

UZASADNIENIE

DOCHODY-Załącznik nr 1

Wysokość dochodów uległa zmniejszeniu o 988 899,58 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z dofinansowaniami oraz urealnieniem planu .

W dziale 600-Transport i łączność:

-w rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne- dokonuje się zmniejszenia dochodów o dofinansowanie z Nadleśnictwa na realizację remontu drogi w miejscowości Stramniczka (100.000,00 zł) oraz dokonuje się przeniesienia planu z paragrafu 6350 do paragrafu 6290 - dofinansowanie środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania „Remont drogi gminnej nr 887670Z we Wrzosowie”(341 342,45 zł-umowa nr RFRD-1/R/5/2023) oraz dofinansowania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania „Budowa drogi gminnej w miejscowości Gąskowo nr 887700Z (848 259,50 zł-umowa nr RFRD-1/17/2023.

W dziale 750-Administracja publiczna:

- w rozdziale 75095-Pozostała działalność- dokonuje się zwiększenia w planie dochodów środków Funduszu Pomocy w wysokości 112,80–na podstawie art.4 ustawy nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie-przeniesienie z rozdziału 75495.

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- w rozdziale 75495 – Pozostała działalność - dokonuje się zmniejszenia w planie dochodów środków Funduszu Pomocy w wysokości 112,80 zł–na podstawie art.4 ustawy nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie-przeniesienie do rozdziału 75095.

W dziale 756-Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem- dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu kosztów upomnień (53,04 zł) oraz wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych(155 000,00 zł).

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-w rozdziale 75814-Różne rozliczenia finansowe –zwiększa się planowane dochody z Funduszu Pomocy o kwotę 7 170,00 zł (za wrzesień 2023 r.)z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W dziale 801-Oświata i wychowanie –dokonuje się zmniejszenia dochodów o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – w wysokości 1 328 421,14 zł. Dofinansowanie gmina otrzyma 2024 roku.

W dziale 852-Pomoc społeczna:

- w rozdziale 85214- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- dokonuje się zwiększenia dochodów o dotację celową na podstawie decyzji nr 568/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 16 października 2023 r. w wysokości 5 978,00 zł, przyznanych na dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 ustawy o pomocy społecznej.

- w rozdziale 85216- *Zasiłki stałe*- dokonuje się zwiększenia dochodów o dotację celową na podstawie decyzji nr 568/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 16 października 2023 r. w wysokości 11 717,00 zł, przyznanych na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

- w rozdziale 85219- *Ośrodki pomocy społecznej*- dokonuje się zwiększenia dochodów o dotację celową na podstawie decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego w wysokości 9 485,00 zł, na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2023 zgodnie z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej. Rezerwa celowa budżetu państwa poz. 25.

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 planu dochodów o kwotę 247 000,00 zł o dotację na zadania zleczone na podstawie decyzji nr 572/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 17 października 2023 r. na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

- w rozdziale 85513-*Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów*- dokonuje się zwiększenia o kwotę 3 200,00 zł w planie dochodów-dotacji celowej na podstawie decyzji nr 580/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 października 2023 r. z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa w ustawie z dnia 28 listopada 2003 o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości ww. świadczenia od 1 stycznia –rezerwa celowa budżetu państwa poz.35.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90026-*Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*- zmniejsza się dochody w wysokości 81,48 zł z tytułu dotacji „Usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dygowo-etap XII”.

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zmniejszeniu o 988 899,58 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z dofinansowaniem oraz urealnieniem planu do potrzeb jednostek organizacyjnych:

W dziale 600-Transport i łączność:

- **rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne**- zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 73 473,00 zł w związku z wprowadzeniem nowych zadań:

- Remont drogi gminnej - ul. Słonecznej w Dygowie -27 886,00 zł,

- Przebudowa kanału sanitarnego (przesunięcie studni) w drodze powiatowej Nr 3324Z-20 587,00 zł,

- Utwardzenie drogi gminnej w ul. Zielonej w Dygowie (25 000,00 zł)

Dokonyje się zmniejszenia wydatków inwestycyjnych o kwotę 305 291,24 zł w związku z rezygnacją z realizacji zadania w związku z wysokimi kosztami - „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stramniczka (200 000,00 zł, w tym dofinansowanie z Nadleśnictwa 100 000,00 zł) oraz zmniejszenie wydatków inwestycyjny po rozliczeniu przez zakład energetyczny kosztów likwidacji słupów-zadanie „Przebudowa sieci energetycznej w ulicy Głównej w Dygowie”.

W dziale-700-Gospodarka mieszkaniowa:

-**w rozdziale 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami** –zwiększa się wydatki bieżące w wysokości 30 000,00 zł na wydatki dotyczące energii elektrycznej .

W dziale 710-Działalność usługowa- zwiększa się wydatki na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego (7 000,00 zł) oraz koszty związane z utrzymaniem cmentarzy(1 500,00 zł).

