

***OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU
GMINY DYGOWO
NA ROK
2025***

Dygowo, 15 listopada 2024 r.

Uzasadnienie do budżetu Gminy Dygowo na 2025 rok

Prace nad budżetem Gminy Dygowo na 2025 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 roku poz.1465), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530)

Projekt Budżetu Gminy Dygowo na 2025 rok przygotowano w oparciu o:

- Uchwałę nr XLVI/281/2010 Rady Gminy Dygowo z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- Obowiązującą w 2024 r. szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych ustaloną rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. (Dz.U. z 2022 r. poz.513 z późn.zm.),
- Informację Wojewody Zachodniopomorskiego w sprawie wstępnego podziału dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych a także na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (według rządowego projektu ustawy budżetowej na 2024 rok) pismo z dnia 24 października 2024 roku, znak FB-1.3110.11.2024.NK.2
- Informację Nr 17/2024 r. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 24 października 2024 roku w sprawie projektu planu dotacji celowej na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców na 2025 rok,
- Informację Ministra Finansów o należnych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (14 799 504,79 zł), planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych(29 810,42zł),należne dochody z tytułu subwencji ogólnej(3151895,73 zł) oraz rezerwy 808 414,96 zł (pismo z dnia 14.10.2024 r., znak ST3.4750.14.2024).

Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2025 rok (Monitor Polski z 2024r., poz.716),

- Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 9 października 2024r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2025 r.(Monitor Polski z 2024r., poz.883),
- Uchwałę Nr VI/42/24 Rady Gminy Dygowo z dnia 26 września 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024-86,34 zł za 1 dt (Monitor Polski z 2024 r, poz.891),
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.-277,35 za 1m³(Monitor Polski z 2024 r, poz.892),
- Uchwały nr XLV/386/23 Rady Gminy Dygowo z dnia 27 października 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na terenie gminy Dygowo.

Projekt budżet Gminy Dygowo zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 39 007 136,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 42 536 582,00 zł.
- Przychody w wysokości 3 529 446,00 zł.
- Rozchody w wysokości 1 200 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Gminy Dygowo zamknie się deficytem w kwocie 3 529 446,00 zł.

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Plan dochodów Gminy Dygowo na rok 2025 ustalony został w kwocie 39 007 136,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 35 672 732,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 3 334 404,00 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 91,45% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 8,55% dochodów ogółem.

Ustawa z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U z 2024 r.,poz.1572) w art. 3 stanowi, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są: dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Dochodami gminy są również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmują się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycję,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe są dochodami, które mają charakter jednorazowy. Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 14 799 504,79 zł ;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 29 810,42 zł;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej 3 151 895,73 zł,
- rezerwa, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 808 414,96 zł ;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 2 481 990,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 2 090 558,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 391 432,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 2 740 785,00 zł.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2025 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) stanowi załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

Zestawienie planu dochodów na 2025 rok wg jednostek organizacyjnych Gminy Dygowo

L.p	Nazwa jednostki	Plan dochodów ogółem	Plan dotacji na zadania zlecone	Plan dochodów majątkowych	Struktura %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Urząd Gminy	38 356 422,00	2 090 558,00	3 334 404,00 w tym z majątku gminy 593 619,00	98,33
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dygowie	151 500,00	0,00	0,00	0,39
3.	Szkoła Podstawowa im.Adama Mickiewicza w Dygowie	179 970,00	0,00	0,00	0,46
4.	Szkoła Podstawowa im.Ignacego Łukasiewicza we Wrzosowie	50 396,00	0,00	0,00	0,13
5.	Szkoła Podstawowa im.Orla Białego w Czerninie	17 298,00	0,00	0,00	0,04
6.	Gminny Żłobek w Dygowie	251 550,00	0,00	0,00	0,65
	OGÓLEM:	39 007 136,00	2 090 558,00	3 334 404 ,00	100

Dochody budżetu Gminy Dygowo wg źródeł na 2025 r.

Lp.	Źródło dochodów	§	Plan na 2025 r.
I	DOCHODY WŁASNE		
	1. Wpływy z podatków i opłat		12 776 325,10
	Podatek od nieruchomości	0310	8 239 323,00
	Podatek rolny	0320	1 608 236,00
	Podatek leśny	0330	109 470,00
	Podatek od środków transportowych	0340	117 452,00
	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0350	20 000,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	5 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	30 000,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	400 000,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	30 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0480	100 000,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	1 805 000,00
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	0500	302 000,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	9 144,00
	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0880	700,10
II.	Udział w dochodach budżetu państwa		14 829 315,21
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	14 799 504,79
	Podatek dochodowy do osób prawnych	0020	29 810,42
III.	Dochody z majątku gminy		818 619,00
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	225 000,00
	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	0770	513 619,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	80 000,00
IV.	Pozostałe dochody		1 399 791,00

	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0620	180 000,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	20 000,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670	138 070,00
	Wpływy z różnych opłat	0690	269 150,00
	Wpływy z usług	0830	227 000,00
	Pozostałe odsetki	0910	38 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	3 150,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	9 500,00
	Wpływy z różnych dochodów z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	0970	105 700,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	15 200,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	2057	212 021,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	2059	182 000,00
V.	Subwencje		3 960 310,69
	Subwencje ogólne z budżetu państwa		
	- środki na uzupełnienie dochodów gmin	2750	808 414,96
	- subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	3 151 895,73
VI.	Dotacje na zadania zlecone i na zadania własne		2 481 990,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2010	2 090 558,00
	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	2030	391 432,00
VII.	Pozostałe dotacje		2 740 785,00

	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	6090	931 000,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem 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	6257	1 540 785,00
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych 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	6259	250 000,00
	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6290	19 000,00
	RAZEM		39 007 136,00

DOCHODY BIEŻĄCE

Podstawowe dochody bieżące planuje się w kwocie 28 984 968,00 zł co stanowi 67,64% ogólnych dochodów budżetu.

Na podstawowe dochody gminy Dygowo składają się:

1. Wpływy z podatków:

- a) od nieruchomości,
- b) rolnego,
- c) leśnego,
- d) od środków transportowych,
- e) dochodowego od osób fizycznych ,opłacany w formie karty podatkowej,
- f) od spadków i darowizn,
- g) od czynności cywilnoprawnych;

2. Wpływy z opłat:

- a) skarbowej,
- b) targowej
- c)eksploatacyjnej
- d) innych stanowiące dochody gminy, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów,

3.Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),

4.Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),

5.Subwencje,

6.Dotacje celowe z budżetu państwa.

Podatek od nieruchomości

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U z 2023 r.,poz.70 ze zm.). Opodatkowaniu podlegają:

- grunty niesklasyfikowane w ewidencji gruntów jako użytki rolne
- budynki
- budowle zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej.

Podatek od nieruchomości w 100% stanowi dochód gminy i jest pobierany przez gminę. Jest jednym z głównych źródeł dochodów budżetu gminy Dygowo. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2025 zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 8 239 323,00 zł. Stanowi to 21,10 % ogółu dochodów budżetu. Przy prognozowaniu wysokości wpływów z podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę faktyczną powierzchnię gruntów i budynków na terenie gminy podlegających opodatkowaniu, według stanu na dzień 30 września 2024 roku. Dochód został skalkulowany przy zastosowaniu stawek wynikających z uchwały Nr VI/42/24 Rady Gminy Dygowo z dnia 26 września 2024 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Podatek rolny

Podatek w 100% stanowi dochód gminy, na terenie której położone są grunty. Jest pobierany przez gminę. Zasady opodatkowania podatkiem rolnym reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz.U. z 2024 r., poz.1176). Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają tylko grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne albo jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- a) dla gruntów tworzących gospodarstwo rolne – liczba hektarów przeliczeniowych
- b) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów fizycznych wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

- a) od 1ha przeliczeniowego gruntu w gospodarstwie rolnym równowartość pieniężną 2,5 q żyta(2,5q x 86,34 zł =215,85 zł za 1 ha przeliczeniowy),
- b) dla podmiotów nie tworzących gospodarstwa rolnego podstawę opodatkowania stanowi liczba hektarów fizycznych. Podatek od 1 ha fizycznego wynosi równowartość pieniężną 5 q żyta(5q x 86,34 zł=431,70 zł za 1 ha fizyczny).

Corocznie Prezes GUS na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15.XI.1984 r. o podatku rolnym ogłasza średnią cenę skupu żyta do celów podatku rolnego. W dniu 18 października 2024 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłosił, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024 r. wyniosła 86,34 zł za 1 dt.

Przy kalkulacji dochodu z tytułu podatku rolnego założono, że wyniesie 1 608 236,00 zł. Stanowi to 4,10 % dochodów budżetu ogółem.

Podatek leśny

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym(Dz.U. z 2019 r.poz.888). **Planowany dochód wynosi 109 470,00 zł.** Stanowi w 100% dochód budżetu gminy i jest pobierany przez gminę. Stanowi 0,30 % dochodów budżetu ogółem.

Wysokość zobowiązania podatkowego od osób fizycznych z tytułu wyżej wymienionych trzech podatków, na których ciąży obowiązek podatkowy w zakresie podatku rolnego oraz jednocześnie w zakresie podatku od nieruchomości lub podatku leśnego dotyczący przedmiotów opodatkowania położonych na terenie tej samej gminy, organ podatkowy ustala w formie łączonego zobowiązania pieniężnego w jednej decyzji. Wymiar podatku na 2024 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2024r. ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18.10.2024 r. -277,35 zł średnia cena drewna za 1m³ *1ha*0,220m³=61,017 zł od 1 ha (dla porównania cena drewna za pierwsze trzy kw.2023 r. wynosiła 327,43 zł za 1m³ *1 ha*0,220 m³= 72,0346 zł od 1 ha). Podatek leśny w 2025 roku od 1 ha wyniesie 61,017 zł.

Podatek w przypadku osób prawnych płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego, osoby fizyczne w 4 ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada. Jeżeli kwota podatku nie przekracza 100 zł, podatek jest płatny jednorazowo w terminie płatności pierwszej raty.

