Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 416/2023
Wójta Gminy Kołaczkowo
z dnia 13 listopada 2023 r.

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Kołaczkowo na 2024 rok

Projekt budżetu Gminy Kołaczkowo na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Kołaczkowo oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody Nr FB.I.3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego Nr DKN.3112.10.2023 z dnia 23 października 2023 r. o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Kołaczkowo na 2024 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Budżet Gminy Kołaczkowo zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 50 893 508,31 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 56 163 508,31 zł.
- Przychody w wysokości 5 470 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 200 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Kołaczkowo zamknie się deficytem w kwocie 5 270 000,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Gminy Kołaczkowo na rok 2024 ustalony został w kwocie 50 893 508,31 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 28 389 894,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 22 503 614,31 zł.

W rezultacie dochody bieżące stanową 55,78% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 44,22% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 4 509 776,00 zł (38,46 % udziału wpłaconych podatków w 2024 r.);
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 224 113,00 zł (6,71 % udziału wpłaconych podatków w 2024 r.);
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 8 451 089,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 3 426 585,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 3 373,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 923 338,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 2 485 857,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 437 481,00 zł.

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie

Wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone przyjęto zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego oraz zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego w Koninie.

Zgodnie z w/w decyzjami otrzymano dotacje w wysokości **2 485 857,00** zł w tym na :

- administrację publiczną 70 032,00 zł
- aktualizację rejestru wyborców 1 179,00 zł
- pomoc społeczną (w dziale 855 Rodzina) 2 414 646,00 zł

Dotacje na zadania własne gmin zaplanowano w wysokości 437.481,00 zł, z tego na:

- zadania z zakresu pomocy społecznej 73 334,00 zł;

- zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 249 147,00 zł;

- realizację programu „Czyste powietrze" 35 000,00 zł;

- dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania realizowane na podstawie umów (refundacja kosztów uczęszczania dzieci z innych gmin do przedszkoli w Gminie Kołaczkowo) 80 000,00 zł.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 22 123 197,31 zł, z tego:

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 15 071 700,29 zł;

- środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID- 19 w wysokości 1 363 043,71 zł na zadania związane z renowacją i restauracją zabytkowych kościołów w Gminie Kołaczkowo;

- dofinansowanie w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego zadania pn.: Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Bieganowie w ramach termomodernizacji w kwocie 1 785 538,31 zł;

-dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (Lokalne Grupy Działania) zadania pn.: Rewitalizacja stawku przy Urzędzie Gminy w Kołaczkowie" w kwocie 100 171,00 zł;

- środki otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie zadania związanego z budową obiektu sportowego typu Olimpia, w ramach "Programu budowy przyszkolnych Hal Sportowych na 100 lecie pierwszych występów Reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich" w kwocie 2 670.000,00 zł;

- środki otrzymane z programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021–2027 na realizację zadania „Utworzenie i funkcjonowanie klubu Maluch+" w kwocie 1 132 744,00 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2023 roku.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny zostały zaplanowane na podstawie stawek przyjętych uchwałami Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 30 października 2023 r. Dochody z podatku od środków transportowych przyjęto na podstawie planowanego 5 % wzrostu w stosunku do stawek z 2023 roku.

Dochody z **podatku rolnego** zaplanowano w wysokości 1 084 000,00 zł, w tym :

- podatek rolny od osób prawnych 144 000,00 zł
- podatek rolny od osób fizycznych 940 000,00 zł

Do obliczenia powyższych kwot przyjęto cenę żyta zgodnie z projektowaną stawką, tj. 55,66 zł za 1 dt x 2,5q = 139,15 zł za hektar przeliczeniowy.

Podatek od nieruchomości zaplanowano według następujących stawek:

a) Od budynków lub ich części:
   - mieszkalnych - 0,67 zł od 1 m^2 powierzchni użytkowej
   - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej 18,71 zł od 1 m^2
   - zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym 11,80 zł od 1m^2
   - zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych 5,13 zł od 1 m^2
   - pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego 5,68 zł od 1m^2

b) Budowle – 2% ich wartości, za wyjątkiem budowli związanych z odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków komunalnych – 1,2 % ich wartości.

c) Od gruntów:
   - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - 0,70 zł/m^2
   - pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych 5,02 zł/m^2

- pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego 0,21 zł/m^2

- niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. z 2021, poz. 485 ze zm.),i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego - 3,32 zł od 1 m^2 powierzchni.

Ogółem dochody z podatku od nieruchomości planuje się w kwocie 4 170 000,00 w tym:
od osób prawnych 3 030 000,00 zł
od osób fizycznych 1 140 000,00 zł.

