

UZASADNIENIE

DOCHODY-Załącznik nr 1

Wysokość dochodów uległa zmniejszeniu o 212 122,95 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- zwiększa się dochody o dofinansowania z :

-Nadleśnictwa na realizację remontu drogi w miejscowości Stramniczka (100.000,00 zł)

-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) ,

Dokonuje się zmniejszenia o 1 500,00 zł dofinansowania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania „Budowa drogi gminnej w miejscowości Gąskowo nr 887700Z-umowa nr RFRD-1/17/2023.

W dziale 630-Turystyka

-w rozdziale 63003Zadania w zakresie upowszechniania turystyki zmniejsza się dochody w wysokości 300 000,00 zł o planowane dofinansowanie z Powiatu Kołobrzeskiego na realizację zadania dotyczącego budowy ścieżki rowerowej do Ustronia Morskiego.

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa:

- w rozdziale 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami-zwiększa się dochody o kwotę 20 000,00 zł dotyczącą wynajmu Szkoły Podstawowej we Wrzosowie w okresie wakacyjnym oraz dokonuje się zmniejszenia o kwotę 500 000,00 zł dochodów majątkowych dotyczących sprzedaży budynku przy ulicy Kołobrzeskiej, który zostanie adoptowany na żłobek.

W dziale 750-Administracja publiczna:

- w rozdziale 70095-Pozostała działalność-zwiększa się dochody o kwotę 600,00 zł dotyczącą nagrody za III miejsce dla sołectwa Dębogard w konkursie Najładniejszy wieniec dożynkowy, który odbył się podczas Dożynek dnia 10 września 2023 r. w Barzkowicach w ramach odbywających się w tym czasie XXXV Barzkowickich Targów Rolnych AGRO POMERANIA 2023 .

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 75618-Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie –dokonuje się zmniejszenia dochodów o kwotę 14 282,54 zł z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za 2023 rok.

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-w rozdziale 75801-Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego –zwiększa się planowane dochody z tytułu środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej –podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 w wysokości 16 285,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4751.2.8.2023.4g,

- w rozdziale 75802-Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego- dokonuje się zwiększenia dochodów o kwotę 1 665 926,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.9.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.

W dziale 801-Oświata i wychowanie –dokonuje się przeniesienia planu dochodów w wysokości 300 000,00 zł między rozdziałami w celu urealnienia planu do podpisanego aneksu w sprawie terminu dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach Programu Sportowa Polska –Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej –edycja 2021-zadanie pn.,„Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie”-zadanie realizowane 2023-2024 r. oraz dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych –w 2023 roku 1 328 421,14 zł.

W dziale 855-Rodzina- zwiększa się planowane dochody o przyznane dofinansowanie w wysokości 773 309,00 zł z Krajowego Planu Odbudowy –Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3,„MALUCH+”2022-2029.

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zmniejszeniu o 212 122,95 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z dofinansowaniem oraz urealnieniem planu do potrzeb jednostek organizacyjnych:

W dziale 600-Transport i łączność:

- w rozdziale 60004-Lokalny transport zbiorowy- zwiększa się wydatki na pokrycie kosztów utrzymania lokalnego transportu na linii Pustary –Kołobrzeg (22 000,00 zł),

- w rozdziale 60013-Drogi publiczne wojewódzkie- zwiększa się wydatki na pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Województwa Zachodniopomorskiego reprezentowanego przez Zachodniopomorski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Koszalinie z przeznaczeniem na pokrycie kosztu wypłaty odszkodowania za działkę nr 142/1 obręb Dygowo za grunt przejęty z mocy prawa na rzecz Województwa Zachodniopomorskiego na realizację inwestycji drogowej pn.,„Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 163 w m. Dygowo-budowa skrzyżowania typu rondo wraz z przebudową sieci oświetlenia drogowego, kanalizacji deszczowej i teletechnicznej w działkach nr 142,150,371,480/1,483/1,484/1,528/3,626/1,626/2 w obr.0020 Dygowo, gm. Dygowo, pow. kołobrzegi”-odszkodowanie zwiększa się o kwotę 202,00 zł z tytułu wcześniejszego wydania nieruchomości –łączne odszkodowanie wynosi 4 242,00 zł,

- rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne- zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 439 739,17 zł w związku z wprowadzeniem nowych zadań:

-Remont drogi gminnej nr 887670Z we Wrzosowie (całkowity koszt zadania 1 036 945,00 zł)- w 2023 roku realizacja z dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 341 342,45 zł.,

-Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stramniczka (200 000,00 zł, w tym dofinansowanie z Nadleśnictwa 100 000,00 zł),

- Utwardzenie drogi gminnej w miejscowości Świelubie (60 000,00 zł)

Dokonuje się zmniejszenia wydatków inwestycyjnych o kwotę 161 603,28 zł na zadaniu pn.,„ Budowa drogi gminnej w miejscowości Gąskowo nr 887700Z”.