Podatek od środków transportowych

Pobierany jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych. W 100% stanowi dochód gminy. Opodatkowaniu podlegają samochody ciężarowe, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton, autobusy. Corocznie na podstawie art. 20 ust. 2 wyżej wym. ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej określa stawki maksymalne podatku oraz stawki minimalne podatku od środków transportowych od niektórych pojazdów o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton. **Planowany dochód wynosi –117 452,00 zł.** Podatek został wyliczony na podstawie Uchwały nr XLV/386/23 Rady Gminy Dygowo z dnia 27 października 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na terenie gminy Dygowo oraz złożonych deklaracji przez podatników. Stanowi 0,30 % dochodów budżetu ogółem.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej

Dochody od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej dotyczą głównie usług i drobnej wytwórczości. Podatek pobierany przez właściwe urzędy skarbowe w całości przekazywany jest do budżetu Gminy. Zasady opodatkowania dochodów osób fizycznych z działalności gospodarczej w formie karty podatkowej reguluje ustawa o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne (Dz.U.2024 poz.776 i 863). Na podstawie art.2 ust 1 lit.c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego(Dz.U. 2024 poz.1572) dochody z ryczałtu zostały ustalone jako 14% przychodów ryczałtowych. Poszerzenie bazy podatkowej o ryczałt od przychodów ewidencjonowanych ma neutralizować negatywne skutki dla budżetów samorządowych wynikające ze zmiany opodatkowania przez podatników i przechodzenia na ryczałt. Na poziom dochodu jak i na windykację gmina nie ma wpływu. Plan oszacowano na podstawie wykonania w latach poprzednich i przewidywanego wykonania z 2024 roku- **20 000,00 zł.**

Wpływy z podatku od spadków i darowizn

Pobierany jest na podstawie ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (t.j. Dz. U. z 2024 poz.596 ze zm.) przez urzędy skarbowe. Podatkowi podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy lub praw majątkowych. Jest w 100% dochodem gminy. Na poziom dochodu jak i na windykację gmina nie ma wpływu. Planowany dochód – **5 000,00 zł.**

Oplata skarbowa

Pobierana jest przez gminę na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz.U. z 2023 r.poz.2111 ze zm.). Jest dochodem gminy w 100%.Opłacie skarbowej podlega m.in. dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie pozwolenia lub koncesji, udzielenie pełnomocnictwa, poświadczenie zgodności duplikatu, odpisu, wyciągu lub kopii z oryginałem. **Planowany dochód 30 000,00 zł.** Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2024.

Oplata eksploatacyjna

Obowiązek uiszczenia opłaty eksploatacyjnej spoczywa na podmiocie wydobywającym kopalinę lub prowadzącym inną działalność regulowaną ustawą z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze(t.j.Dz.U. z 2023 r.poz.633 ze zm.). Opłata eksploatacyjna stanowi dochód własny gminy na terenie, której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Przedmiotem opłaty eksploatacyjnej jest przede wszystkim: koncesjonowane wydobywanie kopalin ze złoża, koncesjonowana działalność inna niż wydobywanie kopalin ze złoża lub działalność regulowana ustawą a prowadzona bez wymaganej koncesji lub z rażącym naruszeniem jej warunków. Przedsiębiorca wydobywający kopalinę ze złoża uiszcza opłatę eksploatacyjną za wydobytą kopalinę. Planuje się dochody w wysokości 400 000,00 zł co stanowi 1,00% dochodów budżetu ogółem.

Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

Opłata pobierana na podstawie ustawy z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów(Dz.U. z 2020 poz.1492 ze zm.).Na podstawie tej ustawy organy Krajowej Administracji Skarbowej są zobowiązane do poboru i dystrybucji wprowadzonych opłat, tj. opłaty oraz dodatkowej opłaty , o których mowa odpowiednio w art.9²ust.11 i 21 ustawy z 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Przedsiębiorca posiadający zezwolenie jest obowiązany do złożenia informacji w postaci elektronicznej oraz do obliczenia i wniesienia na rachunek właściwego urzędu skarbowego opłaty do końca miesiąca następującego po zakończeniu półrocza. Opłaty te stanowią w 50 % dochód gmin, na terenie których jest prowadzona sprzedaż napojów alkoholowych, a w 50 % przychód Narodowego Funduszu Zdrowia. Dochody te przeznaczone powinny być na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu. Planowany dochód na podstawie wykonania 2024 roku **wynosi 30 000,00 zł.**

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Pobierana na podstawie art. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w

trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi(Dz.U. z 2023 r.poz.2151).Kwotę wpływów z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oszacowano na podstawie szacunkowego określenia wartości sprzedaży w trzech poprzednich latach. Planowany dochód – **100 000,00 zł**. Dochody z tego tytułu przeznacza się na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, który uchwalany jest corocznie przez Radę Gminy.

Wpływ z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw – 1 805 000,00 zł

1)Opłata za korzystanie z przystanków naliczana i pobierana jest na podstawie art.16 ust.1,4-7 ustawy z dnia 16.12.2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym oraz uchwały Rady Gminy Dygowo Nr V/33/11 z dnia 24 marca 2011 r. -5 000,00 zł

2) Opłata za gospodarowanie odpadami – w dniu 1 stycznia 2012 roku weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw. Ustawa stanowi, że opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostaną określone uchwałą rady gminy i będą jednakowe dla wszystkich mieszkańców. W ten sam sposób gmina ustaliła sposób świadczenia usług w zakresie odbierania i gospodarowania odpadami. Opłata zawiera koszty zbierania, odbioru, transportu, odzysku i unieszkodliwiania. Art. 6j ust. 1 pkt 1 koszty zbierania, odbioru, transportu, odzysku i unieszkodliwiania. Rada Gminy w Dygowie podjęła w dniu 27 października 2022 roku uchwałę nr XXXVI/303/22 w sprawie zmiany Uchwały Nr XVII/127/20 z dnia 3 lipca 2020 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty. Miesięczna stawka opłaty za gospodarowanie odpadami zmieszkanymi wynosi- 68,00 zł od jednej osoby zamieszkującej daną nieruchomość, a 34,00 zł za zbieranie i odbieranie w sposób selektywny. Opłata stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty. Dochody w 2025 roku szacuje się w wysokości 1 800 000,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Pobierany jest przez urzędy skarbowe na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych. W 100% stanowi dochody gmin.

Opodatkowaniu podlegają m. in. następujące czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży i zmiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczek, darowizny, umowy spółki, umowy o dział spadku, ustanowienie hipoteki. Na poziom dochodu z tego podatku jak również na jego windykację gmina nie ma wpływu. Prognozuje się dochód w **kwocie 302 000,00 zł**. Podstawą kalkulacji jest przewidywane wykonanie w roku 2024. PCC stanowi 0,77% ogółu planowanych na rok 2025 dochodów gminy .

Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz wpływy z opłaty prolongacyjnej- planowane dochody w wysokości 9 844,10 zł z tytułu kosztów upomnień i opłaty prolongacyjnej.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)

Kwotę rocznego dochodu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się, mnożąc, zwaloryzowane zgodnie z art.11 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego(Dz.U. z 2024 poz.1572), dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok bazowy przez odpowiednią wysokość udziału w

podatku dochodowym od osób fizycznych określoną w art. 8 ust. 1. Dochody z tytułu udziału w podatkach dochodowych będą liczone jako procent od dochodów podatników z danego terenu, a nie od podatku należnego. Tym samym w przypadku zmian w systemie podatkowym, na przykład poprzez obniżenie stawek podatkowych, wprowadzenie wyższej kwoty wolnej od podatku czy też nowych ulg nie będzie miało wpływu na obniżenie dochodów JST. Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy (art. 8 ustawy). Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego, które na podstawie odrębnych przepisów pobiera Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy i odprowadza na rachunek budżetu właściwej jednostki samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 25 dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13. Minister Finansów poinformował, że udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalonych zgodnie z nowymi zasadami określonymi w art.11 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w roku 2025 wyniesie 14 799 504,79 zł i stanowi 37,94% planowanych rocznych dochodów budżetu.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT)

Kwotę rocznego dochodu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się, mnożąc, zwaloryzowane zgodnie z art.11 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego(Dz.U. z 2024 poz.1572), dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok bazowy przez odpowiednią wysokość udziału w podatku dochodowym od osób prawnych określoną w art. 8 ust. 2. Wysokość udziału w CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego, które na podstawie odrębnych przepisów pobiera Naczelnik Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy i odprowadza na rachunek budżetu właściwej jednostki samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminie do 5 dnia każdego miesiąca. **Planowany dochód wyniesie 29 810,42 zł i stanowi 0,07 % ogółu dochodów.**

Subwencja ogólna

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego¹ (zwanej dalej: ustawą z 2003 r.). Dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności. Środki stanowiące należne dochody gminy z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów gmin w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku

budżetowego, przy czym rata przekazywana w lutym wynosi 2/13. Planowana kwota subwencji wynosi 3 151 895,73 zł.

Środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów

Gmina w roku 2025 otrzyma z rezerwy, o której mowa w art. 89 nowej ustawy, środki w wysokości zapewniającej osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych zgodnie z ustawą na rok 2025, obliczonych bez pomniejszenia o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych, ponad jej łączne dochody na rok 2025, o których mowa w art. 85 ust. 4, obliczone wraz z korektami, o których mowa w art. 9c ustawy z 2003 r. oraz pełną kwotą części rozwojowej subwencji. Na podstawie informacji Ministra Finansów rezerwa dla gminy wyniesie 808 414,96 zł.

Dochody bieżące z majątku gminy

Do dochodów bieżących z majątku zaliczone są dochody z wynajmu i dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy a będących we władaniu wszystkich jednostek organizacyjnych gminy. Projektowany dochód z tego tytułu wynosi –225 000,00 zł .

Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska

Zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią 20 % dochód budżetu gminy, wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy, wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, na której obszarze są składowane odpady. Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej .W budżecie gmin planuje się w dziale 900 rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska dochód w kwocie 2 000,00 zł.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich

Plan na rok 2025 wynosi 394 021,00 zł dotyczy dofinansowania zadań:

- Działania w zakresie wdrożenia reformy planowania przestrzennego w gminie poprzez przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy-Zadanie dofinansowane będzie ze środków z KPO na opracowanie planu ogólnego gminy (182 000,00 zł),
- Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) na działanie Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa. Dofinansowanie z UE wyniesie w 2025 roku 21 185,00 zł (30%-wartości zadania).
- dofinansowanie w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+2022-2029”współfinansowana z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności na funkcjonowanie żłobka -190 836,00 zł.

Pozostałe dochody

Zaplanowano kwotę 1 005 770,00 zł z tego:

1. Opłata za zajęcie pasa drogowego jest naliczana i pobierana przez gminę na podstawie art. 40 ust. 11 ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych oraz Uchwały Rady Gminy w Dygowie Nr XV/106/20 z dnia 31 stycznia 2020 roku w sprawie wysokości opłat za zajęcie pasa drogowego. Pobrane opłaty zgodnie z art. 40a są w 100% dochodem gminy. Wpływy z tego tytułu prognozuje się w wysokości 180 000,00 zł;
2. Dochody z różnych opłat, usług, rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych -118 706,00 zł;
3. Odsetki za zwłokę od podatków, opłat i innych należności budżetowych -41 150,00 zł;
4. Dochody pobierane przez szkoły i żłobek -499 214,00 zł; tj.
 - odpłatność za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 20 000,00 zł,
 - odpłatność za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 138 070,00 zł,
 - opłaty za duplikaty legitymacji szkolnych oraz dochody z tytułu wyżywienia i opłat w żłobku- 158 070,00 zł,
5. Dochody własne dotyczące pomocy społecznej, tj. za usługi opiekuńcze, zwroty za odpłatności za pobyty w DPS, zwroty zaliczek alimentacyjnych od dłużników, funduszu alimentacyjnego, zwroty nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych – 151 500,00 zł.
6. Dochody z tytułu realizacji zadań zleconych ustawami – 15 200,00 zł.