Podatek leśny

Do podatku leśnego przyjmuje się stawkę ustawową tj. na 1 ha 72,0346 zł, wyliczoną na podstawie średniej ceny drewna (327,43 zł za 1 m^3 x 0,220 m^3).

Planowane wpływy na 2024 r. wynoszą ogółem 53.000,00 zł w tym:

od osób prawnych 42.500,00 zł

od osób fizycznych 10.500,00 zł

Podatek od środków transportowych

Dochody z podatku od środków transportowych na 2024 rok planuje się na kwotę 510 700,00 zł (osoby prawne 100 700,00 zł, osoby fizyczne 410 000,00 zł) w oparciu o posiadaną ewidencję pojazdów, uaktualnioną na podstawie wykazu pojazdów podlegających opodatkowaniu sporządzonych przez Starostwo Powiatowe we Wrześni.

Dochody z majątku gminy

W 2024 r. wpływy do budżetu gminy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego szacuje się na kwotę 380 000,00 zł, w tym: z tytułu sprzedaży prawa użytkowania wieczystego działek położonych w Borzykowie – kwota 80 000,00 zł. Obecnie kompletowane są dokumenty potrzebne do podpisania aktu notarialnego. W związku z zainteresowaniem potencjalnych kupców gmina planuje podzielić i sprzedać część działki pod inwestycję w Borzykowie, dochody zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł.
Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się w kwocie 73 000,00 zł.
Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano w wysokości 179 856,00 zł, a opłatę za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 417,00 zł.

Pozostałe dochody

Planowane kwoty z tytułu odpłatności za posiłki i opłaty stałe w przedszkolach i w oddziałach przedszkolnych wynoszą 78 320,00 zł. Odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych zaplanowano w kwocie 95 040,00 zł.

Opłaty roczne i jednorazowe za sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano na kwotę 74 300,00 zł. Zaplanowano również dochody z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 40 000,00 zł.

Wpływy z usług zaplanowano w kwocie 303 606,00 zł, w tym zwrot za powierzchnię grzewczą zaplanowano w wysokości 20 000,00 zł, m.in. wpłata PBS Września, Poczty Polskiej.

Opłaty za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano w wysokości 1 584 000,00 zł.

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

Wydatki budżetu

Plan wydatków Gminy Kołaczkowo na 2024 rok ustalony został w kwocie 56 163 508,31 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 29 867 938,54 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 26 295 569,77 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanową 53,18% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 46,82% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 29 867 938,54 zł, z tego:
  - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 23 939 476,54 zł, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 15 780 635,02 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 8 158 841,52 zł,
  - dotacje na zadania bieżące w wysokości 2 879 000,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3 014 462,00 zł,
  - obsługa długu w wysokości 35 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 26 295 569,77 zł, z tego:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 26 295 569,77 zł, w tym:
    - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy Kołaczkowo w wysokości 100 171,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Oświata i wychowanie (52,96%), następnie w ramach działu Administracja publiczna (24,56%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (16,95%), Transport i łączność (2,18%), Rolnictwo i łowiectwo

(1,95%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (0,76%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,38%), Kultura fizyczna (0,27%).

Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Kołaczkowo na 2024 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2, natomiast wydatki na zadania majątkowe ujęte zostały w załączniku Nr 5.

Planowane na 2024 rok wydatki majątkowe Gminy Kołaczkowo

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		**Rolnictwo i łowiectwo**	**512 000,00**
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	512 000,00
		Modernizacja sieci kanalizacyjnej w Grabowie Królewskim i w Bieganowie oraz modernizacja przepompowni w miejscowościach Bieganowo, Grabowo Królewskie, Sokolniki, Żydowo	500 000,00
		Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	12 000,00
600		**Transport i łączność**	**573 000,00**
	60016	Drogi publiczne gminne	573 000,00
		Budowa drogi gminnej w Kołaczkowie, ul. Szeroka	0,00
		Budowa ulicy Leśnej w Sokolnikach	200 000,00
		Opracowanie dokumentacji budowy drogi w Spławiu	6 000,00
		Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi w Sokolnikach, ul. Zakole	40 000,00
		Opracowanie projektu budowy drogi gminnej (przy szkole podstawowej) w Grabowie Królewskim	7 000,00
		Przebudowa drogi gminnej w Krzywej Górze	320 000,00
750		**Administracja publiczna**	**6 456 885,26**
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 456 885,26
		Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Kołaczkowie	6 456885,26
754		**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**100 000,00**
	75412	Ochotnicze straże pożarne	100 000,00
		Modernizacja dachu na strażnicy OSP we Wszemborzu	100 000,00
801		**Oświata i wychowanie**	**13 926 815,03**
	80101	Szkoły podstawowe	6 089 496,10
		Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy SP w Sokolnikach typu Olimpia	4 800 000,00
		Uzbrojenie i zagospodarowanie terenu na potrzeby utworzenia kompleksu oświatowego w Sokolnikach	1 289 496,10
	80104	Przedszkola	6 637 318,93
		Opracowanie dokumentacji projektowej budowy parkingu przy przedszkolu "Jarzębinka"	10 000,00
		Budowa przedszkola ze żłobkiem w Sokolnikach	6 627 318,93

