celowe: 160.000 zł, w tym zasiłki 140.000 zł (ok. 11.666 zł miesięcznie) oraz na zdarzenia losowe 20.000 zł – zadanie własne, zasiłki okresowe: 347.000 zł (ok. 28.916zł miesięcznie) – zadanie własne dotowane z PUW,
 - zakup usług pozostałych – zadanie własne – 292.800 zł, w tym głównie pokrycie kosztów schronienia dla podopiecznych GOPS: aktualnie ze schronienia korzysta 14 osób, oraz zabezpieczenie środków na pokrycie kosztów pogrzebu podopiecznych GOPS - 8.000 zł)
 - opłata za pobyt w domu pomocy społecznej, o którym mowa w art. 61 ust. 2 pkt 3 i ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej - zadanie własne – 923.000zł. Obecnie w DPS przebywa 16 osób - 761.000 zł, dodatkowo zabezpieczenie 3 miejsc na łączną kwotę 162.000 zł.
5. **Dodatki mieszkaniowe** – zadania własne - 384.000 zł - miesięcznie ok. 32.000 zł.
 6. **Zasiłki stałe** – zadania własne dotowane z PUW – 391.000 zł, oraz 2.500 zł na zwroty świadczeń nienależnie pobranych.
 7. **Ośrodki pomocy społecznej** – 2.125.940 zł, w tym: zadania własne – 2.006.340 zł, dotacja do zadań własnych w kwocie 83.000 zł oraz dotacja na zadania zlecone w kwocie 36.600zł, na pozostałe wydatki składają się:
 - wydatki osobowe – 12.160 zł, świadczenia wynikające z przepisów bhp,
 - wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników GOPS wraz z pochodnymi oraz odpis na ZFŚS i badania lekarskie oraz PPK – 1.682.330 zł (83.000 zł dotacja), w tym: umowa zlecenia dotycząca spraw BHP i prac porządkowych,
 - świadczenia społeczne – 51.100 zł, z tego zlecone - 36.600 zł i własne 14.500 zł - wynagrodzenie za sprawowanie opieki zgodnie z art. 53a ustawy o pomocy społecznej,
 - koszty utrzymania ośrodka - 297.350 zł - związane głównie z zakupem oleju opałowego, paliwa do dwóch samochodów służbowych, art. biurowych, papieru, tonerów, prasy, druków, sprzętu komputerowego, pokrycie kosztów energii elektrycznej i opłat za wodę i kanalizację, bieżące naprawy sprzętu i pomieszczeń, zakup usług pozostałych w tym m.in. pocztowe, wywóz śmieci, monitorowanie obiektu, sprzątanie, utrzymanie dystrybutora wody pitnej, usługi prawnicze, ochrona danych, licencje i oprogramowania, archiwista, przeglądy, pieczętki i inne usługi, poza tym usługi telekomunikacyjne, szkolenia i podróże służbowe pracowników GOPS, ubezpieczenia mienia, podatek od nieruchomości i inne związane z bieżącą działalnością.
 8. **Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze** – 242.000 zł, z tego: zadania własne 62.000 zł, zadania zlecone 180.000 zł. Świadczenie usług opiekuńczych polegających na dokonaniu zakupów, przygotowaniu posiłku, dostarczeniu opału, opłaceniu rachunków oraz utrzymaniu czystości i higieny osobistej podopiecznych oraz świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w zakresie uczenia i rozwijania umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia z dzieckiem autystycznym, w tym:
 - usługi opiekuńcze wykonywane przez firmę zewnętrzną dla dwóch osób, zadanie własne – 52.280 zł,
 - usługi opiekuńcze w formie umowy zlecenia – 9.720 zł,
 - oraz zadanie zlecone - specjalistyczne usługi opiekuńcze – 180.000 zł. Koszty opieki nad piątką dzieci.
 9. **Pomoc w zakresie dożywiania** – 339.000 zł, obejmuje dożywianie w szkołach oraz osób dorosłych, w tym: środki własne 105.000 zł, dotacja z PUW 234.000 zł.
 10. **Pozostała działalność** – 2.028.522,95 zł, z tego:

- a) Klub Senior+ w Kręgu powołany Uchwałą Nr XXXIX/472/2021 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 21 grudnia 2021 r., który zapewnia wsparcie seniorom – osobom nieaktywnym zawodowo w wieku 60 lat i więcej poprzez umożliwienie korzystania z oferty na rzecz społecznej aktywizacji. Grupa wsparcia liczy 18 osób, koszt – 140.000 zł,
- b) Prace społecznie użyteczne – 20.350 zł,
- c) Wsparcie jubilatów – 7.500,
- d) Kontynuacja, w partnerstwie zadania: Lokalne Centrum Usług Społecznych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego z EFS – 76.668 zł
- e) Kontynuacja zadania: Rozwój usług społecznych w Gminie Starogard Gdański – 299.004,95 zł, z tego 48.668,75 zł dla partnera. Realizacja w latach 2022 – 2023. Finansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego,
- f) Kontynuacja zadania: Stworzenie infrastruktury społecznej na potrzeby funkcjonowania Lokalnego Centrum Usług Społecznych w Kręgu i Skarszewach. Realizacja w latach 2022 – 2023. Finansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **1.679.955,75 zł**

Kontynuacja zadania: Nowe wyzwanie – edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Gminie Starogard Gdański – 1.679.955,75 zł, z tego 527.621,75 dla partnerów. Realizacja w latach 2021 – 2023. Finansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **154.800 zł**

- 1. Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży - 100.000 zł**
Planuje się dofinansowanie w formie dotacji organizacji kolonii i obozów dla dzieci i młodzieży z terenu gminy (ok. 210 uczestników) organizowanym przez uprawnione podmioty, zgodnie z ustawą o prowadzeniu działalności pożytku publicznego i wolontariacie.
- 2. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 25.900 zł, wkład własny do wypłaty świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w formie stypendiów dla uczniów i zasiłków szkolnych.**
- 3. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 28.900 zł - szkoły realizując zadania statutowe przyznają stypendia za wyniki w nauce na podstawie podjętych szkolnych regulaminów.**

Dział 855 Rodzina **7.893.450 zł**

- 1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.321.130 zł**
W rozdziale tym ujmuje się wydatki na realizację świadczeń rodzinnych, zasiłku dla opiekunów, świadczenia rodzicielskiego, funduszu alimentacyjnego oraz na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne oraz od zasiłków dla opiekunów na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym.

Zadania zlecone – 7.100.000 zł (w tym 3 % na wynagrodzenia i obsługę), oraz środki własne przeznaczone na utrzymanie w kwocie 157.130 zł.

- świadczenia społeczne – 6.469.000 zł. w tym: świadczenia rodzinne, zasiłek dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie, fundusz alimentacyjny,

- wynagrodzenia osobowe pracowników GOPS wraz z pochodnymi, badania lekarskie, świadczenia wynikające z przepisów bhp oraz odpis na ZFŚS – 700.810 zł (w tym składki od podopiecznych 401.000 zł), w tym ze środków na zadania zlecone 576.000zł,
- koszty utrzymania ośrodka – 87.320 zł, w tym: zakup oleju opałowego, druków, art. biurowych, papieru, tonerów, sprzętu komputerowego, prasy, energii elektrycznej oraz opłata za wodę, bieżące naprawy sprzętu i pomieszczeń, konserwacje sprzętu biurowego, poczta, śmieci i sprzątanie, usługi prawnicze, licencje i oprogramowania antywirusowe, archiwista, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie majątku, tłumaczenia, szkolenia pracowników oraz inne wydatki, w tym ze środków na zadania zlecone 36.950 zł.

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

2. Karta Dużej Rodziny – 800 zł zadanie zlecone dotyczy wsparcia rodzin wielodzietnych poprzez ułatwienie dostępu do dóbr i usług.

3. Wspieranie rodziny – 122.420 zł

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

- wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS, PPK, badania lekarskie, świadczenia wynikające z przepisów bhp – 113.220 zł, z tego: asystent rodziny: 5.400 zł,
- pozostałe koszty zadania – 9.200 zł: delegacje i szkolenia pracowników.

4. Rodziny zastępcze – zadanie własne – 326.600 zł

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

- zakup usług przez jst, wydatki gmin na opiekę – obecnie w rodzinach zastępczych przebywa 43 dzieci. Średni miesięczny koszt to 20.833 zł

5. Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – zadanie własne – 23.500 zł

Podobnie jak w zadaniu omówionym powyżej, gmina ponosi koszty umieszczenia dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, w których obecnie przebywa 2 dzieci. Średni miesięczny koszt to 1.244 zł.

6. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 99.000 zł, w tym 1.000 zł na zwroty dotacji nienależnie pobranych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **7.383.991,84 zł**

1. Gospodarka odpadami – 4.728.000 zł, w tym: z tego:

- a) wynagrodzenia i koszty administracyjne związane z gospodarką odpadami (dwa etaty) – 236.330 zł, odbiór i transport, zagospodarowanie odpadów - 4.421.670 zł, likwidacja dzikich wysypisk i opłaty z tym związane – 50.000 zł, edukacja ekologiczna – 20.000 zł.

2. Utrzymanie zieleni w gminach – 267.591,84 zł, w tym:

- a) środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego - 52.091,84 zł,
- b) zakup wody na cele publiczne – 120.000 zł,
- c) pozostałe zakupy i usługi związane z utrzymaniem zieleni na terenie gminy – 95.500zł (zakup trawy, ziemi, rękawiczek, wykaszanie terenów zielonych, zakup

paliwa do kosiarek, utrzymanie parku w Jabłowie, Kręgu, zieleni w Nowej Wsi Rzeczej, Siwiałce i Owidzu).

3. **Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** – 20.000 zł ubezpieczenie i niegwarancyjne naprawy odnawialnych źródeł energii.
4. **Schroniska dla zwierząt** – 166.000 zł – zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom.
5. **Oświetlenie ulic, placów, dróg** – 1.298.000 zł, z tego:
wydatki bieżące:
 - a) środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego – 3.000 zł,
 - b) wydatki na zakup energii – 530.000 zł,
 - c) najem, konserwacja i remonty punktów świetlnych, podniesienie standardu oświetlenia, ubezpieczenia - 765.000 zł,
6. **Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – 238.900 zł, z tego:
 - a) Zakupy i usługi związane z ochroną środowiska - 163.400 zł (zakup drzew i krzewów – uzupełnienie drzewostanu, wycinka drzew i przycinanie gałęzi, przegląd stanu zdrowotnego drzew w miejscach publicznych, zakup przyrządów pomiarowych z certyfikatem),
 - b) Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji związanych z ochroną środowiska (fotowoltaika, wymiana źródeł ciepła na proekologiczne, przydomowe oczyszczalnie ścieków, indywidualne ujęcia wody) – 75.500 zł.
7. **Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami** – 560.000 zł, z tego:
 - a) Usuwanie azbestu – 60.000 zł,
 - b) Objęcie udziałów w spółce z o. o. CZYSTE KOCIEWIE – 500.000 zł.
8. **Pozostała działalność** – 105.900 zł, w tym:
 - Konkurs Piękna Wieś – 20.000 zł,
 - Program opieki nad zwierzętami – 29.000 zł, w tym w szczególności: usługi weterynaryjne, usługi promocji adopcji i zapobiegania bezdomności zwierząt,
 - Transport i utylizacja padłych zwierząt – 20.000 zł,
 - Ochrona rannych dzikich zwierząt – 3.000 zł,
 - Opłaty stałe za usługi wodne – 13.500 zł,
 - Uzyskanie certyfikatu na wprowadzenie środka poprawiającego właściwości gleby – dotyczy osadu z oczyszczalni w Jabłowie – 20.000 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 4.755.789,22 zł

1. **Wydatki na ośrodki kultury, świetlice i kluby** – 4.312.616,80 zł:
 - a) Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury Grodzisko Owidz (plan finansowy stanowi załącznik do projektu uchwały) – 1.358.000 zł,
 - b) Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie świetlic wiejskich – 947.116,80 zł - według stawki określonej Uchwałą Nr L/605/2022 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 27 października 2022 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego.
 - c) Środki do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego – 7.500 zł.
- Wydatki majątkowe
- Budowa infrastruktury społecznej na terenie dawnych PPGR w Jabłowie – 2.000.000zł, zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Programu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych
2. **Wydatki na bibliotekę** - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Biblioteka Publiczna w Kokoszkowach – 284.500 zł (plan finansowy stanowi załącznik do projektu uchwały).

3. **Ochrona zabytków** – 5.000 zł na opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami.
4. **Pozostała działalność** – 151.672,42 zł, w tym:
 - a) środki do dyspozycji sołectw w ramach funduszu sołeckiego – 115.672,42 zł, w tym na organizację gminnych dożynek i festynów,
 - b) utrzymanie cmentarza w Lesie Szpęgawskim – 36.000 zł, w tym sprzątanie, nasadzenia kwiatów, zakup zniczy, kwiatów, ubezpieczenie itp.