Dotacje celowe na zadania bieżące

Planowane dotacje celowe na zadania bieżące wynoszą **2 481 990,00 zł.**, z tego:

- na zadania zlecone – 2 090 558,00 zł,
- na zadania własne – 391 432,00 zł,

Dotacje celowe na zadania bieżące stanowią 6,360% ogólnych dochodów budżetu gminy w roku 2025.

Zgodnie z art. 143 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wojewoda Zachodniopomorski przekazał w dniu 24 października 2024 r. wstępne wielkości dochodów budżetu państwa oraz dochodów gminy z tytułu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych i realizowanych na podstawie porozumień a organami administracji rządowej.

Na podstawie art. 143 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Dyrektora Delegatury w Koszalinie Krajowego Biura Wyborczego zawiadomił pismem DKS.3112.5.17.2024 (informacja nr 17/2024) z dnia 24 października 2024 r., że w projekcie planu finansowego Delegatury na rok 2025 dla Gminy Dygowo przewidziano kwotę 1 120,00 zł na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone gminie ustawami (paragraf 2010)

Plan finansowy na rok 2025 zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, stanowi załącznik nr 5 (dochody i wydatki) do uchwały budżetowej.

Planowane dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie wynoszą **2 090 558,00 zł.**

Dotacje z budżetu państwa planowane na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami są przeznaczane na:

- 1) zadania zlecone z zakresu działu 750 „Administracja publiczna” rozdział 75011 urzędy wojewódzkie – **plan 49 220,00 zł.**

Dotacja w wysokości 32 913,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań z zakresu USC, ewidencji ludności, dowody osobiste-pokrywa część wydatków na wynagrodzenie pracownika. Wydatki te nie obejmują kosztów ogrzewania pomieszczeń biurowych, oświetlenia, remontów pomieszczeń, rozmów telefonicznych, sprzątnia. Gmina ponosi te wydatki z własnych środków.

Natomiast kwota 16 307,00 zł przeznaczona jest na wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego.

- 2) dotacje z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie (dział 751 rozdział 75101) z przeznaczeniem na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców – **plan 1 120,00 zł;**

- 3) dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w łącznej wysokości **2 040 218,00 zł:**

dział 852-Pomoc społeczna- plan 1 218,00 zł z tego:

- rozdział 85219-wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej- 1 218,00 zł,

dział 855-Rodzina- plan 2 039 000,00 zł z tego;

-świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów(85502) -2 012 000,00 zł,

-składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne(85513)-plan 27 000,00 zł.

Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych (paragraf 2030)

Razem planowane dotacje na realizację zadań własnych gminy Dygowo wyniosą w roku 2024 – 391 432,00 zł

Gmina otrzyma z budżetu państwa dotacje celowe na dofinansowanie następujących zadań własnych:

-dotacja z zakresu przeciwdziałania przemocy domowej – dział 852 Oświata i wychowanie, rozdział 85205 plan 6 000,00 zł.

-składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85213- plan 19 757,00 zł,

-wypłata zasiłków okresowych , dział 852 Pomoc społeczne, rozdział 85214, plan 31 942,00 zł,

-wypłata zasiłków stałych, dział 852 Pomoc społeczne, rozdział 85216, plan 231 436,00 zł,

-funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219, plan 72 297,00 zł,

-pomoc państwa w zakresie dożywiania oraz pomoc żywnościowa dla najuboższych– dział 85230 Pomoc społeczna, rozdział 85230, plan 30 000,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Planowane dochody majątkowe w wysokości 3 334 404,00 zł stanowią:

-odpłatne przekazanie do Miejskich Wodociągów i Kanalizacji wybudowanej przez gminę sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej-263 619,00 zł,

-sprzedaż dwóch działek (działki nr :293/2 ob.Dygowo o pow.0,16 ha ,293/3 ob.Dygowo o pow.0,19 (250 000,00 zł), sprzedaż autobusu 80 000,00 zł

-z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych 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- dofinansowana ze środków EFRR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Obszarów wiejskich na lata 2014-2020, poddziałanie „Wsparcie inwestycji w tworzenie, ulepszanie i rozwijanie podstawowych usług lokalnych dla ludności wiejskiej, w tym rekreacji, kultury i powiązanej infrastruktury” w kwocie 250.000,00 zł -„Budowa świetlicy w miejscowości Miechęcino”-refundacja poniesionych wydatków w 2024 roku.

-dochody z tytułu dofinansowania w wysokości 132 404,00 zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) na działanie Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

-dofinansowaniem ze środków Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę Klimat, Środowisko 2021-2027,Działanie FENX.01.04 Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym realizacja projekty „Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na zadanie „Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miejscowości Dygowo wraz z doposażeniem”-1 408 381,00 zł.

-dofinansowanie z Rządowego Program Odbudowy Zabytków -program jest realizowany ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, o którym mowa w art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw. Dofinansowanie na realizację zadań inwestycyjnych, mających na celu przeciwdziałanie COVID-19, o którym mowa w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1327, z późn. zm.), przyznawanego na podstawie promes udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego, o których mowa w art. 69a ust. 1 ustawy. Dofinansowanie z Programu przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach zadań wnioskodawcy polegających na ochronie zabytków i opiece nad zabytkami w rozumieniu ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. z 2022 r. poz. 840 ze zm.).Dotacje dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Przemienienia Pańskiego we Wrzosowie(637 000,00 zł) dla Parafii pw. Wniebowstąpienia Pańskiego w Dygowie (294 000,00 zł).Kwota łączna dofinansowania w 2025 roku 931 000,00 zł.

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” dochody w kwocie 19 000,00 zł dotyczą zabezpieczenia wkładu własnego -Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wniebowstąpienia Pańskiego w Dygowie na realizację zadania pn.„Montaż witraży w kościele parafialnym w Dygowie” - 6 000,00 zł, oraz Parafii Rzymskokatolickiej pw. Przemienienia Pańskiego we Wrzosowie na realizację zadań pn.„Wykonanie izolacji ścian fundamentowych w kościele w Kłopotowie”-3 000,00 zł i „Wykonanie prac zabezpieczających fundamenty kościoła w Kłopotowie” - 10 000,00 zł.

**Dochody i wydatki Gminy Dygowo na 2025 r.
W porównaniu do roku 2023 i przewidywanego wykonania 2024**

1	2	3	4	5	6	7
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2023 r.	Przewidywane wykonanie w 2024r.	Projekt budżetu na 2025 r.	Dynamika (5:3)	Dynamika (5:4)
1.	Dochody ogółem	39 632 501,04	53 229 010,11	39 007 136,00	98,42	73,28
	z tego:					
	a) dochody bieżące w tym:	28 697 113,78	35 121 450,11	35 672 732,00	124,31	101,57
	subwencje	8 563 247,65	10 418 823,00	3 960 310,00	46,25	38,01
	dotacje	4 052 155,04	5 190 469 ,11	2 876 011,00	70,97	55,41
	b) dochody majątkowe	10 935 387,26	18 107 560,00	3 334 404,00	30,50	18,41
2.	Wydatki budżetowe	45 066 597,88	55 085 799,48	42 536 582,00	94,39	77,22
	z tego:					
	wydatki bieżące	27 464 971,34	33 710 244,48	35 370 598,00	128,78	104,93
	wydatki majątkowe	17 601 626,54	21 375 555,00	7 165 993,00	40,71	33,52
3.	Wynik budżetu	- 5 434 096,84	- 1 856 789,37	- 3 529 446,00	64,95	190,08

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Plan wydatków Dygowo na 2025 rok ustalony został w kwocie 42 536 582,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 35 370 589,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 7 165 993,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 83,15% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 16,85% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 35 370 589,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 28 777 466,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 17 628 647,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 11 148 819,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 1 871 358,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3 338 079,00 zł,
 - 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 w wysokości 483 686,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 900 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 7 165 993,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 7 165 993,00 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 Dygowo w wysokości 2 442 605,00 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu Transport i łączność (52,04%), następnie w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (28,44%), Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (13,26%), Administracja publiczna (5,65%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,62%).

Według kryterium finansowania zadań wydatki budżetowe dzielimy na :

1. wydatki własne związane z wykonywaniem ustawowych zadań gminy,
2. wydatki zlecone z zakresu administracji rządowej – wysokość wydatków uzależniona jest od wielkości dotacji przekazanej na zadania zlecone.

Wysokość dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, przyznana gminie na 2025 rok wynosi 2 090 558,00 zł i sfinansuje 5,91 % zaplanowanych wydatków bieżących.

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników administracji samorządowej, obsługi oświaty, opieki społecznej zaplanowano wzrost do 10%. Planowany wzrost wynagrodzeń uzależniony będzie od sytuacji finansowej gminy.

Z uwagi na znaczny wzrost cen towarów i usług, postępującą inflację oraz wzrost stóp procentowych doprowadziło to do drastycznych cięć w planowanych wydatkach wszystkich jednostek organizacyjnych gminy. Projekt budżetu gminy na etapie planowania nie uwzględnia wszystkich potrzeb i złożonych wniosków, ponieważ plan wydatków uzależniony jest od wielkości planowanych dochodów budżetu gminy.

Zestawienie planu wydatków na 2024 rok wg jednostek organizacyjnych Gminy Dygowo

L.p	Nazwa jednostki	Plan budżetu wg uchwały	Plan zadań zleconych	Plan wydatków majątkowych	Struktura %
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Urząd Gminy	21 936 388,00	50 340,00	7 165 993,00	51,58
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dygowie	5 927 201,00	2 040 218,00	-	13,93
3.	Szkoła Podstawowa im.Adama Mickiewicza w Dygowie	5 230 753,00	-	-	12,30
4.	Szkoła Podstawowa im.Ignacego Łukasiewicza we Wrzosowie	4 913 830,00	-	-	11,55
5.	Szkoła Podstawowa im.Orla Białego w Czerninie	3 659 873,00	-	-	8,60
6.	Gminny Żłobek w Dygowie	868 537,00	-	-	2,04
	OGÓLEM:	42 536 582,00	2 090 558,00	7 165 993,00	100

WYDATKI

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I LOWIECTWO 44 165,00 zł

01008- Melioracje wodne 12 000,00 zł

Środki zaplanowano na utrzymanie urządzeń melioracyjnych na terenie gminy na;

- *konserwacja i usuwanie awarii, czyszczenie przydrożnych rowów i kanalizacji deszczowej*

01030- Izby Rolnicze 32 165,00 zł

Wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów w podatku rolnym. Wydatek stanowi wpłata na rzecz Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej na podstawie art.35 ust.1,2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych.(Dz.U. z 2022, poz.183).