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 podziałów, rozgraniczeń gruntów i kosztów utrzymania nieruchomości gminnych oraz zmniejsza się wydatki inwestycyjne o kwotę 3 854,97 zł na zadaniu pn. „Wykonanie instalacji systemu alarmowego w obiekcie użyteczności publicznej w Dygowie”.

W dziale 750- Administracja publiczna:

-w rozdziale 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego -dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących w celu urealnienia planu do potrzeb jednostki (9 301,94 zł),

- w rozdziale 70095-Pozostała działalność-zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 600,00 zł dotyczącą nagrody za III miejsce dla sołectwa Dębogard w konkursie Najładniejszy wieniec dożynkowy, który odbył się podczas Dożynek dnia 10 września 2023 r. w Barzkowicach w ramach odbywających się w tym czasie XXXV Barzkowickich Targów Rolnych AGRO POMERANIA 2023 .

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

-- rozdziale 75412-Ochotnicze straże pożarne-dokonuje się zwiększenia wydatków inwestycyjnych o kwotę 75 000,00 zł w związku z koniecznością budowy dwóch zjazdów na drogę wojewódzką i powiatową z nowopowstającego obiektu remizy strażackiej w Dygowie oraz zmniejsza się wydatki inwestycyjne w wysokości 9 556,27 zł na zadaniu pn. „Budowa remizy OSP w miejscowości Piotrowice gmina Dygowo”.

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- zabezpieczenie środków w wysokości 219 579,05 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań-emisji obligacji.

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

- w rozdziale 80101-Szkoły Podstawowe –dokonuje się zwiększeń wydatków bieżących o kwotę 40 966,56 zł dotyczących:

- środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej –podział środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 w wysokości 16 285,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4751.2.8.2023.4g,

- środków na remonty w Szkole Podstawowej we Wrzosowie z wynajmu szkoły okresie wakacyjnym (20.000,00 zł),

-przeniesienia między paragrafami z §4790 do §4440 kwoty brakującej na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 (4 681,56 zł),

-przeniesienie z rozdziału 80195-Pozostała działalność planu wydatków inwestycyjnych w wysokości 1 738 421,14 zł w związku z realizacją zadania pn.„ Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie” Zadanie zostanie zrealizowane etapowo w 2023r- 1738 421,14 zł oraz 2024-2 023 292,00 zł,

- rozdziale 80103-Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych- zwiększenie z tytułu odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 (1 480,32 zł),

- rozdziale 80106-Inne formy wychowania przedszkolnego- zwiększenie z tytułu odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 (2 795,83 zł),

- **rozdziale 80107-Świetlice szkolne**- zwiększenie z tytułu odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023 (270,93 zł),

- **w rozdziale 80113-Dowożenie uczniów do szkół**-zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 24 100, 00 zł na wypłaty opiekunom dzieci niepełnosprawnych kosztów dowozu dzieci do szkół oraz koszty ubezpieczenia autobusu.

Wprowadza się wydatki inwestycyjne w wysokości 96 100,00 zł na realizację zadania pn. „Zakup autobusu”, który jest niezbędny do dowożenia uczniów do szkół.

- **w rozdziale 80195-Pozostała działalność** –przenosi się plan wydatków inwestycyjnych w wysokości 1 738 421,14 zł do rozdziału 80101-Szkoły Podstawowe w związku z realizacją zadania pn.„ Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie”.

W dziale 851-Ochrona zdrowia:

- **w rozdziale 85154-Przeciwdziałanie alkoholizmowi**- dokonuje się zmniejszenia wydatków bieżących w wysokości 14 282,54 zł w związku z niższymi dochodami z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych za 2023 rok .

W dziale 852-Pomoc społeczna- dokonuje się zmian między poszczególnymi rozdziałami i paragrafami w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dygowie-zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 88 912,59 zł.

W dziale 855-Rodzina- dokonuje się zmian między poszczególnymi rozdziałami i paragrafami w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dygowie-zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 9 169,94 zł.

- **w rozdziale 85516-System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3**-wprowadza się plan wydatków inwestycyjnych na zadanie pn.„Adaptacja budynku oświaty na żłobek” w wysokości dofinansowania 773 309,00 zł z Krajowego Planu Odbudowy –Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3,„MALUCH+”2022-2029.

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego :

-**w rozdziale 92109-Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**- zwiększa się plan wydatków na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury –Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie (223 000,00 zł),

-**w rozdziale 92116-Biblioteki**- zwiększa się plan wydatków na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury –Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki w Dygowie (5 000,00 zł).

W dziale 926-Kultura fizyczna:

- **w rozdziale 92605-Zadania w zakresie kultury fizycznej**- zwiększa się plan wydatków na dotację celową dla klubów sportowych(50 000,00 zł).