

UZASADNIENIE

DOCHODY-Załącznik nr 1

Wysokość dochodów uległa zwiększeniu o 143 713,66 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z planowanym otrzymaniem dofinansowań :

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-w rozdziale 75835-Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego
- zwiększa się planowane dochody w wysokości 84 054,00 zł na podstawie informacji Ministerstwa Finansów ST3.4751.6.2025 o zwiększeniu dochodów w 2025 r. na potrzeby oświatowe w związku skutków wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

W dziale 855-Rodzina :

- w rozdziale 85504-Wspieranie rodziny -wprowadza się planowane dochody w wysokości 24 659,66 zł na podstawie decyzji nr 105/2024 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 11 marca 2025 r. na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90005-Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wprowadza się dochody o środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na podstawie Aneksu nr 1 do porozumienia nr 1/CP/2023 z dnia 20 grudnia 2023 r. w związku z realizacją programu „Czyste Powietrze” w wysokości 35 000,00 zł
-koszty ponoszone na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnych.

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 143 713,66 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych otrzymaniem dofinansowań na realizację zadań oraz urealnieniem planu wydatków:

W dziale 710-Działalność usługowa:

-w rozdziale 71004 -Plany zagospodarowania przestrzennego- dokonuje się przeniesień pomiędzy paragrafami.

W dziale 750- Administracja publiczna :

-w rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie - dokonuje się urealnienia planu wydatków do obowiązujących przepisów związanych z naliczeniem odpisu na Zakładowy Funduszu Świadczeń Socjalnych w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024 r., czyli kwoty $7\,262,39\text{ zł} \times 37,50\% = 2\,723,40\text{ zł}$ na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach oraz $7\,262,39\text{ zł} \times 6,25\% = 453,90\text{ zł}$ na każdego emeryta i rencistę, na którym zakład sprawuje opiekę(zwiększenie o 663,70 zł),

- w rozdziale 75023-Urzędy gmin- dokonuje się urealnienia planu wydatków do obowiązujących przepisów związanych z naliczeniem odpisu na Zakładowy Funduszu Świadczeń Socjalnych w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024 r., czyli kwoty $7\,262,39\text{ zł} \times 37,50\% = 2\,723,40\text{ zł}$ na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach oraz

7 262,39 zł x 6,25 %=453,90 zł na każdego emeryta i rencistę, na którym zakład sprawuje opiekę(zwiększenie o 6 813,65 zł),

- w **rozdziale 75085-Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego**- dokonuje się urealnienia planu wydatków do obowiązujących przepisów związanych z naliczeniem odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024 r., czyli kwoty 7 262,39 zł x 37,50 %= 2 723,40 zł na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach oraz 7 262,39 zł x 6,25 %=453,90 zł na każdego emeryta i rencistę, na którym zakład sprawuje opiekę(zwiększenie o 714,60 zł),

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

- w **rozdziale 80101-Szkoły Podstawowe** –dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 84 054,00 zł na potrzeby oświatowe w związku ze skutkami wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

W dziale 852-Pomoc społeczna:

- w **rozdziale 85216- Zasiłki stale**- dokonuje się zwiększenia wydatków w związku z koniecznością zwrot dotacji z tytułu nienależnie pobranego świadczenia przez świadczeniobiorcę.

W dziale 855-Rodzina:

- w **rozdziale 85502- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**- dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 200,00 zł z tytułu odsetek od nienależnie pobranego świadczenia przez świadczeniobiorcę.

W dziale 855-Rodzina :

- w **rozdziale 85504-Wspieranie rodziny** -wprowadza się wydatki w wysokości 24 659,66 zł na podstawie decyzji nr 105/2024 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 11 marca 2025 r. na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027”- dodatki motywacyjne - dotacja dla TPD-14 088,26 zł oraz GOPS 10 571,40 zł.

- w **rozdziale 85516-System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**-dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb jednostki Gminnego Żłobka w Dygowie.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w **rozdziale 90002-Gospodarka odpadami komunalnymi** - dokonuje się urealnienia planu wydatków do obowiązujących przepisów związanych z naliczeniem odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024 r., czyli kwoty 7 262,39 zł x 37,50 %= 2 723,40 zł na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach oraz 7 262,39 zł x 6,25 %=453,90 zł na każdego emeryta i rencistę, na którym zakład sprawuje opiekę(zwiększenie o 306,40 zł),

- w **rozdziale 90004-Utrzymanie zieleni w miastach i gminach** - dokonuje się przeniesienia pomiędzy paragrafami w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb jednostki-UG.

- w **rozdziale 90005-Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** – zwiększa się wydatki o środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na podstawie Aneksu nr 1 do porozumienia nr 1/CP/2023 z dnia 20 grudnia 2023 r.

w związku z realizacją programu „Czyste Powietrze” w wysokości 35 000,00 zł na koszty ponoszone na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnych.

- w rozdziale 90017-Zakłady gospodarki komunalnej- dokonuje się urealnienia planu wydatków do obowiązujących przepisów związanych z naliczeniem odpisu na Zakładowy Funduszu Świadczeń Socjalnych w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024 r., czyli kwoty $7\,262,39 \text{ zł} \times 37,50 \% = 2\,723,40 \text{ zł}$ na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach oraz $7\,262,39 \text{ zł} \times 6,25 \% = 453,90 \text{ zł}$ na każdego emeryta i rencistę , na którym zakład sprawuje opiekę(zwiększenie o 1 683,70 zł),

W dziale 926-Kultura fizyczna :

- w rozdziale 92601-Obiekty sportowe - dokonuje się urealnienia planu wydatków do obowiązujących przepisów związanych z naliczeniem odpisu na Zakładowy Funduszu Świadczeń Socjalnych w związku z ogłoszeniem przez Prezesa GUS przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2024 r., czyli kwoty $7\,262,39 \text{ zł} \times 37,50 \% = 2\,723,40 \text{ zł}$ na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach oraz $7\,262,39 \text{ zł} \times 6,25 \% = 453,90 \text{ zł}$ na każdego emeryta i rencistę , na którym zakład sprawuje opiekę(zwiększenie o 50,90 zł),

W załączniku nr 3

- **Przychody i rozchody** budżetu Gminy Dygowo na rok 2025 nie uległy zmianie.