DZIAŁ 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODE 200 000 zł

40002- Dostarczanie wody 200 000 zł

W rozdziale tym zaplanowano dla Miejskich Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w

Kołobrzegu dopłaty z budżetu Gminy Dygowo do 1m³ wody dostarczanyymi urządzeniami wodociągowymi dla taryfowej grupy odbiorców – gospodarstwa domowe – w wysokości brutto 1,29 zł (na podstawie Uchwały Rady Gminy Dygowo Nr XXXVI/293/18 z 18.06.2018 r. w sprawie dopłat do grup taryfowych odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych- uchwała obowiązuje do chwili zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie)-200.000 zł.

DZIAŁ 600- TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ 4 161 103,00 zł

60004-Lokalny transport zbiorowy 90 000,00 zł

Koszty obsługi linii przewozowej Kłopotowo-Kołobrzeg i Pustary (90 000 zł).

60016-Drogi publiczne wojewódzkie 3 729 103,00 zł

Wydatki inwestycyjne w wysokości 3 729 103,00 zł -dotacja celowa dla Województwa Zachodniopomorskiego na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie budowy ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg-Pyszka.

60016-Drogi publiczne gminne 320 000,00 zł

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 320 000,00 zł na utrzymanie dróg gminnych m.in. na :naprawy i bieżące utrzymanie dróg zimowe utrzymanie-odśnieżanie dróg, zakup znaków, przeglądy, książki dróg i inne drobne wydatki.

60020-Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 22 000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na remonty i modernizacje przystanków autobusowych(zakup materiałów-10 000,00zł; odbiór śmieci i inne – 12 000,00zł).

DZIAŁ 700-GOSPODARKA MIESZKANIOWA 842 010,00 zł

70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami 823 010,00 zł

Wydatki tego działu dotyczą gospodarki gruntami i nieruchomościami m.in.:

- podziały działek, scalenia ,rozgraniczenia nieruchomości gminnych, ogłoszenia o przetargach, wyrisy, przygotowanie dokumentacji geodezyjnej, wyceny nieruchomości - 95 000,00 zł,
- wpisy do Ksiąg Wieczystych – 5 000,00 zł,
- remonty i naprawy bieżące obiektów gminnych -6 000,00 zł,
- przeglądy techniczne obiektów – 30 000,00 zł,
- pozostałe wydatki (ekspertyzy, zakup materiałów) – 25 000,00 zł,
- opłaty za energię, gaz i wodę -250 000,00 zł,
- koszty wykupu (odszkodowania)za drogi gminne powstałe w wyniku podziału nieruchomości 350 000 zł,
- podatek od nieruchomości i podatek leśny za grunty znajdujące się na terenie gminy Dygowo - 25 000,00 zł,
- opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego(przylącze wodociągowe w m. Stojkowo) – 310,00 zł,
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów przejętych po PKP(dz.224/14,224/15) oraz opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie – 20 000,00 zł
- różne opłaty i składki m.in.: opłaty roczne za dzierżawę gruntów stanowiących własność osób fizycznych- na podstawie umów dz.166/3 Jazy, dz.123 Bardy, dz. 166/7 Jazy,dz.56/3

Wrzosowo, ,opłaty roczne z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów rolnych dz.184/20 w obrębie ew. Piotrowice(do 2027 r.-2.749,00), dz.155/42, 155/63 w obrębie ew. Piotrowice (do 2028r.-2 558,00zł), dz.79 Świelubie(1 840,00 zł),dz.187/4 Jazy(320,00 zł) – 15 000,00 zł, -koszty postępowania sądowego – 1 000,00 zł.

70007-Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym 19 000,00 zł

Wydatki tego działu dotyczą gospodarki mieszkaniami m.in.:

- remonty i naprawy - 3 000,00 zł,
- pozostałe wydatki (zakup materiałów, przegląd techniczne, opłata za ścieki) – 4 000,00 zł,
- opłaty za energię, gaz i wodę – 12 000,00 zł

DZIAŁ 710-DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 407 000,00zł

71004-Plany zagospodarowania przestrzennego 261 000,00 zł

Planowane wydatki dotyczą opracowania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Dygowo, zmiana planu zagospodarowania przestrzennego na cele mieszkaniowe oraz koszty ogłoszeń, koszty pracy komisji urbanistycznej. Wydatki w zakresie wdrożenia reformy planowania przestrzennego w gminie poprzez przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy-Zadanie dofinansowane będzie ze środków z KPO na opracowanie planu ogólnego gminy (182 000,00 zł).

71012-Zadania z zakresu geodezji i kartografii 35 000 zł

Planowane wydatki dotyczą kosztów opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy .

71035-Cmentarze 111 000,00 zł

Wydatki bieżące w wysokości 111 000,00 zł dotyczą m.in.; wywozu odpadów z cmentarzy z terenu gminy, opłata za wodę, energię, koszenie cmentarzy (zakup paliwa) ,bieżące remonty i naprawy.

DZIAŁ 750-ADMINISTRACJA PUBLICZNA 4 825 271,00 zł

75011-Urzędy wojewódzkie 153 169,00 zł

Wydatki dotyczą wykonania zadań zleconych związanych z obsługą Urzędu Stanu Cywilnego realizującego zadania z zakresu administracji rządowej- 32 913,00 zł są to środki przyznane przez Wojewodę przeznaczone na;

- Wynagrodzenie osobowe (1 etat) 32 913,00 zł

Pozostała kwota w wysokości 103 949,00 zł została zabezpieczona ze środków własnych gminy.

Wynagrodzenia osobowe : 53 761 ,00 zł

- Składka na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy, 18 251,00 zł
- Dodatkowe wynagrodzenia roczne 7 500,00 zł
- Wydatki rzeczowe(servis oprogramowania, druki, oprawa ksiąg, szkolenia, zakup publikacji, zakup upominków dla jubilatów, opłaty telekomunikacyjne, itp.) 19 200 zł

- *Odpis na FŚS (2 etat x2 417,14 zł plus 1emeryt 402,86 zł)* 5237,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano również wydatki z zadań zleconych-wspieranie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego dotyczące wynagrodzenia pracownika zajmującego się ewidencją działalności gospodarczej w wysokości 16 307,00 zł.

75022-Rady Gmin 217 500,00 zł

Zryczałtowane diety radnych zaplanowano na podstawie Uchwały Nr I/7/24 Rady Gminy Dygowo z dnia 7 maja 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla radnych:

- *wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Gminy(2100x12m-c)* 25 200 zł
- *diety wice przewodniczących(2os.x1 400 zł x12 m-c)* 33 600 zł
- *diety przewodniczących komisji (3 os.x1200 zł x12 m-c)* 43 200 zł
- *diety pozostałych radnych (9 os.x1000 zł x 12 m-c)* 108 000 zł
- *pozostałe wydatki w tym m.in.:* 7 500 zł
*materiały biurowe, usługi pocztowe, środki żywnościowe,
 licencja Legislator Premium Magic,
 oprogramowanie Systemu Rada*

75023-Urzędy Gmin 3 866 868,00 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą kosztów funkcjonowania Urzędu, są to:

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 4 500 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników(19i 3/4 etatów) 2 149 261 zł
w tym: nagrody jubileuszowe- 2 pracowników-63 480,80

Pochodne od wynagrodzeń(ZUS, Fund. Prac.) 450 598 zł

Dodatkowe wynagrodzenia roczne 159 502 zł

Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 60 000 zł

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń 1 500 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy to m.in.:

Zakup materiałów i wyposażenia tj. 60 000 zł

- *materiały biurowe, papier ,tonery*
- *prenumerata prasy, zakup literatury fachowej*
- *wyposażenie stanowisk pracy*
- *zakup artykułów sanitarnych , BHP*
- *pozostałe wydatki dotyczą zakupu środków czystości, druków, zakup części zamiennych do komputerów, zasilaczy awaryjnych, zakup zestawów komputerowych, zakupu pomocy dydaktycznych itp.*

Zakup energii elektrycznej, opłata za gaz, wodę 150 000 zł

Zakup usług remontowych 3 000 zł

Badania lekarskie 5 000 zł

Zakup usług pozostałych tj. 250 000 zł

- *usługi pocztowe, usługi monitoringu mienia*
- *portal lex,obsługa prawna,inspektor RODO,*

- *certyfikaty, licencje, prenumerata Gazety Prawnej*
- *audyt wewnętrzny*
- *usługi informatyczne –serwis oprogramowania (ZETO)*
- *usługi informatyczne –serwis oprogramowania Płace, Kadry(VULCAN)*
- *archiwizacja dokumentów,*
- *dostęp do serwera, prowadzenie strony internetowej*
- *obsługa serwisowa kopiarek*
- *opłaty za wodę i ścieki, wywóz nieczystości*

<i>Podróże służbowe krajowe, ryczałt za jazdy lokalne</i>	<i>12 000 zł</i>
<i>Podróże służbowe zagraniczne</i>	<i>1 500 zł</i>
<i>Różne opłaty i składki</i>	<i>10 000 zł</i>
<i>Odpis na ZFŚS (19 et.i 3/4 x2417,14)+(15 em.x402,86)</i>	<i>53 782 zł</i>
<i>Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego</i>	<i>3 000 zł</i>
<i>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</i>	<i>15 000 zł</i>

W rozdziale tym będzie realizowany Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Grupą docelową projektu jest administracja publiczna.

Realizacja projektu poprzez wsparcie grantowe jednostek samorządowych, przyczyni się do:

- wdrożenia lub aktualizacji w JST polityk bezpieczeństwa informacji (SZBI),
- wdrożenia w JST środków zarządzania ryzykiem w cyberbezpieczeństwie,
- wdrożenia w JST mechanizmów i środków zwiększających odporność na ataki z cyberprzestrzeni,
- podniesienia poziomu wiedzy i kompetencji personelu JST kluczowego z punktu widzenia SZBI wdrożonego w urzędzie,
- przeprowadzenia w JST audytów SZBI potwierdzających uzyskanie wyższego poziomu odporności na cyberzagrożenia.

Jednostki Samorządu Terytorialnego otrzymają dofinansowanie w formie grantu.

