

UZASADNIENIE

DOCHODY-Załącznik nr 1

Wysokość dochodów uległa zwiększeniu o 708 782,55 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z przyznanymi dotacjami i dofinansowaniami zadań :

Dział 020-Leśnictwo

-w rozdziale 02001-Gospodarka leśna- wprowadza się dochody z tytułu sprzedaży drewna w wysokości 3 107,00 zł.

W dziale 600-Transport i łączność:

-w rozdziale 60004-Lokalny transport-zwiększa się plan w związku z rozliczeniem udziału Gminy Dygowo w realizacji powierzonego zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego w wysokości 1 950,00 zł.

-w rozdziale 60020-Funkcjonowania przystanków komunikacyjnych- zwiększa się plan w związku z wyższymi wpływami od przewoźników opłaty za zatrzymywanie się na przystankach autobusowych-2 724,00 zł.

Dział-630-Turystyka:

-w rozdziale 63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki-zwiększa się dochody o kwotę 95 801,00 zł : z tytułu otrzymanego dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania polegającego na „Rozwoju infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej miejscowości Stramniczka i Stojkowo poprzez budowę dwóch miejsc spotkań” w wysokości 94 840,00 zł oraz refundacji poniesionych kosztów z tytułu „Budowy przystani kajakowej w Miechęcinie” w wysokości 962,00 zł.

Dział 700-Gospodarka mieszkaniowa:

-w rozdziale 70005 i 70007 –zwiększa się planowane dochody m. in. z tytułu wpływów z opłat za służebność, ze sprzedaży składników majątkowych ,odsetek, zwrotów z lat ubiegłych o kwotę 5 235,00 zł celem urealnienia planu do wykonanych dochodów.

Dział 710-Działalność usługowa:

-w rozdziale 71035 –Cmentarze-zmniejsza się planowane dochody z tytułu wykupu miejsc grzebalnych i opłaty z tytułu wjazdu na cmentarze komunalne gminy o kwotę 19 658,00 zł celem urealnienia planu do wykonanych dochodów.

Dział 750-Administracja publiczna:

- w rozdziale 75023-Urzędy gmin-zwiększa się dochody o 1 390,00 zł z tytułu wpływów z wynajmu autobusu szkolnego(1071,00 zł) oraz z tytułu wynagrodzenia należnego płatnikowi za terminowe opłacanie podatków i ZUS-u (319,00 zł) celem urealnienia planu do wykonanych dochodów.

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- w rozdziale 75412 –Ochotnicze straże pożarne - dokonuje się zwiększenia w planie dochodów w związku z wypłatą odszkodowania z tytułu uszkodzenia samochodu strażackiego OSP Dygowo w wysokości 2 421,00 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 75615-*Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych osób prawnych* –dokonuje się urealnienia planu do zrealizowanych dochodów z tytułu odsetek, wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych oraz dokonuje się przeniesienia z rozdziału 75616 dochodów z tytułu rekompensaty dochodów utraconych przez gminy w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych (7 600 880,10 zł- decyzja nr 288/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 29 czerwca 2022 r.).

- w rozdziale 75616-*Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych osób fizycznych* -dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu kosztów upomnień (2 200,00 zł)zmniejszenia(przeniesienia do rozdziału 75615) dochodów z tytułu z tytułu rekompensaty dochodów utraconych przez gminy w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych w wysokości 7 029 070,55 zł.

- w rozdziale 75618-*Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw-* -dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu opłaty za koncesje -złóże Bardy (18 888,00 zł) oraz z tytułu kosztów upomnienia i odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat (231,00 zł) celem urealnienia planu do wykonanych dochodów.

W dziale 758-Różne rozliczenia :

-w rozdziale 75801-*Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego* –zwiększa się planowane dochody w związku ze skorygowaniem wniosku Ministra Edukacji i Nauki z tytułu subwencji ogólnej- część oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok o kwotę 1 579,00 zł na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.17.2022.1.g z dnia 14 czerwca 2022 r.

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

-w rozdziale 80101-*Szkoły Podstawowe* –zwiększa się planowane dochody z tytułu odszkodowania za uszkodzoną szybę w oknie w SP Wrzosowo(681,00 zł) ,

-w rozdziale-*Inne formy wychowania przedszkolnego-* zmniejsza się dochody z wpływów z wpłat innych gmin z tytułu uczęszczania do przedszkoli dzieci z innych gmin(-20 000,00 zł) .

W dziale 851,855-dokonuje się zwiększenia dochodów celem urealnienia planu do wykonanych dochodów.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: dokonuje się zwiększenia dochodów o kwotę 3 604,00 zł celem urealnienia planu dochodów do wykonanych dochodów

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego : urealnienia się plan dochodów do wykonanych dochodów oraz zwiększa się dochody o wpłatę 1 500,00 zł Banku Spółdzielczego w Białogardzie O/Dygowo na dofinansowanie imprezy pn. „Biesiada łososiowa”.

W dziale 926-Kultura fizyczna:

Wprowadza się środki z dofinansowania w wysokości 30 000,00 zł w związku z otrzymaną pomocą finansową w formie dotacji celowej z budżetu Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego w ramach konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „Granty sołeckie 2022” z przeznaczeniem na realizację projektów inwestycyjnych na obszarach wiejskich województwa zachodniopomorskiego -Stworzenie miejsca sportu i edukacji ekologicznej w miejscowości Miechęcino(15 000,00 zł) oraz stworzenie miejsca sportu i edukacji ekologicznej w miejscowości Bardy(15 000,00 zł).

