

UZASADNIENIE

DOCHODY-Załącznik nr 1

Wysokość dochodów uległa zwiększeniu o 429 314,55 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z otrzymanymi dofinansowaniami oraz urealnieniem planu dochodów .

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

- w rozdziale 75615-Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych osób prawnych- zwiększa się dochody z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 88.058,21 zł,

- w rozdziale 75616-Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych –wprowadza się dochody z tytułu wpływów z opłaty targowej w wysokości 3 000,00 zł.

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-w rozdziale 75802-Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego –dokonuje się przeniesienia planowanych dochodów z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin i subwencji ogólnej z budżetu państwa do rozdziału 75834-Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego –3 151 895,73 zł oraz do rozdziału 75835-Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego-808 414,96 zł - zmian dokonuje się w związku ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 grudnia 2024 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

W dziale 852-Pomoc społeczna :

- w rozdziale 85295-Pozostała działalność-dokonuje zwiększenia dochodów z tytułu:

przyznanej dotacji celowej decyzją nr 22/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 stycznia 2025 r. w wysokości 4 770,34 zł z przeznaczeniem na realizację zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczącego samodzielnego utrzymania przez JOPS systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej .

W dziale 855-Rodzina:

- w rozdziale 85502-Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu przyznanej dotacji celowej decyzją nr 7/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 stycznia 2025 r. w wysokości 2 000,00 zł na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomoc państwa w wychowaniu dzieci oraz na sfinansowanie kosztów obsługi.

- w rozdziale 85595-Pozostała działalność-dokonuje się zwiększenia dochodów o środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację świadczeń rodzinnych art.26 ust.1 pkt 1.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90015-Oświetlenie ulic, placów i dróg - dokonuje się zwiększenia dochodów o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn., „Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dygowo” 279 630,00 zł.

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 429 314,55 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z realizacją zadań inwestycyjnych, z otrzymanymi dofinansowaniami oraz urealnieniem planu do rzeczywistych potrzeb jednostek organizacyjnych:

W dziale 750- Administracja publiczna :

-w rozdziale 75011-Urzędy wojewódzkie - dokonuje się urealnienia planu wydatków do rzeczywistych potrzeb urzędu związanych z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego(zmniejszenie o 260,00 zł),

- w rozdziale 75023-Urzędy gmin- dokonuje się urealnienia planu wydatków do rzeczywistych potrzeb urzędu związanych z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego (zmniejszenie o 14 322,71 zł) oraz zwiększenie planu wydatków z tytułu opłat za usługi telekomunikacyjne o 20 000 zł.

- w rozdziale 75085-Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego- dokonuje się urealnienia planu wydatków do rzeczywistych potrzeb urzędu związanych z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego (zmniejszenie o 43,37 zł).

-w rozdziale 75095-Pozostała działalność -wprowadza się wydatki na opłaty z tytułu podatku od środków transportowych (2 116,00 zł).

W dziale 757-Obługa długu publicznego

- w rozdziale 75702-Obługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki-dokonuje się przeniesienia między paragrafami (z 8110 do §8090) wydatków w wysokości 2 460,00 zł na koszty emisji obligacji oraz opłaty i prowizje związane z zaciągnięciem zobowiązania w 2024 rok.

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

- w rozdziale 80101-Szkoły Podstawowe –dokonuje się przeniesień między paragrafami w związku z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego -w celu urealnienia planu w Szkole Podstawowej w Dygowie i w Czerninie,

- w rozdziale 80103-Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – dokonuje się przeniesień między paragrafami w związku z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego -w celu urealnienia planu w Szkole Podstawowej w Dygowie i w Czerninie,

- w rozdziale 80106-Inne formy wychowania przedszkolnego – dokonuje się przeniesień między paragrafami w związku z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego -w celu urealnienia planu w Szkole Podstawowej w Dygowie i w Czerninie,

- w rozdziale 80113-Dowożenie uczniów do szkół –wprowadza się wydatki w wysokości 1 534,90 zł w celu urealnienia planu do potrzeb w związku z naliczonym dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz dokonuje się przeniesienia z §3020 do §3030 środków na koszty związane z dowozem niepełnosprawnych dzieci do szkół.

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

W dziale 852-Pomoc społeczna :

- w rozdziale 85295-Pozostała działalność-dokonuje zwiększenia wydatków z tytułu:

przyznanej dotacji celowej decyzją nr 22/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 stycznia 2025 r. w wysokości 4 770,34 zł z przeznaczeniem na realizację zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczącego samodzielnego utrzymania przez JOPS systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej .

W dziale 854-Edukacyjna opieka wychowawcza :

- w rozdziale 85415-Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym -wprowadzenie wkładu własnego gminy w zadaniu dotyczącym stypendium dla uczniów w wysokości 4 000,00 zł.

W dziale 855-Rodzina:

- w rozdziale 85502-Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- dokonuje się zwiększenie wydatków na zadanie zlecone w związku z przyznaną dotacją celową decyzją nr 7/2025 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 stycznia 2025 r. w wysokości 2 000,00 zł na realizację świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie o pomoc państwa w wychowaniu dzieci oraz na sfinansowanie kosztów obsługi.

- w rozdziale 85595-Pozostała działalność- zwiększa się wydatki o środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy na realizację świadczeń rodzinnych art.26 ust.1 pkt 1 (51 856,00 zł).

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90002-Gospodarka odpadami komunalnymi - dokonuje się urealnienia wydatków związanych z wynagrodzeniem oraz naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego (zwiększenie o 9 597,60 zł),

- w rozdziale 90015-Oświetlenie ulic, placów i dróg –wprowadza się zadanie inwestycyjne pn.,, Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dygowo ”całkowity koszt zadania 381 766,00 zł (wkład własny gminy 102 136,00 zł oraz dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 279 630,00 zł),

- w rozdziale 90017-Zakłady gospodarki komunalnej- dokonuje się zwiększenia wydatków w celu urealnienia planu wydatków związanych:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń -wprowadzenie na kwotę 5 000,00 zł,

- z naliczeniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego- zmniejszenie o kwotę 0,21 gr.

W załączniku nr 3

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