Wydatki bieżące na przeprowadzenie audytu, przeglądu dokumentacji ,szkolenia pracowników z cyberbezpieczeństwa, szkolenia dla IT wyniosą 75 130,00 zł (UE-58 060,00 zł,BP-11 059,00 zł, wkład własny-6 011,00 zł)

Wydatki majątkowe na zakupy inwestycyjne wyniosą 404 595,00 zł (UE-312 672,00 zł,BP-59 556,00 zł, wkład własny-32 367,00 zł).

75075-Promocja JST 95 000,00 zł

- *zakup materiałów promocyjnych i inne wydatki(kartki, długopisy, kubki, koszulki, flagi, wydatki reprezentacyjne wójta)* *33 500 zł,*
- *promocja gminy na portalu internetowym gminadygowo.pl* *36 000 zł,*
- *współpraca z Gazetą Kołobrzeską* *10 500 zł*

▪ organizacja Gminnego Turnieju Wiedzy Pożarniczej	2 000 zł
▪ udział w organizacji Powiatowego Turnieju Wiedzy Pożarniczej	1 000 zł
▪ organizacja gminnych zawodów sportowo-pożarniczych(udział delegacji z Niemiec)	8 000 zł
▪ udział w organizacji powiatowych zawodów sportowo-pożarniczych	1 000 zł
▪ współpraca z gmina partnerską z Niemiec	3 000 zł

75085-Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego 271 319,00 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników(2 etaty)	199 585 zł
Pochodne od wynagrodzeń(ZUS, Fund. Prac)	41 458 zł
Dodatkowe wynagrodzenia roczne	14 336 zł
Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600 zł
Wydatki związane z funkcjonowaniem obsługi szkół to m.in.:	
Zakup materiałów i wyposażenia tj.	500 zł
prenumerata prasy, zakup literatury fachowej	
Zakup usług pozostałych tj.m.in:	6 000 zł
▪ usługi pocztowe	
▪ usługi monitoringu mienia itp.	
▪ usługi informatyczne –serwis oprogramowania	
Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500 zł
Podróże służbowe krajowe	200 zł
Odpis na ZFŚS (2 et.x2417,14)+(2 em.x402,86)	5 640 zł
Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500 zł

75095-Pozostała działalność 221 415,00 zł

W tym rozdziale zaplanowano wydatki dotyczące między innymi:	
Wpłata gminy na rzecz:	15 045,00 zł
- Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w związku z porozumieniem –System Informacji Przestrzennej GIS realizacja projektu „ Wrota Parsęty -usługi społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty” (10 500,00 zł),	
- Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w związku z porozumieniem przystąpienia do nowego systemu Biuletynu Informacji Publicznej (BIP)(4 545,00 zł),	
Wydatki dotyczące poboru podatków i opłat oraz diet dla sołtysów tj.:	
▪ wynagrodzenia prowizyjne za pobór podatków i opłat	30 000,00 zł
▪ diety stałe dla sołtysów (400 zł x 17 os x12 m-cy)	81 600,00 zł
▪ diety dla sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy (150 zł)	30 600,00 zł
Diety dla sołtysów zaplanowano na podstawie Uchwały Nr XXIX/238/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla sołtysów.	
Wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia	10 370,00 zł,
Zakup materiałów i wyposażenia	42 000,00 zł.

Zaplanowano wydatki jednostek pomocniczych - sołectw –w wysokość 11 800,00 zł-wg załącznik nr 13.

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1 120,00 zł**

Wydatki realizowane w ramach zadań zleconych przez Krajowe Biuro Wyborcze przeznaczone na aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

**DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA
398 185,00 zł**

75405-Komendy powiatowe Policji 14 285,00 zł

Planuje się środki w wysokości 14 285,00 zł dla Komenda Powiatowa Policji w Kołobrzegu na wsparcie finansowe z przeznaczeniem na współfinansowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy nowej siedziby Komendy Powiatowej Policji w Kołobrzegu.

75411-Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 30 000,00 zł

Planuje się środki w wysokości 30 000,00 zł dla Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kołobrzegu na wsparcie finansowe z przeznaczeniem na modernizację budynku, w tym instalację pompy ciepła wraz z fotowoltaiką.

75412-Ochotnicze Straże Pożarne 336 300,00 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki w wysokości 283 500,00 zł.

Na wydatki bieżące składają się koszt utrzymania 5-ciu jednostek OSP z terenu gminy pokrywany jest w całości z budżetu gminy. Wydatki ponoszone przez gminę to:

Wydatki na rzecz osób fizycznych- akcje pożarnicze 60 000 zł

Składki na ubezpieczenia społeczne, FP 2 600 zł

Wynagrodzenia bezosobowe dotyczą umów zleceń dla 5-ciu kierowców 43 200 zł

Zakup materiałów i wyposażenia 40 000 zł

w tym: zakup paliwa, uzupełnienie torby PSP R1

Remonty samochodów strażackich i syreny 15 000 zł

Oplaty za dostawę energii elektrycznej, gazu i wody 80 000 zł

Zakup środków żywności 500 zł

Zakup usług zdrowotnych 5 000 zł

Zakup usług pozostałych w tym: 60 000 zł

- *przeglądy serwisowe, techniczne samochodów pożarniczych*
- *przegląd gaśnic, dozór technicznych*
- *przegląd aparatów ODO, sprzętu spalinowego ,narzędzi hydraulicznych,*
- *monitoring, opłaty za ścieki*

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w tym:

- *informacje SMS o zagrożeniach 5 000 zł*

Różne opłaty i składki 25 000 zł

- *ubezpieczenie samochodów strażackich*

- ubezpieczenie członków OSP od następstw nieszczęśliwych wypadków

75414-Obrona cywilna 17 600,00 zł

Różne wydatki na rzecz osób fizycznych (100,00 zł)

Wynagrodzenia bezosobowe(16 000,00 zł)

Zakup materiałów i wyposażenia(1 000,00 zł),

Zakup usług pozostałych (500 zł)

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 900 000 zł

75702-Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek JST 900 000 zł

W rozdziale tym zaplanowano koszty dotyczące spłat odsetek od emisji obligacji zaciągniętych na zadania inwestycyjne w SGB Bank Spółka Akcyjna w Poznaniu, Bank PKO SA.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA 332 293 000 zł

75814-Różne rozliczenia finansowe 180 000 zł

Wydatki związane z obsługą bankową rachunków gminy 40 000 zł

Składki członkowskie: 140 000 zł

1.Składki do ZM i G Dorzecza Parsęty -53 262,00 zł w tym:

członkowska – 23 400 zł, dział .bież. wynikająca z obsługi długu publicznego- 11 876 zł, rezerwa ogólna -3 915 zł, strata OEE w Lipiu -3 393,00 zł, wpłaty Termomodernizacja, rozbudowa i doposażenie Ośrodka Edukacji Ekologicznej w Lipiu-1 566,00 zł, wpłaty na utrzymanie wód dorzecza-6 763,00 zł, utrzymanie trwałości projektu Ochrona lososia-1 044,00 zł ,utrzymanie trwałości projektu Zwiększenie drożności-1 305,00 zł.

2.Składka członkowska do Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu

Pomerania- 3 400 zł

3.Składka do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Siła w Grupie”- 5 640 zł

4.Składka członkowska –Mieleńska Lokalna Grupa Rybacka – 24 000 zł

5.Składka członkowska-Stowarzyszenie Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej w Kobylnicy- 1 300zł.

6.Składka na zadanie polegające na opracowaniu i realizacji strategii-Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Koło-brzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2023-2030- 6 593,00 zł

Ubezpieczenie mienia gminnego, sprzętu komputerowego 45 805 zł

75818-Rezerwy ogólne i celowe 152 293,00 zł

Rezerwa ogólna- na podstawie art.222 ust.1 ustawy o finansach publicznych tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. W związku z powyższym tworzy się rezerwę w wysokości 67 293,00 zł.

Rezerwa celowa- obowiązek corocznego tworzenia w budżecie jednostki rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego przewiduje art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym. Rezerwa tworzona jest w wysokości nie

mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowano rezerwę w wysokości 85 000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

14 848 176,00 zł

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - 10 389 301,00 zł.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 875 821,00 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola - 180 000,00 zł.

Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego - 1 787 702,00 zł.

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne 122 455,00 zł.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - 832 000,00 zł.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 52 663,00 zł.

Rozdział 80149- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - 117 985,00 zł.

Rozdział 80150- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, -405 902,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność – 84 347,00 zł.

Sieć placówek oświatowych na terenie Gminy Dygowo obejmuje: Szkołę Podstawową im. Adama Mickiewicza w Dygowie, Szkołę Podstawową im. Ignacego Łukasiewicza we Wrzosowie oraz Szkołę Podstawową im. Orła Białego w Czerninie.

W skład Szkoły Podstawowej w Dygowie wchodzi szkoła podstawowa w której są 3 punkty przedszkolne(63 dzieci), 1 oddział zerówki (21 uczniów), oddziałów klas I-VIII (152 uczniów).Ogółem jest 8 oddziałów, do których uczęszcza 236 dzieci. Łącznie w Szkole Podstawowej w Dygowie zatrudnionych jest 29 nauczycieli, w tym 2 na niepełne etaty oraz 9 pracowników obsługi.

Planowane wydatki jednostki wynoszą 5 230 753,00 zł.

W skład Szkoły Podstawowej we Wrzosowie wchodzi szkoła podstawowa w której jest 2 punkty przedszkolne (42 dzieci),1 oddział zerówki (15 uczniów), 8 oddziałów klas I-VIII (115 uczniów).Ogółem jest 8 oddziałów, do których uczęszcza 172 uczniów. Łącznie w Szkole Podstawowej we Wrzosowie zatrudnionych jest 24 nauczycieli, 8 pracowników obsługi .

Planowane wydatki jednostki wynoszą 4 913 830,00 zł.

W skład Szkoły Podstawowej w Czerninie wchodzi 1 oddział przedszkolny (cztero, pięć i sześciolatki-25 uczniów) oraz 8 oddziałów klas I-VIII (91 uczniów). Ogólna liczba dzieci uczęszczająca do tej placówki wynosi 116 uczniów. Szkoła zatrudnia 17 nauczycieli, w tym 5 na niepełne etaty, i 5 pracowników obsługi. Dwoje nauczycieli przebywa na rocznym urlopie dla poratowania zdrowia.