	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	1 200 000,00
		Utworzenie i funkcjonowanie klubu Maluch+	1 200 000,00
900		**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**200 171,00**
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100 000,00
		Dotacje celowe na dofinansowanie gminnego programu wymiany starych pieców na inne źródła ogrzewania	100 000,00
	90095	Pozostała działalność	100 171,00
		Rewitalizacja stawku przy Urzędzie Gminy w Kołaczkowie	100 171,00
921		**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**4 456 698,48**
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3 065 000,00
		Budowa świetlicy w Grabowie Królewskim	1 550 000,00
		Remont dachu i elewacji w zabytkowym Pałacu Reymonta	1 515 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 391 698,48
		Konserwacja i restauracja witraży Kościoła w Sokolnikach	222 108,48
		Prace konserwatorskie w prezbiterium kościoła parafialnego w Grabowie Królewskim	367 300,00
		Renowacja okien, wymiana parapetów i położenie tynku zewnętrznego w Kościele Parafialnym w Kołaczkowie	406 000,00
		Wymiana krycia wieży i kopuły w kościele w Bieganowie oraz wymiana drzwi w kościele w Zielińcu	396 290,00
926		**Kultura fizyczna**	**70 000,00**
	92601	Obiekty sportowe	70 000,00
		Budowa rolkostrady (wraz z pumptrackiem) wokół boiska w Borzykowie	50 000,00
		Budowa zjazdu linowego w Gorazdowie	20 000,00
		Razem	26 295 569,77

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

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące

W dziale **Rolnictwo i łowiectwo** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 50 000,00 zł na: wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego, dotacje do Spółek Wodnych oraz środki na usługi związane z wystąpieniem wścieklizny, zwalczaniem chorób zakaźnych, opracowaniem analiz i ekspertyz, dopłaty do cen wody pobieranej przez mieszkańców gminy z wodociągów należących do sąsiednich gmin.

W dziale **Transport i łączność** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 211 844,00 zł m.in. na opłaty związane z zajęciem pasa drogowego w drogach powiatowych i wojewódzkich, wydatki na umowy

zlecenia, bieżące remonty dróg gminnych, remonty mostków, odśnieżanie, równanie dróg, wykaszanie rowów, zakup tłucznia, zakup znaków drogowych, ubezpieczenie dróg.

W dziale **Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano wydatki w kwocie 68 400,00 zł związane z użytkowaniem mieszkań przez nauczycieli, opłatami sądowymi i notarialnymi, wyceną mienia, podziałami geodezyjnymi i opłatami za opracowanie decyzji lokalizacyjnych.

W dziale **Działalność usługowa** zaplanowano środki w wysokości 76 000,00 zł na opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium a także na wynagrodzenia bezosobowe dla członków komisji urbanistycznej.

W dziale **Administracja publiczna** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5 335 956,45 zł m.in. na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, wydatki związane z obsługą rady gminy - na wypłatę diet dla radnych oraz podróże służbowe radnych, zakup papieru, toneru, materiałów biurowych, zakup herbaty, kawy, ciastek i napojów na posiedzenia komisji i sesje.

Zaplanowano wydatki na utrzymanie Urzędu Gminy, w tym m.in. na: wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników, umowy zlecenia, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, zakup materiałów i wyposażenia (opał, środki czystości, materiały biurowe, zakup materiałów do remontu budynku Urzędu, zakup komputerów i oprogramowania), zakup energii, wody, opłaty pocztowe, opłaty za usługi internetowe oraz za usługi telefonii komórkowej i stacjonarnej, zakup usług remontowych (naprawa i konserwacja sprzętu, remonty w budynku), szkolenia pracowników, ubezpieczenie budynku i sprzętu, składki członkowskie do WOKiSS, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów, LGD; wynagrodzenia agencyjno –prowizyjne (za inkaso sołtysów), koszty egzekucyjne .

Zaplanowano również środki na promocję gminy oraz na diety miesięczne oraz diety za posiedzenia na sesjach Rady Gminy dla sołtysów.

W dziale **Urzędy naczelnych organów władzy** zaplanowano środki w wysokości 1 179,00 zł na aktualizację rejestru wyborców.

