

UZASADNIENIE

DOCHODY-Załącznik nr 1

Wysokość dochodów uległa zwiększeniu o 1 255 672,69 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z przyznanymi dotacjami i dofinansowaniami zadań :

W dziale- 010-Rolnictwo i łowiectwo:

-w rozdziale 01043-Infrastruktura wodociągowa wsi- dokonuje się zwiększenia dochodów o kwotę 134 931,00 zł w związku z podpisaną umową z Miejskimi Wodociągami i Kanalizacją Spółka z o.o. w Kołobrzegu o odpłatne przekazanie wybudowanej przez Gminę sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej oraz dokonuje się zmian paragrafów(z 6090 na 6370), które zostały wprowadzone zmianą klasyfikacji budżetowej -nowelizacja rozporządzenia z 15 lipca 2022 r., w związku ze zmianą rozporządzenia jednostki samorządu terytorialnego do 27 października 2022 r. muszą dostosować uchwały budżetowe na rok 2022 r. do wprowadzonych zmian. Wymóg ten wynika z §2 rozporządzenia zmieniającego- wprowadzone paragrafy umożliwiają ewidencjonowanie i monitorowanie środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- dotyczy dofinansowania zadania pn., „Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie gminy Dygowo”(2 375 000,00 zł).

W dziale-630-Turystyka:

-w rozdziale 63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki- zmniejsza się dochody o kwotę 22 900,00 zł : z tytułu pomocy finansowej - od Powiatu Kołobrzесьkiego (-52 900,00 zł) oraz od Gminy Kołobrzeg (+30 000 zł) na dofinansowanie opracowania dokumentacji projektowej zadania „Budowa ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej Nr 163 na odcinku od Kołobrzegu do miejscowości Pyszka w gminie Dygowo” .

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa:

- w rozdziale 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami- zwiększenie planowanych dochodów związanych z refundacją kosztów za media w wynajmowanych nieruchomościach (28 000,00 zł).

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- w rozdziale 75495 – Pozostała działalność - dokonuje się zwiększenia w planie dochodów ze środków Funduszu Pomocy –świadczenia pieniężne przysługujące z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, o których mowa w art.1 ust.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (20 000,00 zł).

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

- w rozdziale 75616-Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - -dokonuje się zwiększenia dochodów o kwotę 22 393,00 zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych przekazywanych przez Urząd Skarbowy.

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-w rozdziale 75801-Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego –zwiększa się planowane dochody z tytułu subwencji ogólnej- część oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok o kwotę 93 015,00 zł na podstawie pism:

- z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.19.2022.g z dnia 11 sierpnia 2022 r. zwiększenie o 71 487,00 zł w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów ,pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku,

- z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.19.2022.g z dnia 24 sierpnia 2022 r. zwiększenie o 21 528,00 zł w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych(tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 roku.

W dziale 801-Oświata i wychowanie:

- ***w rozdziale 80101-Szkoły podstawowe-*** dokonuje się zwiększania dochodów o kwotę 16 260,00 zł w związku z wynajmem w okresie wakacyjnym pomieszczeń przez Szkołę Podstawową we Wrzosowie.

W dziale 852-Pomoc społeczna:

- ***w rozdziale 85215 –Dodatki mieszkaniowe-*** dokonuje się zmiany w planie dotacji celowej na podstawie decyzji nr 426/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 września 2022 r. zmniejszenie dochodów zleconych o kwotę 26,31 zł na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w II kwartale 2022 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2022 poz.1385 z póź.zm.).Rezerwa celowa budżetu państwa poz.24.Działanie 13.1.2.1.W Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej.

- ***w rozdziale 85228 –Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*** - dokonuje się zmiany w planie dotacji celowej na podstawie decyzji nr 416/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 6 września 2022 r. zwiększenia dochodów zleconych o kwotę 16 800,00 zł na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej. Rezerwa celowa budżetu państwa poz.25.

Działanie 13.1.2.2.W Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi.