Planowane wydatki jednostki wynoszą 3 659 873,00 zł.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

10 389 301,00 zł

- wydatki bieżące – plan 10 389 301,00 zł,

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie:

-wplata gminy na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w związku z porozumieniem dotyczącym wspólnej realizacji projektu pn.„Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian”- finansowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie

na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027, działanie FENX.02.04. Adaptacja do zmian klimatu, zapobieganie klęskom i katastrofom-realizowane przez lidera Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty zmiana kwoty zabezpieczenia wkładu własnego gminy na koszty związane z nadzorem, promocją, zarządzaniem-35 720,00 zł,

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (zapomogi zdrowotne, dodatek wiejski) (387 465,00zł)

- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i obsługi szkół, dodatkowe wynagrodzenie, zlecenia, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (8 264 175,00 zł),

- wydatki dotyczące zakupu materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych (251 500 zł),

- wydatki bieżące (energia, opłata za wodę i ścieki, gaz, ochrona obiektów, usługi telekomunikacyjne, przeglądy budynków, przeglądy instalacji gazowej, dostępy do programów, obsługa informatyczna, posiłki, koszty wyjazdów uczniów na konkursy, remonty (SP Dygowo: malowanie ścian na holach i szatni, naprawa klimatyzacji sali gimnastycznej, naprawa kotła gazowego, umycie elewacji;

SP Wrzosowo: wymiana hydrantów ,montaż klimatyzacji w oddziale przedszkolnym,napraw ogrodzenia,montaż bramy wjazdowej,wymiana poręczy przy schodach,- wymiana zamków w drzwiach na klucze systemowe,- doposażenie monitoring szkoły;

SP Czernin m.in.:wymiana instalacji elektrycznej, wymiana starej podłogi w oddziale przedszkolnym , naprawa ogrodzenia wokół szkoły (1 046 440,00 zł)

- ubezpieczenia budynków 20 500,00 zł

- wydatki związane ze szkoleniami, podróże służbowe, odpis na ZFŚS ,opłaty i składki – 387 101,00 zł.

Rozdział 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 875 821,00 zł

Planowane wydatki to wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń nauczycieli oddziałów przedszkolnych oraz zakup niezbędnego doposażenia oddziałów w pomoce dydaktyczne.

Zaplanowane wydatki to :

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (zapomogi zdrowotne, dodatek wiejski) (29 487,00zł)

- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne (751 255 zł),

- wydatki dotyczące zakupu materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych, odpis na ZFŚS (95 079,00 zł),

Rozdział 80104 - Przedszkola 180 000,00 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale dotyczą obowiązku pokrywania kosztów wychowania przedszkolnego zgodnie z art. 51 ust. 1 ustawy z 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych: jeżeli do publicznego przedszkola uczęszcza uczeń objęty wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończy 6 lat, niebędący mieszkańcem gminy dotującej to przedszkole, który nie jest uczniem niepełnosprawnym, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty dotacji pomniejszonej o kwotę dotacji, przewidzianej na ucznia na dany rok budżetowy. Przepis ten zobowiązuje gminę, której mieszkańcem jest dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w publicznym przedszkolu lub publicznej innej formie wychowania przedszkolnego prowadzonych przez inną gminę, do zwrotu kosztów związanych z korzystaniem przez to dziecko z wychowania przedszkolnego w tych placówkach. Dzieci z terenu gminy Dygowo uczęszczają do przedszkoli w Kołobrzegu, Gościnie, Karlinie (180 000 zł).

Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego**1 787 702,00 zł**

Wydatki tego rozdziału dotyczą kosztów funkcjonowania punktów przedszkolnych na terenie gminy Dygowo.

Na terenie gminy znajdują się pięć punktów przedszkolnych – zatrudnionych jest 16 nauczycieli i 5 osób do obsługi. Zaplanowane wydatki to :

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (zapomogi zdrowotne, dodatek wiejski) (62 829,00 zł)
- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, (1 429 751,00zł),
- wydatki dotyczące zakupu materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych (11 000 zł),
- wydatki bieżące (energia, opłata za wodę i ścieki, gaz, ochrona obiektów, usługi telekomunikacyjne, odpis na ZFŚS) 284 122,00 zł.

80107 -Świetlice szkolne**122 455,00 zł**

Planowane wydatki dotyczą funkcjonowania świetlicy szkolnej w Szkole Podstawowej w Wrzosowie.

Zaplanowane wydatki to :

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (zapomogi zdrowotne, dodatek wiejski) (6 100,00zł)
- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne(96 662,00 zł),
- wydatki dotyczące zakupu pomocy dydaktycznych, odpis na ZFŚS (19 693,00 zł),

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół**832 000,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- wydatki na rzecz osób fizycznych- zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych -82 000,00 zł,
- zlecenia na dowozy dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych – 20 000,00 zł,
- koszty dowozu uczniów do szkół -zleczone przewoźnikom- 730 000 zł.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**52 663,00 zł**

Środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych środków przeznaczonych na wynagrodzenia nauczycieli.

Rozdział 80149- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - 117 985,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń (117 985,00 zł).

Rozdział 80150- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 405 902,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży –wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń(405 902,00 zł).

Rozdział 80195 - Pozostała działalność 84 347,00 zł

Zaplanowano wydatki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 84 347,00 zł nauczycieli emerytów 5% otrzymywanych emerytur i rent.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA 130 000,00zł

85153-Przeciwdziałanie narkomanii 3 500,00 zł

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii prowadzenie działań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii należy do zadań własnych gminy i jest realizowane w postaci gminnego programu.

85154-Przeciwdziałanie alkoholizmowi 126 500,00 zł

Wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Podstawowe zadania realizowane z tego zakresu to:

- dofinansowanie kosztów terapii tj. zjazdów terapeutycznych w placówkach leczenia odwykowego,
- profilaktyka dotycząca uzależnień od alkoholu i narkomanii (kampania prozdrowotna, prelekcje, literatura fachowa),
- konsultacje terapeutyczne dla osób uzależnionych i współuzależnionych,
- realizacja projektów socjalnych w zakresie przeciwdziałania przemocy,
- zapewnienie rozwoju psychospołecznego dzieci i młodzieży,
- poprawa funkcjonowania rodzin dysfunkcyjnych.

Zaplanowano dotację na dofinansowanie działalności związanej ze specjalistyczną opieką terapeutyczną mieszkańców Gminy Dygowo (50 000 zł).

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA 3 376 663,00zł

Planuje się wydatki w wysokości 3 376 663,00 zł z przeznaczeniem na;

- zadania własne, na które przyznana została dotacja od Wojewody – 385 432,00 zł,
- zadania zlecone na które przyznana została dotacja od Wojewody – 1 218,00 zł,
- pozostała kwota 2 990 013,00 zł z budżetu gminy.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej 775 000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na zadanie własne gminy dotyczące opłat w domach pomocy społecznej.

Aktualnie ze świadczenia w formie skierowania do Domu Pomocy Społecznej korzysta 14 osób wraz ze wzrostem kosztów ich utrzymania.

- zakup usług pozostałych – 96 000,00 zł
- zakup usług przez j.s.t. od innych j.s.t – 679 000,00 zł

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej 67 100,00 zł

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej realizowane są zgodnie z ustawą z o przeciwdziałaniu przemocy domowej. Zadanie częściowo dofinansowane z budżetu państwa w wysokości 6 000,00 zł, kwota 61 100,00 zł to środki własne gminy. Wydatki związane są z działalnością Zespołu Interdyscyplinarnego oraz działalnością Punktu Konsultacyjnego dla Ofiar Przemocy. Planuje się realizację projektu socjalnego „Rodzina to moc” (2 500,00 zł).

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 27 000,00 zł

Zadanie finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w wysokości 19 757,00 zł za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz finansowane ze środków własnych gminy Dygowo – 7 243,00 zł.

Rozdział -85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 150 000,00 zł

Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w wysokości 118 058,00 zł oraz z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 31 942,00 zł. Łącznie planuje się wydatki w wysokości 150 000,00 zł z przeznaczeniem na zasiłki okresowe oraz zasiłki celowe (odzież, zakup leków, koszty leczenia, opał, żywność, wyprawka szkolna, nasiona, remont itp.), schronienie, specjalne zasiłki celowe oraz zasiłki celowe z obowiązkiem zwrotu.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe 25 000,00 zł

Wydatki dotyczą wypłaty świadczeń społecznych – dodatków mieszkaniowych dla 7 rodzin z terenu gminy. Zadanie własne gminy – finansowane ze środków własnych.

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe 337 000,00 zł

Zadanie finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w wysokości 231 436,00 zł oraz środki z budżetu gminy 105 564,00 zł.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej 1 414 760,00 zł

Zadanie częściowo finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Planowana kwota dotacji – 72 297,00 zł, dotacja na zadania zlecone 1 218,00 zł oraz ze środków własnych gminy 1 341 245,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale dotyczą:

-wydatków bieżących zaplanowano w kwocie 1 287 762,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 4 000,00 zł;*
- świadczenia społeczne w kwocie 1 200,00 zł;*
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 930 000,00 zł;*
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 64 200,00 zł;*
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 175 000,00 zł;*
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 25 000,00*

- wynagrodzenia bezosobowe – 6.000,00 zł (planowane wynagrodzenie asystenta osoby niepełnosprawnej);
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 25 000,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 500,00 zł;
- zakup energii w kwocie 30 000,00 zł;
- zakup usług remontowych w kwocie 1 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 1 100,00 zł (badania lekarskie pracowników)
- zakup usług pozostałych w kwocie 100 018,00 zł (w tym usługi pocztowe, informatyczne, serwis oprogramowania ZETO, serwis urządzeń wielofunkcyjnych, ścieki, monitoring),
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 2 000,00 zł;
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne w kwocie 7 000,00 zł;
- różne opłaty i składki w kwocie 12 000,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 19 942,00 zł;
- podatek od nieruchomości w kwocie 2 000,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 8 000,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – 800,00 zł

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 360 538 zł

W tym rozdziale ujęte są wydatki na zadania własne w wysokości 360 538,00 zł na wynagrodzenia dla planowanych do zatrudnienia 10 opiekunek zatrudnionych na umowy zlecenia wraz z pochodnymi oraz wynagrodzenie opiekunki zatrudnionej na 1/1 etatu w ośrodku.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 360 538,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 500,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 92 000,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 6 70,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 49 000,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 4 420,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 200 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 500,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 4 140,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 418,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 1 000,00 zł;

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania 85 000 zł

Zadanie częściowo finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Planowana kwota dotacji – 30 000,00 zł, wkład własny gminy 55 000,00 zł.

Gorący posiłek dla dzieci i młodzieży w szkołach planowany jest w okresie od stycznia do grudnia z wyłączeniem dni wolnych od nauki. Oprócz posiłków w szkołach w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” udzielana będzie pomoc w formie zasiłków celowych na dofinansowanie do zakupu żywności potrzebnej do przygotowania posiłków. Ponadto w ramach programu pokrywane będą koszty wyżywienia uczniów z terenu gminy Dygowo realizujących naukę poza terenem gminy (internaty, ośrodki szkolno-wychowawcze).