WYDATKI-Załącznik nr 2

Wysokość wydatków ulega zwiększeniu o 708 782,55 zł w wyniku wprowadzenia w budżecie zmian związanych z przyznanymi dofinansowaniami i urealnieniem planu do rzeczywistych potrzeb jednostek organizacyjnych:

W dziale 600-Transport i łączność:

- **rozdziale 60016-Drogi publiczne gminne-** zmniejsza się wydatki inwestycyjne o kwotę 23 157,00 zł na zadaniu „Przebudowa drogi gminnej na nawierzchnię z płyt betonowych w miejscowości Pyszka”.

Dział 630-Turystyka

Zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 150 000,00 zł w związku z realizacją zadania „Rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej miejscowości Stramniczka i Stojkowo poprzez budowę dwóch miejsc spotkań, na które gmina otrzymała dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 94 839,00 zł, pozostała kwota 55 161,00 zł wkład własny gminy.

W dziale-700-Gospodarka mieszkaniowa:

-**w rozdziale 70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami** –dokonuje się zwiększenia wydatków dotyczących opłat za energię elektryczną i gaz ponoszonych w obiektach gminnych w związku z podwyżkami (25 805,55 zł) oraz zabezpieczenie środków na ubezpieczenia i opłaty dotyczące nieruchomości gminnych(5 000,00 zł) w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb urzędu.

-**w rozdziale 70007-Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy** dokonuje się zwiększenia wydatków dotyczących opłat za energię elektryczną i gaz w obiektach gminnych w związku z podwyżkami (5 000,00 zł) w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb urzędu.

W dziale 750- Administracja publiczna:

-**w rozdziale 75023-Urzędy gmin** -dokonuje się zwiększenia wydatków dotyczących:

-wynagrodzeń w związku z nieplanowanym na rok 2022 r. powrotem pracowników z urlopów wychowawczych (35 000,00 zł),

-opłat za energię elektryczną i gaz ponoszonych w budynku urzędu gminy i GOPS w związku z podwyżkami (50 000,00 zł) w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb urzędu.

W dziale 754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

-- **rozdziale 75412-Ochotnicze straże pożarne-**zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 12 421,00 zł w związku z podwyżką energii elektrycznej i gazu.

W dziale-757-Obsługa długu publicznego:

- **rozdziale 75702-Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek-**dokonuje się zwiększenia wydatków w łącznej wysokości 20 000,00 zł na zapłatę odsetek od wyemitowanych emisji obligacji w związku z wysokimi stopami procentowymi.

W dziale 758-Różne rozliczenia:

-**w rozdziale 75814-Różne rozliczenia finansowe-** zwiększa się plan wydatków na składki i opłaty (5 000,00 zł).

W dziale 801-Oświata i wychowanie :

-w rozdziale 80101-Szkoły Podstawowe– zwiększa się plan wydatków bieżących w szkołach o kwotę 166 579,00 zł na:

- zabezpieczenie środków finansowych na opłaty za energię elektryczną i gaz w związku z podwyżką(165 000,00 zł),

-wynagrodzenia dla nauczycieli celem urealnienia planu w związku z otrzymaną korektą subwencji oświatowej na podwyżki dla nauczycieli od miesiąca maja o kwotę 1 579,00 zł,

-w rozdziale 80106-Inne formy wychowania przedszkolnego- dokonuje się zwiększenia wydatków w szkołach– na zabezpieczenie środków finansowych na opłaty za energię elektryczną i gaz w związku z podwyżkami (30 000,00 zł).

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- **w rozdziale 90015-Oświetlenie ulic, placów i dróg** –dokonuje się zwiększenia wydatków związanych z naprawą uszkodzonych lamp hybrydowych w związku otrzymanym odszkodowaniem(4 100,00 zł),

- **w rozdziale 90026-Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami**- zwiększa się wydatki bieżące dotyczące zapłaty kary do Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w związku z nieosiągnięciem norm recyklingu (2 534,00 zł).

Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego :

-w rozdziale 92109-Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby- zwiększa się plan wydatków bieżących na zabezpieczenie środków finansowych na opłaty za energię elektryczną i gaz ponoszone w budynkach świetlic w związku z podwyżkami oraz wydatki majątkowe o kwotę 75 000,00 zł na zadaniu-„Budowa świetlicy wiejskiej w Kłopotowie –Etap II Zagospodarowanie terenu” celem urealnienia planu po przeprowadzonym przetargu,

-w rozdziale 92195-Pozostała działalność-zwiększa się wydatki na nagrody dla uczestników „Biesiady Łososiowej” z dofinansowania z Banku Spółdzielczego w Białogardzie (1 500,00 zł).

W dziale 926-Kultura fizyczna:

- **w rozdziale 92601-Obiekty sportowe**- zwiększa się wydatki bieżące w wysokości 20 000,00 zł na zabezpieczenie środków na opłaty za energię elektryczną i gaz ponoszonych w obiektach sportowych w związku z podwyżkami (20 000,00 zł)

- **w rozdziale 92695-Pozostała działalność**- wprowadza się wydatki inwestycyjne w wysokości 36 000,00 zł na zadania inwestycyjne:

-Stworzenie miejsca sportu i edukacji ekologicznej w miejscowości Miechęcino(18 000,00 zł) oraz stworzenie miejsca sportu i edukacji ekologicznej w miejscowości Bardy(18 000,00 zł)

w związku z otrzymaną pomocą finansową w formie dotacji celowej w wysokości 30 000,00 zł z budżetu Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego dla gminy w ramach Konkursu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego „GRANTY SOŁECKIE” - wkład własny gminy 6 000,00 zł .Łączna wartość zadań 36.000,00 zł.