

UZASADNIENIE

Załącznik nr 1

DOCHODY

Wysokość dochodów uległa zwiększeniu o 166 609,38 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z otrzymanymi dofinansowaniami oraz urealnieniem planu dochodów.

W dziale 010 -Rolnictwo i łowiectwo:

- *w rozdziale 01095, „Pozostała działalność”* wprowadza się dochody w kwocie 21 600,00 zł-środki z planowanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na realizację zadania dotyczącego „Usuwania barszczu Sosnowskiego z terenu gminy Dygowo-etap XII”(21 600,00 zł).

W dziale 600-Transport i łączność:

- *w rozdziale 60017-Drogi wewnętrzne* -dokonuje się urealnienia planu dochodów -zmniejszenia o 5 602,64 zł.

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa:

-*w rozdziale 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami*-wprowadza się dochody z tytułu planowanej sprzedaży lokalu mieszkalnego (100 000,00 zł).

W dziale 710-Działalność usługowa:

- *w rozdziale 71004-Plany zagospodarowania przestrzennego* -dokonuje się urealnienia planu zmniejszenia dochodów z tytułu planowanej dotacji z KPO (182 000,00 zł).

W dziale 750- Administracja publiczna :

-*w rozdziale 75095-Pozostała działalność* -wprowadza się dochody z tytułu świadczeń z programu „Aktywnie w żłobku” w wysokości 202 500,00 zł.

W dziale 756- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem:

- *w rozdziale 75615-Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych osób prawnych*- zmniejsza się dochody z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 88 000,00 zł,

- *w rozdziale 75618-Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* –zmniejsza się dochody z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 90 390,62zł.

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-*w rozdziale 75814-Różne rozliczenia finansowe* –zwiększa się planowane dochody z Funduszu Pomocy o kwotę 13 866,00 zł z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust.6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

-*w rozdziale 75867- „Krajowy Plan Odbudowy”* w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków

europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” wprowadza się dochody kwocie 371 271,58 zł w związku z refundacją poniesionych wydatków na Adaptację budynku oświaty na żłobek.

W dziale 855-Rodzina:

-w rozdziale 85516-System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3-dokonuje się urealnienia planu dochodów(przeniesienia między paragrafami),

- w rozdziale 85519-Świadczenia „aktywny rodzic”-dokonuje się przeniesienia planu środków do rozdziału 75095(179 550,00 zł).

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90015-Oświetlenie ulic, placów i dróg - dokonuje się zmniejszenia dochodów o kwotę 5 712,94 zł -środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.„ Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dygowo”.

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 2 043 625,07 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z realizacją zadań inwestycyjnych, z otrzymanymi dofinansowaniami oraz urealnieniem planu do rzeczywistych potrzeb jednostek organizacyjnych:

W dziale 010 -Rolnictwo i łowiectwo:

-w rozdziale 01008-Melioracje wodne- wprowadza się wydatki w kwocie 29 520,00 zł na zadanie,, PRZYWRÓCENIE FUNKCJI RETENCYJNYCH STAWÓW W MIEJSCOWOŚCIACH:JAZY,KŁOPOTOWO,WŁOŚCIBÓRZ,WRZOSOWO ORAZ ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKÓŁ - (PROGRAM FUNKCJONALNO-UŻYTKOWY),

-w rozdziale 01095,„Pozostała działalność”- wprowadza się wydatki na realizację zadania dotyczącego „ Usuwania Barszczu Sosnowskiego z terenu gminy Dygowo-etap XII”(28 800,00 zł, z czego dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na realizację zadania -21 600,00zł, wkład własny gminy - 7 200,00 zł).

W dziale 600-Transport i łączność:

- w rozdziale 60013-Drogi publiczne wojewódzkie -zwiększa się o 1 409 140,00 zł na dotację dla Województwa Zachodniopomorskiego na pokrycie kosztów realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 163 na odcinku Kołobrzeg-Pyszka ”w związku z ponownym przeliczeniem uwzględniającym rzeczywiste koszty realizacji projektu po otwarciu ofert przetargowych Gmina Dygowo winna udzielić Województwu dotacji na łączną kwotę 8 638 243,00 zł przy czym w roku 2025 do kwoty 5 138 243,00 zł oraz w roku 2026 do kwoty 3 500 000,00 zł.