Rozdział 85295 - Pozostała działalność 135 265,00 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące finansowane z budżetu gminy w szczególności na prowadzenie Klubu Seniora oraz koszty realizacji projektów socjalnych.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ 3 688,00zł

85311-Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 3 688,00 zł

Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu na pomoc finansową na dofinansowanie funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej, w których uczestniczy 4 mieszkańców z terenu Gminy Dygowo. Koszt na 1 uczestnika wynosi 922,00 zł .

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 12 000,00 zł

85416-Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym 12 000 zł

Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów - stypendia przyznawane za wyniki w nauce i sporcie za I i II semestr roku szkolnego :SP Dygowo(4 00 zł),SP Wrzosowo(4 000 zł), SP Czernin(4 000 zł).

DZIAŁ 855 RODZINA 3 424 075,00 zł

Planuje się wydatki w wysokości 3 424 075,00 zł, z przeznaczeniem na;

- *zadania zlecone – 2 039 000,00 zł,*
- *zadanie dofinansowane w ramach Programu Aktywny Maluch 2022-2029 - 190 836,00 zł,*
- *zadania własne realizowane z dochodów własnych gminy –1 194 239,00 zł.*

85502- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2 117 116,00 zł, w tym 2 012 000,00 –środki zlecone, środki własne 105 116,00 zł,

85504-Wspieranie rodziny- 256 422,00 zł,

85508-Rodziny zastępcze- 155 000,00 zł,

85513-Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów -27 000,00 zł- środki zlecone

85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3- 868 537,00 zł, w tym dofinansowanie w ramach Programu Aktywny Maluch 2022-2029 -190 836,00 zł, środki własne 677 701,00 zł

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**2 117 116,00 zł**

Zadanie finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami oraz z budżetu gminy.

Zaplanowano wydatki związane są z realizacją zadania zleconego w wysokości 2 012 000,00 zł oraz wydatki własne gminy 105 116,00 zł.

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 2 117 116,00 zł, w tym:

- zwroty nienależnie pobranych świadczeń w kwocie 5 000,00 zł
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 000,00 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 1 753 398,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 101 500,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 7 000,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 219 000,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 2 700,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 1 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 600,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 20 000,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 500,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 418,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 3 000,00 zł;

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny**256 422,00 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 176 422,00 zł na wydatki związane z Asystentem Rodziny w tym:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń w kwocie 1 000,00 zł;
- świadczenia społeczne w kwocie 1 000,00 zł;
- wynagrodzenia osobowe pracowników w kwocie 77 500,00 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 3 550,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 15 00,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy w kwocie 1 500,00 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 15 834,00 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 600,00 zł;
- zakup środków żywności w kwocie 2 500,00 zł;
- zakup usług pozostałych w kwocie 46 525,00 zł;
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w kwocie 500,00 zł;
- podróże służbowe krajowe w kwocie 4 000,00 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 1813,00 zł;
- szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej w kwocie 2 000,00 zł;
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w kwocie 100,00 zł;

Zaplanowano również dotację w kwocie 80 000,00 zł-na prowadzenie placówki wsparcia dziennego w Pustarach.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze 155 000 zł

Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w wysokości 155 000,00 zł. Realizując ustawę z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, gmina jest zobowiązana do zwrotu powiatowi części wydatków na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w instytucjonalnej i rodzinnej formie pieczy zastępczej. Planowane jest ponoszenie odpłatności za 14 dzieci.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 27 000,00 zł

Zadanie finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami za osoby pobierające niektóre świadczenia pielęgnacyjne w wysokości 23 000,00 zł.

Rozdział 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 868 537,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące funkcjonowania żłobka w wysokości 868 537,00 zł, w tym kwota 190 836,00 zł z dofinansowania w ramach Programu Aktywny Maluch 2022-2029 oraz środki własne 677 701,00 zł. Nowa jednostka budżetowa rozpoczyna działalność statutową z dniem 1 stycznia 2025 roku na podstawie Uchwały Nr VI/46/24 Rady Gminy Dygowo z dnia 26 września 2024 roku w sprawie utworzenia gminnej jednostki budżetowej o nazwie „Gminny Żłobek w Dygowie”.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 5 823 730,00 zł**90001-Gospodarka ściekowa i ochrona wód 663 000,00zł**

W rozdziale tym zaplanowano dopłatę na 2025 rok z budżetu Gminy Dygowo do 1m³ ścieków odprowadzanych urządzeniami kanalizacyjnymi do oczyszczalni ścieków dla taryfowej grupy odbiorców – gospodarstwa domowe – w wysokości brutto 5,10 zł(na podstawie Uchwały Rady Gminy Dygowo Nr XXXVI/293/18 z 18.06.2018 r. w sprawie dopłat do grup taryfowych odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych- uchwała obowiązuje do chwili zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie)-660 000,00 zł oraz koszty energii 3000,00 zł.

90002- Gospodarka odpadami 3 967 867,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 1 929 857,00 zł na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi tj. odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych (1 800 000,00 zł) oraz obsługa administracyjna tego systemu oraz wydatki inwestycyjne w wysokości 2 038 010,00 zł.

Wydatki związane z kosztami utrzymania pracownika

- | | |
|------------------------------------|--------------|
| ▪ wynagrodzenia osobowe pracownika | 78 475,00 zł |
| ▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne- | 2 707,00 zł |
| ▪ składka ZUS i Fundusz Pracy | 15 733,00 zł |
| ▪ koszty szkoleń | 1 000,00 zł |
| ▪ odpis na ZFŚŚ | 2 417,00 zł |

W rozdziale tym uwzględniono koszty funkcjonowania Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dygowie tj. wynagrodzenie bezosobowe 1 pracownika - zlecenie 16 000,00 zł oraz opłaty związane z utrzymaniem punktu-pozostałe koszty bieżące 28 400,00 zł.

-wplata gminy na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w związku z porozumieniem dotyczącym realizacji projektu pn.„Budowa Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie ZMiGDP-trwałość projektu 1 125,00 zł.

Zaplanowano również wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miejscowości Dygowo wraz z wyposażeniem”-zadanie z dofinansowaniem ze środków Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę Klimat, Środowisko 2021-2027,Działanie FENX.01.04 Gospodarka odpadami oraz gospodarka o obiegu zamkniętym realizacja projekty „Poprawa jakości systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty 2 038 010,00 zł., Kwota 121 487,00 zł dotyczy wpłaty na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na koszty zarządzania, nadzoru i promocji.

90003-Oczyszczanie miast i wsi 20 000,00 zł

Zaplanowano wydatki bieżące dotyczące wywozu nieczystości stałych z koszy ulicznych.

90004-Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 16 000,00 zł

- wydatki związane z wykonaniem nasadzeń zastępczych(wynikające z nałożonych na gminę Dygowo decyzji -zakup sadzonek drzew, krzewów(13 000,00 zł),
- wydatki związane z wykonaniem ekspertyz dendrologicznych(3 000,00 zł.)

90013-Schroniska dla zwierząt 10 000,00 zł

W ramach wydatków bieżących planuje się środki na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom na podstawie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiem bezdomności zwierząt –koszty związane zapewnieniem miejsca w schronisku i umieszczeniem bezdomnych zwierząt w schronisku.

90015-Oświetlenie ulic 520 000,00 zł

W ramach wydatków bieżących planuje się środki na oświetlenie dróg- energię, remonty i konserwację lamp oświetleniowych, wymiana opraw na terenie gminy:

- konserwacji i napraw oświetlenia ulic, placów i dróg (300 000 zł),
- energia (150 000 zł).
- remonty (70 000 zł)

90017-Zakłady gospodarki komunalnej 591 663,00 zł

Zaplanowane wydatki dotyczą kosztów utrzymania stanowisk pracy- 4 pracowników gospodarczych oraz sprzątaczek.

Wynagrodzenia osobowe pracowników	379 521,00 zł
▪ dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 890,00 zł
▪ składka ZUS i Fundusz Pracy	78 957,00 zł
▪ zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie)	1 000,00 zł
▪ odpis na ZFŚS (5 et.x2417,14 zł, 2 emerytów-402,86 zł)	13 295,00 zł
▪ pozostałe wydatki –związane z zakup materiałów do magazynku, zakup niezbędnego sprzętu do prac remontowych, zakup części i akcesorii do remonty kosiarek, samochodu itp.)11 000,00 zł	
▪ zakup paliwa do samochodu i narzędzi	60 000,00 zł

- *remonty samochodu, sprzętu* 10 000,00 zł
- *ubezpieczenia samochodów, sprzętu* 10 000,00 zł

90019-Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 2 000,00 zł

W rozdziale tym planowane kwoty dotyczą opłat i kar za przekroczenia norm ponoszone zgodnie z przepisami o ochronie środowiska. Kwoty planowana to opłata za odprowadzanie wód deszczowych oraz składki(2 000 zł).

90026-Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 12 000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- *monitoring, ekspertyza składowiska odpadów Lisia Góra(po rekultywacji),składki.*

90095-Pozostała działalność 21 200,00 zł

W rozdziale tym uwzględniono wydatki związane z: -pomocą i zakupem karmy, smyczy, obroży dla zwierząt przed przekazaniem do adopcji lub schroniska, pomoc weterynaryjna oraz wydatki związane z programem sterylizacji i kastracji zwierząt w oparciu o Gminny program opieki nad zwierzętami.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA 2 496 500,00 zł

92109-Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 1 300 000,00 zł

W rozdziale tym uwzględniono wydatki bieżące w wysokości 1 300 000,00 zł związane z dotacją podmiotową dla samorządowej instytucji kultury –Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie. Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka utworzono z dniem 1 stycznia 2023 r. (Uchwała Nr XXXV/299/22 Rady Gminy Dygowo z dnia 29 września 2022 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie) –wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic wiejskich, organizacją imprez kulturalnych .

92116-Biblioteki 246 500,00 zł

Wydatki ujęte w tym rozdziale dotyczą:

- *dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury –Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie. Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka utworzono z dniem 1 stycznia 2023 r. (Uchwała Nr XXXV/299/22 Rady Gminy Dygowo z dnia 29 września 2022 roku w sprawie utworzenia samorządowej instytucji kultury pod nazwą Gminny Ośrodek Kultury i Biblioteka w Dygowie) –wydatki dotyczące funkcjonowania biblioteki -246 500,00 zł.*

92120- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 950 000,00 zł

Wydatki inwestycyjne ujęte w tym rozdziale w wysokości 950 000,00 zł dotyczą dotacji dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Przemienienia Pańskiego we Wrzosowie na remont kościoła filialnego pw. św. Andrzeja Apostoła w Kłopotowie(650 000,00 zł) oraz dla Parafii pw. Wniebowstąpienia Pańskiego w Dygowie (300 000,00 zł)na montaż witraży okiennych, oszklenie i uszczelnienie otworów okiennych z otrzymanego dofinansowania z Rządowego Program Odbudowy Zabytków. Dofinansowanie przeznacza się na pokrycie wydatków

związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach zadań wnioskodawcy polegających na ochronie zabytków i opiece nad zabytkami w rozumieniu ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. z 2022 r. poz. 840), zwanej dalej „ustawą o ochronie zabytków”.