Dział 926 Kultura fizyczna

702.095,27 zł

1. **Obiekty sportowe** – wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów sportowych (boiska – koszenie, nawożenie, zakup energii itp.) – 70.550 zł oraz środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego – 9.000 zł.
2. **Zadania w zakresie kultury fizycznej** – 551.639,12 zł, w tym:
 - a) Środki na dotację przedmiotową dla samorządowego zakładu budżetowego GZUK Jabłowo na utrzymanie gminnych terenów rekreacyjnych – 429.939,12 zł - według stawki określonej Uchwałą Nr L/605/2022 Rady Gminy Starogard Gdański z dnia 27 października 2022 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego.
 - b) Środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego – 700 zł,
 - c) Dotacja celowa dla stowarzyszeń - 25.000 złzlecenie zadań do realizacji stowarzyszeniu na podstawie umowy o dofinansowaniu działalności sportowej w gminie.
 - d) Zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej wśród mieszkańców gminy 96.000 zł, z tego:
 - Dofinansowanie biegów masowych (Szpęgawski, Cross Owidz, Kociewski), w których bardzo licznie uczestniczą uczniowie szkół z terenu gminy Starogard Gd - 8.000 zł,
 - Zakup nagród na imprezy sportowe, nad którymi patronat objął Wójt Gminy Starogard Gd. – 8.000 zł,
 - Nagrody Wójta za wybitne osiągnięcia sportowe przyznawane na podstawie uchwały Rady Gminy – 10.000 zł,
 - Dofinansowanie imprez rekreacyjno-sportowych dla uczniów na szczeblu gminnym i powiatowym – 22.500 zł, w tym: zwrot kosztów dojazdu uczniów na zawody sportowe – 13.000 zł, zakup nagród, pucharów, dyplomów, słodyczy i napojów – 7.000 zł, opłaty sędziowskie – 2.500 zł,
 - Korzystanie z basenu pływackiego przez Honorowych Dawców Krwi – 10.000zł,
 - Dofinansowanie organizacji zajęć sportowych dla uczniów np. nauka pływania i doskonalenie pływania, gimnastyka korekcyjno-kompensacyjna – 37.500 zł, w tym: wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia – 15.000 zł, wynajem basenu, usługa instruktorów nauki pływania – 21.000 zł, ubezpieczenie uczestników – 1.500 zł.
3. **Pozostała działalność** – 70.906,15 zł, w tym:
 - Środki do dyspozycji rad sołeckich w ramach funduszu sołeckiego – 11.418,15 zł.Wydatki majątkowe:
 - Wyposażenie placu zabaw w Siwiałce – 42.405 zł, w tym FS – 16.000 zł.
 - Zadaszenie wiaty na placu w Janinie FS – 12.083 zł,
 - Zakup materiałów na pokrycie wiaty w Kolinczu FS – 5.000 zł.

IV. Przychody i rozchody

1. **Planowane przychody** – 23.618.907,28 zł, w tym:
 - a) Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 4.381.222,71 zł, na którą składają się:
 - 1.421.402,71 zł – planowanego niewykorzystania części środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
 - 289.356,14 zł – planowanego niewykorzystania uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę,
 - 32.417,20 zł – planowanego niewykorzystania uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji,
 - 380.459 zł – planowane niewykorzystanie części dotacji z RFRD na zdanie Budowa drogi gminnej na ul. Grzybka w miejscowości Kokoszkowy,
 - 123.716,10 zł – planowanego niewykorzystania zaliczki na dotację w ramach projektu Rozwój usług społecznych w Gminie Starogard Gdański,
 - 315.617,20 zł – planowanego niewykorzystania zaliczki na dotację w ramach projektu Nowe wyzwanie – edukacja przedszkolna szansą na poprawę jakości edukacji w Gminie Starogard Gdański,
 - 55.357,36 zł – planowane niewykorzystanie części dotacji w ramach projektu Cyfrowa Gmina,
 - 76.668 zł – planowane niewykorzystanie części zaliczki na dotację w ramach projektu Lokalne Centrum Usług Społecznych
 - 1.686.229 zł – z planowanego niewykorzystania części wolnych środków za 2022r. wynikających ze sprawozdania NDS za III kw./2022.
 - b) Kredyt w kwocie 19.237.684,57 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.
2. **Planowane rozchody** – 3.940.000 zł, z tego:
 - Kredyt umowa nr 18/4629 BGK – 1.500.000 zł,
 - Kredyt umowa nr KG\19000535 BS Tczew – 500.000 zł,
 - Kredyt umowa nr 20/4890 BGK – 240.000 zł,
 - Pożyczka umowa nr NFOŚ P/2022/02769 – 200.000 zł,
 - Planowany kredyt 2022 – 1.500.000 zł.