

UZASADNIENIE

Załącznik nr 1

DOCHODY

Wysokość planu dochodów ulega zwiększeniu o 38 316,00 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian.

W dziale 752- Obrona narodowa:

- **w rozdziale 75281-Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej**- wprowadza się dotację celową w wysokości 4 216,00 zł na podstawie decyzji nr 89/2026 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 marca 2026 r. na realizację zadań o charakterze obronnym -szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony ludności i obrony cywilnej programu .

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-**w rozdziale 75814-Różne rozliczenia finansowe** - zwiększa się planowane dochody w wysokości 34 100,00 zł o odsetki z kapitalizacji rachunków bankowych oraz lokat .

Załącznik nr 2

WYDATKI

Wysokość planu wydatków ulega zwiększeniu o 3 303 547,58 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z realizacją zadań bieżących i inwestycyjnych:

W dziale 600-Transport i łączność:

- **w rozdziale 60013-Drogi publiczne wojewódzkie** -zwiększa się o 2 471 078 zł dotację dla Województwa Zachodniopomorskiego na pokrycie kosztów realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 163 na odcinku Kołobrzeg-Pyszka ”.Na podstawie rozliczeniem wynika, iż Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego w ramach otrzymanej dotacji na ww. zadanie do 31 grudnia 2025 r. wykorzystał ją w kwocie 2 667 164,70 zł. Tym samym z przeznaczonej pierwotnie na rok 2025 kwoty 5 138 243,00 zł nie wykorzystano kwoty 2 471 078,30 zł, którą Urząd Województwa Zachodniopomorskiego zwrócił na rachunek Gminy Dygowo. Prace, których nie zrealizowano w 2025 roku będą realizowane w roku bieżącym – 2026. Tym samym występuje konieczność przesunięcia niewydatkowanej w 2025 roku kwoty w wysokości 2 471 078,00 zł na wydatki przeznaczone do poniesienia w roku 2026.

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa:

- **w rozdziale 70005-Gospoarka gruntami i nieruchomościami**- dokonuje się przeniesień między paragrafami.

W dziale 710-Działalność usługowa:

-**w rozdziale 71004 -Plany zagospodarowania przestrzennego**- zwiększenia się plan wydatków o kwotę 22 000,00 zł.

-w rozdziale 71095- zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 693 000,00 zł na zakup i objęcie udziałów Dygowskiego Samorządowego Parku Inwestycyjnego INVEST-PARK Sp. z o.o. w związku z budową hali magazynowej z zapleczem socjalno-biurowym.

W dziale 750- Administracja publiczna :

-w rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie - dokonuje się urealnienia planu wydatków na potrzeby zawarcia umowy zlecenia dla pracownika do USC.

- w rozdziale 75023 Administracja publiczna- wprowadza się wydatki w wysokości 40 100,00 zł w związku z realizacją Projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) na działanie Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa (5 100,00 zł) oraz zwiększa się wydatki inwestycyjne na zakup samochodu służbowego dla pracowników Urzędu Gminy (35 000,00 zł).

W dziale 752- Obrona narodowa:

- w rozdziale 75281-Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej- wprowadza się wydatki w związku z dotacją celową w wysokości 4 216,00 zł na podstawie decyzji nr 89/2026 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 marca 2026 r. na realizację zadań o charakterze obronnym -szkolenia i akcje informacyjne z zakresu obrony ludności i obrony cywilnej programu .

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

75405-Komendy powiatowe Policji-wprowadza się wydatki w wysokości 25 000,00 zł na wsparcia finansowe dla Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie pełnego oznakowania zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 31 grudnia 2002 r. w sprawie warunków technicznych pojazdów oraz zakresu ich niezbędnego wyposażenia pojazdu służbowego użytkowanego przez Posterunek Policji w Dygowie.

W dziale 801-Oświata i wychowanie

- w rozdziale 80150-Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych- dokonuje się przeniesień między paragrafami.

W dziale 851-Ochrona zdrowia:

- w rozdziale 85154-Przeciwdziałanie alkoholizmowi- zwiększa się plan wydatków bieżących o środki niewykorzystane w 2025 roku w wysokości 71 153,58 zł z tytułu wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaży napojów alkoholowych.

W dziale 855-Rodzina :

- w rozdziale 85504-Wspieranie rodziny -dokonuje się przeniesienia planu wydatków dotyczących dotacji z rozdziału 85504 do rozdziału 85154 na dotację dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieciom w związku wprowadzeniem środków w rozdziale 85154 o niewykorzystane w 2025 z tytułu wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaży napojów alkoholowych.

W załączniku nr 3

PRZYCHODY

Przychody budżetu gminy Dygowo na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 3 265 231,58 zł do kwoty 12 031 046,58 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 71 153,58 zł
- wprowadza się „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy” przychody w kwocie 3 194 078,00 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	71 153,58	71 153,58
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	3 194 078,00	3 194 078,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu gminy Dygowo na rok 2026 nie uległy zmianie.