**DZIAŁ 925 OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE
OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY 200,00 zł**

Rozdziałe 92502-Parki krajobrazowe 200,00 zł

Zaplanowano wydatki na zakup paliwa do koszenia Parku we Wrzosowie.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA 310 403,00 zł

92601-Obiekty sportowe 70 403,00 zł

W rozdziale tym uwzględniono wydatki związane z funkcjonowaniem Zaplecza Sportowego w Dygowie oraz mieszczącej się w tym obiekcie siłowni oraz Zespołów Boisk Sportowych "Orlik" w Dygowie i we Wrzosowie, boisk wielofunkcyjnych w Pustarach, Skoczewie i Kłopotowie, Gąskowie, Dębogardzie, Włóściborzu, Piotrowicach, boisk wiejski w miejscowości Świelubie, Jazy, Stojkowo, Bardy. Zaplanowane wydatki to:

- zakup materiałów tj. m.in. zakup środków czystości, doposażenie w sprzęt sportowy, 10 000,00 zł,
- wydatki (czyszczenie i konserwacja sztucznej trawy na Orlikach, serwis urządzenia do wentylacji, opłata za ścieki, wywóz śmieci)- 20 000,00 zł,
- energia, gaz, woda – 35 000,00 zł
- usługi remontowe(nagłe awarie)-5 000,00 zł,
- odpis na ZFŚS (1 emeryt) –403,00 zł.

92605-Zadania w zakresie kultury fizycznej 175 000,00 zł

Na rok 2025 zaplanowano dotacje celowe w wysokości 175 000,00 zł na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w oparciu o ustawę z dnia 25 czerwca 2010 roku o sporcie (Dz.U. z 2022 r.poz.1599)oraz na podstawie Uchwały Nr V/30/11 Rady Gminy Dygowo z dnia 24 marca 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu na terenie Gminy Dygowo i Uchwały Nr XXVI/175/13 Rady Gminy Dygowo z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie zmiany uchwały Nr V/30/11 Dygowo z dnia 24 marca 2011 r.

92695-Pozostała działalność 65 000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące utrzymania placów zabaw, miejsc spotkań na terenie gminy (m.in. remonty, wymiana piasku, przeglądy)-65 000,00 zł.

WYDATKI INWESTYCYJNE

Zadania inwestycyjne zaplanowane w budżecie na rok 2025

1. Dotacja dla Województwa Zachodniopomorskiego-Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 163 na odcinku Kołobrzeg-Pyszka-

Planowana inwestycja, polegająca na budowie drogi rowerowej realizowana będzie na odcinku drogi wojewódzkiej nr 163 od połączenia z węzłem drogi krajowej S-6 „Kołobrzeg Wschód” do Parku rozrywki POMERANIA w m.Pyszka. Budowa ścieżki rowerowej o podstawowej szerokości użytkowej 2,0 m, w pasie drogi wojewódzkiej Nr 163 oraz o szerokości 3,0 -3,5 m. na odcinkach położonych przy krawędzi drogi wojewódzkiej; nawierzchnia drogi rowerowej bitumiczna, długość odcinka drogi rowerowej ok. 11,1 kilometra, budowa i rozbudowa odcinków kanalizacji deszczowej, budowa przepustów pod zjazdami.

2. Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Grupą docelową projektu jest administracja publiczna.

Realizacja projektu poprzez wsparcie grantowe jednostek samorządowych, przyczyni się do:

- wdrożenia lub aktualizacji w JST polityk bezpieczeństwa informacji (SZBI),
- wdrożenia w JST środków zarządzania ryzykiem w cyberbezpieczeństwie,
- wdrożenia w JST mechanizmów i środków zwiększających odporność na ataki z cyberprzestrzeni,
- podniesienia poziomu wiedzy i kompetencji personelu JST kluczowego z punktu widzenia SZBI wdrożonego w urzędzie,
- przeprowadzenia w JST audytów SZBI potwierdzających uzyskanie wyższego poziomu odporności na cyberzagrożenia.

Jednostki Samorządu Terytorialnego otrzymają dofinansowanie w formie grantu.

Projekt realizowany jest przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa (Beneficjent Projektu) w Partnerstwie z NASK Państwowym Instytutem Badawczym.

Wydatki z tytułu otrzymanego dofinansowania w wysokości 441 346,00 zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) na działanie Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.

Dofinansowanie z UE wynosi 77,28% -370 731,00 zł, BP wynosi 14,72%-70 615,00 zł oraz wkład własny gminy 8%-38 377,00 zł.

Wydatki bieżące na przeprowadzenie audytu, przeglądu dokumentacji, szkolenia pracowników z cyberbezpieczeństwa, szkolenia dla IT wyniosą 75 128,40 zł (UE-58 059,22 zł, BP-11 059,00 zł, wkład własny-6 010,18 zł)

Wydatki majątkowe na zakupy inwestycyjne wyniosą 404 594,60 zł (UE-312 671,78 zł, BP-59 556,00 zł, wkład własny-32 366,82 zł).

3.Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Dygowo wraz z doposażeniem - poprawa systemów selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Planowane przedsięwzięcie – rozbudowa punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych – ma na celu polepszenie warunków dla mieszkańców gminy do selektywnego zbierania odpadów komunalnych, w szczególności odpadów, które nie są odbierane bezpośrednio z nieruchomości, zapewniając tym samym, dostosowanie do wymogów prawnych, zawartych w przepisach krajowych i Unii Europejskiej. Zgodnie z art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w

W gminie Dygowo funkcjonuje obecnie Punkt Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych, znajdujący się przy ul. Kolejowej 31 w Dygowie. Do chwili obecnej PSZOK funkcjonuje na małej powierzchni, z niewystarczającą ilością kontenerów i odpowiednich pomieszczeń niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania. Obecnie kluczowe wydaje się zwiększenie i doposażenie punktu, w celu umożliwienia sprawnej zbiórki frakcji wymienionych w obecnym regulaminie, a także ewentualne rozszerzenie katalogu selektywnie zbieranych frakcji odpadów.

W Punkcie Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych przyjmowane są w ramach wnoszonej do gminy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, odpady pochodzące z gospodarstw domowych, znajdujących się na terenie gminy Dygowo.

Rozbudowa i doposażenie PSZOK wymaga zarówno zwiększenia powierzchni dostępnego placu manewrowego (utwardzenie nawierzchni i oświetlenie), zmiany rozproszczenia mediów, zapewnienia pomieszczeń i zadaszeń do odpowiedniego zabezpieczenia zbieranych odpadów, wyposażenia punktu w odpowiednie kontenery i pojemniki, posadowienia kontenerów socjalnych dla pracowników obsługi. Planowana rozbudowa ma na celu usprawnienie pracy PSZOK i zwiększenie jego atrakcyjności dla mieszkańców.

Środki potrzebne na realizację zadania to 2.038.010,00 zł (w tym 85% dofinansowanie do kwoty netto, 15% wkład własny + VAT).

4.Dotacja na dofinansowanie obiektów zabytkowych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Planuje się przekazanie dotacji w wysokości 950 000,00 zł :

- dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Przemienienia Pańskiego we Wrzosowie na remont kościoła filialnego pw. św. Andrzeja Apostoła w Kłopotowie(650 000,00 zł)- **wykonanie izolacji ścian fundamentowych w kościele w Kłopotowie.** Pilnej interwencji wymaga wykonanie izolacji przeciwwilgociowej ścian fundamentów, ponieważ brak izolacji powoduje znaczące zawilgocenia a nawet spękania. Jest to również powodem do dewastacji murów zewnętrznych kościoła a w konsekwencji niszczenia wnętrza kościoła. Fundamenty narażone są stale na działanie wilgoci pochodzącej z opadów oraz sporadycznie na podciąganie wód gruntowych przy ich wysokim stanie. Zakres prac będzie obejmował wykonanie izolacji ścian fundamentowych kościoła aby trwale zabezpieczyć powierzchnie fundamentów od wilgoci o wody gruntowej.

Wykonane prace zniwelują również rozwój mikroorganizmów oraz inne korozje biologiczne na murach kościoła. W wyniku realizacji inwestycji powstanie szczelna oraz odporna na działanie wody i wilgoci powłoka zabezpieczająca ściany fundamentowe przed wodą, wilgocią czy też agresywnymi związkami chemicznymi występującymi w glebie.

Wykonywanie izolacji przeciwwilgociowych prowadzone będzie wykopami odcinkowymi o głębokości około 2,0 i długości do 1,50 – 2.00 m, naprzemiennie. Wszelkie prace ziemne i zakres i głębokość wykopów będą wykonywane z uwzględnieniem stanu technicznego muru, ścian fundamentowych i stanu gruntu.

-dla Parafii pw. Wniebowstąpienia Pańskiego w Dygowie (300 000,00 zł) na montaż witraży okiennych, oszklenie i uszczelnienie otworów okiennych .

Aktualny stan kościoła wymaga przeprowadzenia wielu prac naprawczych, konserwatorskich. Na przestrzeni ostatnich wielu lat nie były w kościele przeprowadzane większe remonty. W wyniku realizacji tej inwestycji zostanie wykonane prawidłowo oszklenie otworów okiennych. Przyczyni się to również prawidłowego uszczelnienia stolarki okiennej świątyni, a co za tym idzie zmniejszy ryzyko zawilgocenia murów wewnętrznych kościoła. Szklenie okien wraz ze szkleniem ochronnym poprawi znacząco warunki termiczne w kościele, a to wpłynie pozytywnie na stan zachowania wnętrza zabytku.

Przychody budżetu

W przychodach budżetu gminy zaplanowano kwotę 4 729 446,00 zł, w tym:

- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych -emisja obligacji na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 3 529 446,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1 200 000,00 zł.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Dygowo.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu gminy w 2025 roku planowane są na łączną kwotę 1 200 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się: wykup innych papierów wartościowych (wykup obligacji serii H14-w kwocie 753 000,00 zł, wykup obligacji serii B15-w kwocie 447 000,00 zł,).

STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Zadłużenie Gminy na koniec 2024 roku wynosić będzie 11 036 000,00 zł. Po spłatach zobowiązań planowanych w roku 2025(1 200 000,00 zł) oraz emisji obligacji (4 729 446,00zł) planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wyniesie 14 565 446,00 zł.