- ***w rozdziale 85295 –Pozostała działalność-*** dokonuje się zwiększenia o kwotę 918 000,00 zł w planie dochodów w związku z planowaną wypłatą dodatku węglowego zgodnie z ustawą z 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (DZ.U. z 2022 poz.1692 z póź.zm.) na sfinansowanie wypłat dodatków węglowych wraz z kosztami obsługi tego zadania przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie.

W dziale 854-Edukacyjna opieka wychowawcza:

- ***w rozdziale 85415-Pomoc materialna dla uczniów-***dokonuje się zwiększenia dotacji na podstawie decyzji nr 411/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 2 września 2022 r. zwiększenie dochodów o kwotę 26 000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art.90 d i art.90 e ustawy o systemie oświaty. Rezerwa celowa budżetu państwa poz.26. Działanie 3.1.5.3 W Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90002-Gospodarka odpadami komunalnymi - dokonuje się zmiany paragrafów(z 6090 na 6370), które zostały wprowadzone zmianą klasyfikacji budżetowej -nowelizacja rozporządzenia z 15 lipca 2022 r., w związku ze zmianą rozporządzenia jednostki samorządu terytorialnego do 27 października 2022 r. muszą dostosować uchwały budżetowe na rok 2022 r. do wprowadzonych zmian. Wymóg ten wynika z §2 rozporządzenia zmieniającego- wprowadzone paragrafy umożliwiają ewidencjonowanie i monitorowanie środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- dotyczy dofinansowania zadania pn., „Rozbudowa systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Dygowo”(2 850 000,00 zł).

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego :

-w rozdziale 92195-Pozostała działalność- dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 3 200,00 zł w związku z dofinansowaniami przez Bank Spółdzielczy w Białogardzie dożynek gminnych- konkursu „Najpiękniejszy wieniec dożynkowy”.

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 1 255 672,69 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z przyznanymi dofinansowaniami i urealnieniem planu do rzeczywistych potrzeb jednostek organizacyjnych:

W dziale- 010-Rolnictwo i łowiectwo:

-w rozdziale 01043-Infrastruktura wodociągowa wsi-dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 134 931,00 zł w związku z podpisaną umową z Miejskimi Wodociągami i Kanalizacją Spółka z o.o. w Kołobrzegu o odpłatne przekazanie wybudowanej przez Gminę sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej oraz dokonuje się zmian paragrafów(z 6050 na 6370), które zostały wprowadzone zmianą klasyfikacji budżetowej -nowelizacja rozporządzenia z 15 lipca 2022 r., w związku ze zmianą rozporządzenia jednostki samorządu terytorialnego do 27 października 2022 r. muszą dostosować uchwały budżetowe na rok 2022 r. do wprowadzonych zmian. Wymóg ten wynika z §2 rozporządzenia zmieniającego- wprowadzone paragrafy umożliwiają ewidencjonowanie i monitorowanie wykorzystania środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- dotyczy zadania pn., „ Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie gminy Dygowo”(2 375 000,00 zł).

- w rozdziale 01044-Infrastruktura sanitacyjna wsi-dokonuje się wprowadzenia zadania polegającego na „Przebudowie kanalizacji deszczowej na działce nr 41/15 i nr 41/16 w Dygowie”(83 148,00 zł).

W dziale-630-Turystyka:

-w rozdziale 63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki-zwiększa się wydatki na zadaniu pn., „ Budowa ścieżki rowerowej przy drodze wojewódzkiej Nr 163 na odcinku od Kołobrzegu do miejscowości Pyszka w gminie Dygowo-dokumentacja projektowa(60 000 zł w tym dotacje 30 000,00 zł : z tytułu pomocy finansowej -od Gminy Kołobrzeg oraz wkład gminy 30 000,00 zł.

W dziale 710-Działalność usługowa:

- ***w rozdziale-Cmentarze***-dokonuje się zmniejszenia wydatków w wysokości 130 000,00 zł w związku koniecznością zabezpieczenia środków na realizację nowych zadań.

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- ***w rozdziale 75495 – Pozostała działalność*** - dokonuje się zwiększenia planu wydatków ze środków Funduszu Pomocy –świadczenia pieniężne przysługujące z tytułu zapewnienia zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, o których mowa w art.1 ust.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (20 000,00 zł w tym 32 zł -koszty obsługi 2 wniosków).

W dziale 801-Oświata i wychowanie:

- ***w rozdziale 80101-Szkoły podstawowe***- dokonuje się zwiększania wydatków bieżących o kwotę 16 260,00 zł w Szkole Podstawowej we Wrzosowie w celu zabezpieczenia środków na remont dachu oraz zwiększenie w szkołach wydatków dotyczących wynagrodzeń o kwotę 93 015,00 zł na podstawie pism:

- z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.19.2022.g z dnia 11 sierpnia 2022 r. zwiększenie o 71 487,00 zł w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów ,pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku,

- z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.19.2022.g z dnia 24 sierpnia 2022 r. zwiększenie o 21 528,00 zł w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych(tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 roku.

W dziale 852-Pomoc społeczna:

- ***w rozdziale 85215 –Dodatki mieszkaniowe***- dokonuje się zmiany w planie wydatków zleconych na podstawie decyzji nr 426/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 września 2022 r. zmniejszenie dotacji o kwotę 26,31 zł na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w II kwartale 2022 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2%, łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz.U. z 2022 poz.1385 z póź.zm.).

- ***w rozdziale 85228 –Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*** - dokonuje się zwiększenia wydatków zleconych o kwotę 16 800,00 zł na podstawie decyzji nr 416/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 6 września 2022 r. na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 3 oraz ust.2 ustawy o pomocy społecznej.

- ***w rozdziale 85295 –Pozostała działalność***- dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 918 000,00 zł w związku z planowaną wypłatą dodatku węglowego zgodnie z ustawą z 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022 poz.1692 z póź.zm.) na sfinansowanie wypłat dodatków węglowych wraz z kosztami obsługi tego zadania przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie.

W dziale 854-Edukacyjna opieka wychowawcza

- w rozdziale 85415-Pomoc materialna dla uczniów-dokonyje się zwiększenia w palnie wydatków o kwotę 26 000,00 zł na podstawie decyzji nr 411/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 2 września 2022 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art.90 d i art.90 e ustawy o systemie oświaty.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90002-Gospodarka odpadami komunalnymi - dokonuje się zmian paragrafów (z 6050 na 6370), które zostały wprowadzone zmianą klasyfikacji budżetowej -nowelizacja rozporządzenia z 15 lipca 2022 r., w związku ze zmianą rozporządzenia jednostki samorządu terytorialnego do 27 października 2022 r. muszą dostosować uchwały budżetowe na rok 2022 r. do wprowadzonych zmian. Wymóg ten wynika z §2 rozporządzenia zmieniającego-wprowadzone paragrafy umożliwiają ewidencjonowanie i monitorowanie wykorzystania środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych-dotyczy zadania pn., „Rozbudowa systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Dygowo”(2 850 000,00 zł).

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego :

-w rozdziale 92109-Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby- dokonuje się zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 14 343,00 zł na zadaniu-„Budowa świetlicy wiejskiej w Kłopotowie –etap II zagospodarowanie terenu” .

- rozdziale 92195-Pozostała działalność- dokonuje się zwiększenia wydatków dotyczących konkursu „Najpiękniejszy wieniec dożynkowy”(3 200,00 zł) w związku z otrzymanym dofinansowaniem z Banku Spółdzielczego w Białogardzie oraz dokonuje się zmian paragrafów(z 6050 na 6100), które zostały wprowadzone zmianą klasyfikacji budżetowej - nowelizacja rozporządzenia z 15 lipca 2022 r., w związku ze zmianą rozporządzenia jednostki samorządu terytorialnego do 27 października 2022 r. muszą dostosować uchwały budżetowe na rok 2022 r. do wprowadzonych zmian. Wymóg ten wynika z §2 rozporządzenia zmieniającego-wprowadzone paragrafy umożliwiają ewidencjonowanie i monitorowanie wykorzystania środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych- dotyczy zadania pn. „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej w Dygowie”(6 223 347,03 zł).