W dziale **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 182 086,08 zł na: wpłaty na fundusz celowy na wydatki związane z wywozem nieczystości oraz ogrzewaniem Posterunku Policji oraz wydatki związane z działalnością Ochotniczych Straży Pożarnych m.in. na dotacje na zakup sprzętu, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, ekwiwalenty za wyjazdy do zdarzeń i za szkolenia, zakup paliwa, sprzętu, energii, remonty samochodów, ubezpieczenia ochotników, ubezpieczenia samochodów.

Zaplanowano również wydatki związane z obroną cywilną m.in. opłata za telefon komórkowy oraz wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

W dziale **Obsługa długu publicznego** zaplanowano wydatki w kwocie 35 000,00 zł na spłatę odsetek od planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz na prowizje bankowe.

W dziale **Różne rozliczenia** zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 133 000,00 zł oraz rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 72 000,00 zł.

W dziale **Oświata i wychowanie** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 14.504.328,00 zł na utrzymanie przedszkoli, szkół podstawowych, stołówek szkolnych, dokształcanie nauczycieli oraz na dowozy szkolne.

Wydatki zaplanowano m.in. na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli oraz pracowników obsługowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (m.in. dodatki wiejskie), wynagrodzenia bezosobowe, zakup pomocy naukowych i książek, zakup materiałów i wyposażenia (olej i węgiel do ogrzewania, środki czystości, drobne wyposażenia, materiały papiernicze, tusz, toner), wywóz i przyjęcie nieczystości, przeglądy pieców CO, usługi kominiarskie; usługi remontowe, usługi zdrowotne, usługi telekomunikacyjne, energię i wodę oraz dotacje do Społecznej Szkoły Podstawowej we Wszemborzu i przedszkoli we Wszemborzu i w Borzykowie, a także na refundację za dzieci uczęszczające do przedszkoli w innych gminach.

Zaplanowano również wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych.

W dziale **Ochrona zdrowia** zaplanowano wydatki w kwocie 132 300,00 zł na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii m.in. na zakup materiałów i wyposażenia, wynagrodzenie członków komisji oraz inne umowy zlecenia, na prowadzenie punktu konsultacyjnego, organizowanie rajdu rowerowego, szkoleń profilaktycznych i innych imprez okolicznościowych, wyjazdów , energię, szkolenia, usługi telefoniczne.

W pozostałej działalności zaplanowano wydatki związane z dowozem dzieci niepełnosprawnych do Czeszewa na hipoterapię.

W dziale **Pomoc społeczna** zaplanowano wydatki w wysokości 2 113 234,00 zł m.in. na opłacenie pobytu w Domu Pomocy Społecznej osób z naszej gminy, zadania związane z dofinansowaniem rodzin zastępczych, zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wspieranie rodziny (asystent rodziny) świadczenia rodzinne, zasiłki i pomoc w naturze (zasiłki okresowe, losowe),zasiłki stałe, dodatki mieszkaniowe, na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, pomoc w zakresie dożywiania i na pozostałą działalność.

W dziale **Rodzina** zaplanowano wydatki w wysokości 2. 566.166 ,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, wspieranie rodziny, rodziny zastępcze oraz na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny.

W dziale **gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2.758.868,59 zł m.in. dotację do ZGKiM do oczyszczania ścieków zgodnie z podjętą uchwałą, wydatki związane z gospodarką odpadami, wydatki na oczyszczanie miast i wsi, utrzymanie zieleni w gminie, schroniska dla zwierząt , w tym:
dotacja na partycypację w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt oraz zakup karmy dla psów, wyłapywanie bezdomnych zwierząt, oświetlenie uliczne i konserwację oświetlenia.

Zaplanowano również wydatki związane z ochroną środowiska.

W dziale **kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 486 450,21 m.in. dotację do Gminnego Ośrodka Kultury i do bibliotek, środki na utrzymanie i remonty świetlic wiejskich, na pozostałą działalność, w tym organizowanie imprez ogólnodostępnych m.in. dożynek gminnych, warsztatów i imprez integracyjnych, głównie w ramach funduszu sołeckiego oraz na współpracę z organizacjami pozarządowymi.

W dziale **kultura fizyczna** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 139 626,21 zł związane z utrzymaniem boiska sportowego „Moje boisko Orlik 2012" oraz zaplanowano środki na organizowane przez Urząd Gminy imprezy sportowe (zakup nagród, koszty sędziowskie, utrzymanie boisk) oraz na współpracę z organizacjami pozarządowymi.

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 5 470 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 500 000,00 zł - środki otrzymane z Ministerstwa Finansów w 2021 roku (zwiększenie subwencji ogólnej) na finansowanie inwestycji w zakresie kanalizacji lub wodociągów i niewykorzystane do 31 grudnia 2023 r;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 500 000,00 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 470 000,00 zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Kołaczkowo.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Gminy Kołaczkowo należy spłacić łącznie 200 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 200 000,00 zł.