- w rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne-§6050- wprowadza się wydatki w kwocie 373 650,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „BUDOWA DROGI GMINNEJ UL. KWIATOWEJ W DYGOWIE -ETAP I” wprowadza się wydatki w kwocie 146 000,00 zł;
- w ramach zadania „OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ „PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W GAŚKOWIE”” wprowadza się wydatki w kwocie 67 650,00 zł;

- w ramach zadania „OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ „PRZEBUDOWA UL. ZIELONEJ W DYGOWIE” wprowadza się wydatki w kwocie 80 000,00 zł;
- w ramach zadania „UTWARDZENIE DROGI GMINNEJ UL.BUKOWEJ W DYGOWIE” wprowadza się wydatki w kwocie 80 000,00 zł;

W dziale 710 -Działalność usługowa:

-w **rozdziale 71035-Cmentarze** -wprowadza się wydatki w kwocie 18 000,00 zł na zadanie WYKONANIE I MONTAŻ TABLICY PAMIĄTKOWEJ WETERANÓW II WOJNY ŚWIATOWEJ PRZY CMENTARZU WE WRZOSOWIE.

W dziale 750- Administracja publiczna :

-w **rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie** - dokonuje się urealnienia planu wydatków na umowę zlecenie dla pracownika do USC.

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

- w **rozdziale 80101-Szkoły Podstawowe** – wprowadza się wydatki inwestycyjne w kwocie 35 055,00 zł na zadanie pn.„ POPRAWA DOSTĘPNOŚCI INFRASTRUKTURY EDUKACJI OGÓLNEJ W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH NA TERENIE GMINY DYGOWO-PROGRAM FUNKCJONALNO-UŻYTKOWY,OPRACOWANIE WNIOSKU O DOFINANSOWANIE I ANALIZĘ FINANSOWĄ DLA PROJEKTU”.

-w **rozdziale 80195-Pozostała działalność**- w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 13 866,00 zł z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust.6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W dziale 851-Ochrona zdrowia:

- w **rozdziale 85154-Przeciwdziałanie alkoholizmowi**- zwiększa się plan wydatków bieżących o środki niewykorzystane w 2024 roku w wysokości 35 453,41 zł z tytułu wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaży napojów alkoholowych .

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w **rozdziale 90002-Gospodarka odpadami komunalnymi** - dokonuje się urealnienia wydatków związanych z nadwyżką z 2024 roku zwiększenie o 1 101,33 zł.

- w **rozdziale 90015-Oświetlenie ulic, placów i dróg** –zmniejsza się wydatki na zadaniu inwestycyjnym pn.„ Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dygowo” w wysokości 27 356,73 zł (wkład własny gminy 21 356,73 zł oraz dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 5 712,94 zł),

- w **rozdziale 90017-Zakłady gospodarki komunalnej**- dokonuje się zwiększenia wydatków na umowy zlecenie w celu zatrudnienia pracowników gospodarczych (47 752,00 zł).

W dziale 921-Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- w **rozdziale Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**-wprowadza się dotację celową w wysokości 60 000,00 zł dla samorządowej instytucji kultury Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie na sfinansowanie kosztów remontów i doposażenia świetlic wiejskich.

W dziale 926-Kultura fizyczna:

- w **rozdziale 92601 Obiekty sportowe**- zwiększa się wydatki o kwotę 10 000,00 zł na utrzymanie boiska sportowego w Dygowie.

W załączniku nr 3

PRZYCHODY

Przychody budżetu gminy Dygowo na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 877 015,69 zł do kwoty 6 606 461,69 zł, w tym:

- wprowadza 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” przychody w kwocie 36 454,74 zł
- wprowadza się „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków” przychody w kwocie 132 403,76 zł
- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 1 708 157,19 zł

Podsumowanie zmian przychodów gminy Dygowo przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
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	0,00	36 454,74	36 454,74
Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	132 403,76	132 403,76
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	1 708 157,19	1 708 157,19

ROZCHODY

Rozchody budżetu gminy Dygowo na rok 2025 nie uległy zmianie.