W dziale 750- Administracja publiczna:

- w rozdziale 75023-Urzędy gmin - dokonuje się zmniejszenia wydatków w celu urealnienia planu do potrzeb jednostki – (3 974,20 zł),

-**w rozdziale 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego** -dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących w celu urealnienia planu do potrzeb jednostki (9 500,00 zł),

- **w rozdziale 70095-Pozostała działalność**-zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 112,80 zł środków Funduszu Pomocy w wysokości 112,80–na podstawie art. 4 ustawy nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie-przeniesienie z rozdziału 75495.

W dziale 751-Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa :

- **w rozdziale 75108 –Wybory do Sejmu i Senatu** –dokonuje się przeniesienia między paragrafami planu wydatków zadań zleconych-wybory do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej celem urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb.

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- **rozdziale 75412-Ochotnicze straże pożarne**-dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4 000,00 zł w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb jednostek OSP.

- **w rozdziale 75495 – Pozostała działalność** - dokonuje się zmniejszenia w planie wydatków środków Funduszu Pomocy w wysokości 112,80 zł–na podstawie art. 4 ustawy nadanie numeru PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie-przeniesienie do rozdziału 75095.

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*** - zwiększenie środków w wysokości 5 070 zł na koszty emisji obligacji.

W dziale 758-Różne rozliczenia

Przeznacza się rezerwę ogólną w wysokości 47 300,00 zł na wydatki bieżące.

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

- w rozdziale 80101-***Szkoły Podstawowe*** –dokonuje się zmniejszenia wydatków inwestycyjnych o kwotę 1 328 421,14 zł dotyczących w związku z realizacją zadania pn., „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie” Zadanie zostanie zrealizowane etapowo w 2023r- 739 294,00 zł oraz 2024-3 022 420,00 zł,

- w rozdziale 80104-***Przedszkola***-zwiększenie wydatków o kwotę 28 000,00 zł na koszty opłat za dzieci z gminy Dygowo uczęszczające do przedszkoli w sąsiednich gminach.

- w rozdziale 80153 –***Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych*** - dokonuje się przeniesienia w wysokości 475,08 zł ze szkół do urzędu gminy środków na realizację zadania zleconego wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe zgodnie z postanowieniami art.55 ust.3 oraz art.69ust.2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych- koszty obsługi zadania.

- w rozdziale 80195-***Pozostała działalność*** – zwiększa się planowane wydatki z Funduszu Pomocy o kwotę 7 170,00 zł (za wrzesień 2023 r.)z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art.50 ust.6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W dziale 852-Pomoc społeczna:

- w rozdziale 85214- ***Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe***- dokonuje się zwiększenia wydatków na podstawie decyzji nr 568/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 16 października 2023 r. w wysokości 5 978,00 zł, przyznanych na dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 ustawy o pomocy społecznej.

- w rozdziale 85216- ***Zasiłki stałe***- dokonuje się zwiększenia wydatków na podstawie decyzji nr 568/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 16 października 2023 r. w wysokości 11 717,00 zł, przyznanych na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

- w rozdziale 85219- ***Ośrodki pomocy społecznej***- dokonuje się zwiększenia wydatków na podstawie decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego w wysokości 9 485,00 zł, na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2023 zgodnie z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej. Rezerwa celowa budżetu państwa poz. 25.

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 planu wydatków o kwotę 247 000,00 zł na zadania zlecone na podstawie decyzji nr 572/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 17 października 2023 r. na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art.10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”.

w rozdziale 85513-*Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów*- dokonuje się zwiększenia o kwotę 3 200,00 zł w planie wydatków zleconych na podstawie decyzji nr 580/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 października 2023 r. z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację świadczenia pielęgnacyjnego, o którym mowa o ustawie z dnia 28 listopada 2003 o świadczeniach rodzinnych, w związku z coroczną waloryzacją wysokości ww. świadczenia od 1 stycznia –rezerwa celowa budżetu państwa poz. 35.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w rozdziale 90015-*Oświetlenie ulic, placów i dróg*-dokonuje się przeniesienia między paragrafami celem zapewnienia realizacji zadań remontowych

- w rozdziale 90026-*Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami*- zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 90 000,00 zł z kary dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za niewykonanie obowiązku osiągnięcia poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia następujących frakcji odpadów komunalnych: papieru, metali, tworzyw sztucznych i szkła za 2020 w wysokości co najmniej 50% wagowo.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego :

-w rozdziale 92120-*Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami*- zwiększa się plan wydatków na dotację celową w wysokości 10 000,00 zł dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Przemienienia Pańskiego we Wrzosowie na dofinansowanie kompleksowego opracowania projektu architektoniczno-budowlanego remontu kościoła filialnego pw. Św. Andrzeja Apostoła w Kłopotowie.

W dziale 926-Kultura fizyczna- dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 3 700,00 zł oraz przeniesień między rozdziałami i paragrafami celem urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb.