

OBJAŚNIENIE DO BUDŻETU GMINY DZIWNÓW NA 2025 ROK

Zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, z późniejszymi zmianami) – przedkładam Radzie Miejskiej w Dziwnowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie projekt budżetu na 2025 rok.

Założenia do opracowania projektu budżetu przyjęte zostały na podstawie:

- informacji Ministra Finansów, zawartych w piśmie znak ST3.4750.14.2024 z dnia 14.10.2024 r. o wysokościach wstępnych kwot dotyczących:

* należnych dochodów gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT;

* należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT;

* rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jst;

- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1.3111.11.2024.NK2 z dnia 24.10.2024 w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne;

- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie znak DSZ-3113.14.2024 z dnia 23.10.2024 w sprawie określenia kwoty dochodów przeznaczonych na prowadzenie i aktualizacje Centralnego Rejestru Wyborców w 2025 roku;

- kalkulacji własnych na podstawie przewidywanego wykonania budżetu w 2024 r.

- planów finansowych przedłożonych przez jednostki organizacyjne gminy;

- wysokości stawek:

*kwota najniższego wynagrodzenia od 1stycznia – 4.666,00 zł

*stawka godzinowa – 30,50 zł

Przedstawiony projekt budżetu zakłada:

1. Wysokość budżetu po stronie dochodów	-	61.664.000 zł
2. Wysokość budżetu po stronie wydatków	-	61.664.000 zł
3. Przychody ogółem:	-	1.600.000 zł
- wolne środki – 1.400.000 zł		

- spłata udzielonych pożyczek w latach
Ubiegłych.... – 200.000 zł
- 4. Rozchody ogółem: - 1.600.000 zł
- 5. Planowany dług publiczny na koniec 2024 roku wyniesie – 11.200.000 zł,
z tytułu obligacji.

Wskaźniki planowanej spłaty zobowiązań , o której mowa w art. 243 ust, 1 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w roku 2025 i latach następnych.

D O C H O D Y

Przedłożony projekt budżetu zakłada dochody ogółem w wysokości **61.664.000,00 zł**, w tym dochody własne z podatków i opłat **49.141.117,40 zł** , rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst **515.858,60 zł**, dotacje na zadania zlecone **1.159.709,00 zł**, dotacje na zadania własne **265.315,00 zł**. Na etapie planowania uwzględnia się również dotacje celowe na inwestycje w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych (EFRR) w wysokości – **2.106.000,00 zł** oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład - **8.476.000,00 zł**

Z ogólnego planu dochodów w wysokości **61.664.000,00 zł**, 77 % stanowią dochody bieżące w kwocie **47.482.000,00 zł** oraz 23 % dochody majątkowe w wysokości **14.182.000,00 zł** (wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 100.000,00 zł, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 3.500.000,00 zł, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 2.106.000 zł, dotacje z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych – 8.476.000 zł).

W budżecie gminy na 2025 rok planowane wydatki bieżące są równe dochodom bieżącym. Zgodnie z art.242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6).

Planowane wielkości dochodów omówione zostaną w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Dział 600 – Transport i łączność – łączna kwota 12.421.000,00 zł

Rozdział **60016** – Drogi gminne – **8.896.000,00 zł**

Dochody bieżące:

§ 0620 – opłaty za zajęcie pasa drogowego – 420.000,00 zł

§ 6370 – środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – 8.476.000,00 zł
-przebudowa ul. Kościelnej i Słonecznej w Dziwnowie 4.360.000,00 zł,
-przebudowa i budowa ul. Leśnej, Słonecznej, Uzdrowskiej w Łukęcinie –
4.116.000,00 zł

Rozdział 60019 – Płatne parkowanie – 1.100.000,00 zł

Wpływy z opłat parkingowych (w strefie parkowania oraz na parkingach gminnych)

Rozdział 60041 – Infrastruktura portowa – łącznie 2.395.000,00 zł

Dochody bieżące realizowane przez Zarząd Portu i odprowadzane do budżetu gminy

§ 0490 – wpływy z opłat portowych – 620.000 zł

§ 0750 – dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych znajdujących się na terenach portowych (np. boksy rybackie) – 490.000 zł

§ 0830 – wpływy z usług – 560.000 zł

§ 0970 – wpływy z różnych dochodów – 725.000 zł, (zwrot podatku VAT)

Rozdział 60095 – Pozostała działalność – łącznie 30.000,00 zł

Wpływy ze stacji ładowania pojazdów.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 6.680.000,00 zł

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Ogółem dochody w wysokości **6.680.000,00 zł**, w tym:

-dochody bieżące – 3.080.000 zł

- dochody majątkowe – 3.600.000 zł

§ 0470 – wpływy z opłat za trwałą zarząd, użytkowanie i służebność – 10.000, zł

§ 0550 – wpływy z opłat z tyt. użytkowania wieczystego nieruchomości – 650.000 zł;

§ 0750 – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst oraz innych umów o podobnym charakterze – 2.300.000 zł

§ 0760 – wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 100.000 zł

§ 0770 – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (w tym sprzedaż przetargowa i bezprzetargowa) – 3.500.000 zł.

§ 0910 – wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 120.000,00 zł

Do sprzedaży przetargowej przygotowane są działki, które będą wystawiane do sprzedaży w drodze przetargu wg potrzeb:

Do sprzedaży bezprzetargowej wystawiane mogą być skrawki gruntów, lokale komunalne.

Rozdział 710 – Działalność usługowa

Rozdział **71035** – Cmentarze

Wpływy w wysokości **30.000,00** zł za wykupienie miejsca pod grób na cmentarzu komunalnym

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział **75011** – Urzędy Wojewódzkie

Kwota planowanych dochodów w tym rozdziale wynosi **93.749,00** zł. Niniejsza kwota to dotacja celowa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami. Powyższe środki zostają przekazywane w formie dotacji przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki.

Rozdział **75023** – Urząd Miejski

Dotacje z gmin i powiatu na działalność biura ZIT – **140.000,00** zł

Dział 751 – Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Rozdział **75101** – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej...

Na 2025 rok przyznana została dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie **960,00** zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział **75416** – Straż Miejska

Źródłem dochodów w tym dziale w kwocie **100.000** zł są środki z nakładanych mandatów przez Straż Miejską.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

W projekcie budżetu na 2025 rok w dziale tym zaplanowano dochody w wysokości **30.656.117,40** zł.

Rozdział **75601** – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych
Kwota planowanych dochodów w tym rozdziale w wysokości **300.000,00 zł** pochodzi od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą na terenie gminy opłacanych w formie karty podatkowej (drobna działalność gospodarcza).

Rozdział **75615** – Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Łącznie planuje się dochody w kwocie – **7.115.000,00 zł** z następujących tytułów:

- podatek od nieruchomości – 7.000.000 zł
- podatek rolny – 10.000 zł
- podatek leśny – 55.000 zł
- podatek od środków transportowych – 40.000 zł
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 10.000 zł

Rozdział **75616** – Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Łącznie planuje się dochody w kwocie – **9.852.000,00 zł** z następujących tytułów:

- podatek od nieruchomości – 6.300.000 zł
- podatek rolny – 50.000 zł
- podatek leśny – 2.000 zł
- podatek od środków transportowych – 100.000 zł
- podatek od spadków i darowizn – 30.000 zł
- wpływy z opłaty targowej – 700.000 zł
- wpływy z opłaty miejscowej – 1.600.000 zł
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 1.000.000 zł
- wpływy z różnych opłat – 20.000 zł
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 50.000 zł

Rozdział **75618** – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw

Zaplanowano dochody na poziomie – **801.441,30 zł**

- wpływy z opłaty skarbowej – 34.441,30 zł
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 7.000 zł
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 750.000 zł
- wpływy z opłat za korzystanie z przystanków – 10.000 zł

Rozdział **75621** – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w 2025 roku wynosi **12.587.676,10** zł, z tego:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 12.086.067,60 zł
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 501.608,50 zł

Dochody z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego).

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy. Zasadę tę stosuje się odpowiednio do spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej oraz zakładów (oddziałów) tych spółek.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1 %.

Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5 %.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu udziałów w podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, opisaney poniżej.

Środki stanowiące należne gminie dochody z tytułu udziału w podatku PIT i w podatku CIT podlegają przekazaniu przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w dwunastu miesięcznych ratach:

- z tytułu udziału w PIT - od grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy do listopada roku budżetowego – w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, z tym że rata przekazywana w lutym wynosi 2/13.
- z tytułu udziału w CIT - w równych miesięcznych ratach w terminie do 5. dnia każdego miesiąca.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Łączna kwota dochodów – **515.858,60 zł**

Rozdział **75802** – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jst – 515.858,60 zł

Zgodnie z przekazem Ministra Finansów ww kwota jest rezerwą, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst.

Rezerwa uwzględnia skutki wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli (4,1%)

Rozdział **75867** – Krajowy Plan Odbudowy – **2.106.000,00 zł**

Dotacja na dofinansowanie inwestycji realizowanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego:

- budowa zejścia na plażę ul. Bajkowa w Łukęcinie – 420.000,00 zł
- budowa zejścia na plażę ul. Westerplatte w M-dziu – 550.000,00 zł
- budowa zejścia na plażę ul.W.Polskiego M-dzie – 400.000,00 zł
- rewaloryzacja terenów zielonych w gminie – 495.000,00 zł
- park & Ride – parking w Dziwnówku – 241.000,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody ogółem – 646.000,00 zł

W tym dziale dochody bieżące realizowane przez jednostki oświatowe wynoszą **412.000,00 zł**.

Należy wyjaśnić, że żadna jednostka budżetowa gminy nie posiada rachunku dochodów własnych. Dochody odprowadzane są na dochody budżetu gminy, a wydatki w całości pokrywane są z budżetu gminy.

Rozdział **80101** Szkoła Podstawowa

Zaplanowano dochody bieżące w wysokości **27.000,00 zł** - wpływy z usług.

Rozdział **80104** - Przedszkole

W kwocie **619.000,00 zł** przewiduje się wpływy z tytułu:

- wpłaty za wyżywienie – 180.000 zł
- opłata stała za przedszkole – 25.000 zł
- wpływy z usług (dochody uzyskane z tytułu pokrycia kosztów wychowania przedszkolnego w przypadku dziecka niebędącego mieszkańcem gminy) – 180.000 zł
- dotacja celowa – 234.000,00 zł (59 dzieci w wieku 2,5-5 lat x 3.968,81 zł)

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne

Środki w wysokości **50.000,00 zł** jako wpływy z usług w Przychodni.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Na rok 2025 w dziale 852 zaplanowano dochody w wysokości **465.315,00 zł**, w tym:

- dotacje na zadania zlecone – 46.000,00 zł
- dotacje na zadania własne – 265.315,00 zł
- dochody własne (wpływy z usług, inne) – 154.000,00 zł

Rozdział **85213** – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

Środki przyznane przez Wojewodę na zadania ustawowe z zakresu administracji rządowej (opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione) w wysokości **8.179,00 zł**. (dotacja na zadania własne)

Rozdział **85214** – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne.

Środki z budżetu Wojewody w formie dotacji na dofinansowanie zadań własnych w wysokości – **73.305,00 zł**

Zadania ustawowe realizowane przez OPS (zasiłki stałe, okresowe, celowe specjalne, okresowe własne).

Środki własne- opłata za schronienie – **19.000,00 zł**

Rozdział **85216** – Zasiłki stałe

Dotacja na dofinansowanie zadań własnych w wysokości **85.907,00 zł**

Rozdział **85219** – Ośrodki pomocy społecznej.

Dotacja w kwocie **61.924,00 zł** przeznaczona jest na funkcjonowanie działalności bieżącej Ośrodka Pomocy Społecznej w części realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Rozdział **85228** – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Dochody ogółem w wysokości **136.000,00 zł**, w tym dotacja na zadania zlecone 46.000 zł oraz dochody pochodzące z wpływów za usługi opiekuńcze w wys. - 90.000 zł.

Rozdział **85230** – Pomoc w zakresie dożywiania

Dotacja z budżetu państwa w wysokości **30.000,00 zł** na dofinansowanie programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Dział 855 – Rodzina

Kwota ogółem – 1.198.000,00 zł

Rozdział **85502** – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
Decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego przyznano wstępnie dotację na zadania zlecone w wysokości **984.000 zł**, z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz **3.000 zł** jako wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
Są to zadania ustawowe realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Rozdział **85513** – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów. Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań zleconych w wysokości **35.000 zł**.

Rozdział **85595** – Pozostała działalność

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (program ZIT) – „Rozwój usług społecznych i popołudniowy klub seniora” 176.000,00 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączna kwota wpływów w dziale – **6.351.000,00 zł**.

w tym:

Rozdział **90002** – Gospodarka odpadami – **6.191.000,00 zł**

- wpływy z gospodarki odpadami – **6.191.000,00 zł**

Rozdział **90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Środki otrzymane na obsługę zadania „Czyste powietrze” w wysokości **60.000,00 zł**

Rozdział **90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dochody w wysokości **100.000,00 zł** jako wpływy np. za zanieczyszczanie środowiska, wycinki drzew.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział **92695** - Pozostała działalność

W ramach tego działu zaplanowano dochody w wysokości **210.000,00 zł** jako wpływy z usług w wysokości 200.000 zł oraz dzierżawy w wysokości 10.000 zł realizowane przez Miejski Ośrodek Sportu i Kultury.

WYDATKI

Projekt budżetu na 2025 rok przewiduje wydatki w wysokości **61.664.000,00 zł**. Przy opracowaniu projektu budżetu kierowano się przede wszystkim koniecznością zabezpieczenia wydatków bieżących gminy związanych z zadaniami ustawowymi. Zaplanowano wydatki majątkowe, służące społeczności lokalnej i wpływające na majątek gminy. Zapewniono środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz na obsługę długu publicznego.

Rodzaj i strukturę wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

Nazwa	Kwota	%
1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	47.482.000,00	77,00
*wynagrodzenia + pochodne - 22.420.424 zł		
* świadczenia na rzecz osób fizycz. - 2.203.212 zł		
* obsługa długu publicznego - 850.000 zł		
*dotacje na zadania bieżące - 1.261.000 zł		
*rezerwy - 250.000 zł		
* pozostałe wydatki - 20.497.364 zł		
2. Wydatki majątkowe	14.182.000,00	23,00
Razem	61.664.000,00	100

Planowane wydatki na 2025 rok przeznacza się na finansowanie następujących zadań:

Dział	Nazwa	
010	Rolnictwa i łowiectwo	- 1.200 zł
600	Transport i łączność	- 12.118.000 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	- 260.000 zł
710	Działalność usługowa	- 490.000 zł
750	Administracja publiczna	- 9.283.525 zł
751	Urzędy nacz.organów władzy państw.	- 960 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	- 2.510.000 zł
757	Obsługa długu publicznego	- 850.000 zł
758	Różne rozliczenia	- 250.000 zł
801	Oświata i wychowanie	- 9.602.000 zł
851	Ochrona zdrowia	- 960.000 zł
852	Pomoc społeczna	- 3.505.315 zł
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	- 92.000 zł
855	Rodzina	- 1.516.000 zł
900	Gospod.komun.i ochrona środow.	- 14.274.000 zł
921	Kultura i ochr.dziedzictwa narod.	- 1.009.000 zł
926	Kultura fizyczna	- 4.942.000 zł
	Razem	- 61.664.000 zł

Planowane wielkości wydatków na poszczególne zadania omówione zostaną w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z wpłatami gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów podatku rolnego w kwocie **1.200 zł**. Obowiązkowy odpis składki ustalono art. 35 ustawy z dnia 14.12.95 r. o izbach rolniczych (Dz.U. z 2018 r. poz. 1027, z późniejszymi zmianami)

Dział 600 – Transport i łączność

Wydatki ogółem - **12.118.000,00 zł**

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wysokość planowanych środków – **8.946.000,00 zł**, w tym: na utrzymanie bieżące oraz remonty cząstkowe dróg kwota 255.000 zł. Pozostałą część w kwocie 8.691.000 zł przeznacza się na wydatki inwestycyjne:

- przebudowa ulicy Kościelnej i Słonecznej D-w - 4.400.000 zł (dofinansowanie 4.360.000 zł);
- przebudowa ul. Leśnej, Słonecznej, Uzdrowskiej w Łukęcinie – 4.141.000 zł (dofinansowanie 4.116.000 zł);
- przebudowa Orzeszkowej w Dziwnowie – 150.000 zł

Rozdział 60019 – Płatne parkowanie

Wydatki bieżące w wysokości **270.000,00 zł** związane z obsługą strefy płatnego parkowania oraz parkingów gminnych.

Wydatki majątkowe:

Parking w Dziwnówku – 294.000 zł (w tym dofinansowanie 241.000 zł)

Rozdział 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Kwota **18.000,00 zł** konserwacja i naprawa wiat przystankowych

Rozdział 60041 – Infrastruktura portowa

Planuje się wydatki w wysokości **2.560.000,00 zł**

Wydatki bieżące 2.510.000 zł, związane z działalnością Zarządu Portu Morskiego (na działalność 3 marin i portu rybackiego). Wydatki bieżące pokryte zostają częściowo dochodami uzyskanymi z działalności tych podmiotów.

w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.304.000 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 1.196.000 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10.000 zł

Wydatki inwestycyjne:

- zakup infrastruktury portowej – 50.000 zł

Dział – 700 Gospodarka mieszkaniowa

Kwota **260.000** zł, z przeznaczeniem na:

Rozdział **70001** – Zakłady gospodarki mieszkaniowej

Kwotę **30.000** zł zaplanowano na:

wydatki bieżące – wpłaty do wspólnot mieszkaniowych na fundusz remontowy.

Rozdział **70005** – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na łączną kwotę **230.000** zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z wyceną nieruchomości, ogłoszeniami o przetargach na sprzedaż nieruchomości gminnych, dzierżawy za grunty Skarbu Państwa.

Dział 710 – Działalność usługowa

Łączna kwota w tym dziale – **490.000,00** zł

Rozdział **71004** – Plany zagospodarowania przestrzennego

Zaplanowano wydatki na kwotę **350.000,00** zł z przeznaczeniem na:

- miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego;
- studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy;
- decyzje o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu;
- opracowania gminne;
- mapy wtórniki.

Rozdział **71012** – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Kwota **60.000,00** zł przeznaczona na usługi geodezyjne związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży, dzierżawy (podziały działek, ustalenie granic).

Rozdział **71035** – Cmentarze – **80.000,00** zł

- środki na utrzymanie porządku na cmentarzach komunalnych, zakup energii.

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem na wydatki związane z administracją publiczną zaplanowano kwotę **9.283.525,00 zł.**, w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Całość zadań realizowanych w tym rozdziale to zadania z zakresu administracji rządowej pokrywanych dotacją celową na zadania zlecone w wysokości **93.749 zł.** Środki te przeznacza się na wynagrodzenia osobowe plus pochodne w wysokości 84.000 zł oraz na zakup materiałów biurowych 9.749 zł.

Rozdział 75022 – Rada Miejska

W 2025 roku na utrzymanie Rady Miejskiej zaplanowano wydatki w kwocie **400.000 zł.** Z tego na diety radnych przeznacza się kwotę 316.000 zł. Pozostałe wydatki przewidują zapewnienie obsługi prawnej, delegacje i szkolenia radnych, zakup materiałów i usług związanych z obsługą posiedzeń komisji i sesji, nagrywanie sesji, obsługa serwisowa kserokopiarki, inne usługi - kwocie 84.000 zł.

Rozdział 75023 – Urząd Miejski

Utrzymanie administracji gminnej w 2025 roku to wydatek z budżetu w wysokości **6.828.776,00 zł,** który stanowi 11,07 % ogólnych wydatków gminy oraz 14,38 % wydatków bieżących. Wynagrodzenia pracowników Urzędu Miejskiego wraz z pochodnymi dają kwotę rzędu 5.620.000 zł. W ramach wynagrodzeń pracowników zaplanowano przysługujące obligatoryjnie nagrody jubileuszowe, fundusz nagród w wysokości 3 % wynagrodzenia osobowego przyjętego do planu na 2025 r. W Urzędzie Miejskim zatrudnienie wynosi 43 etatów. W planie wynagrodzeń występują również dopłaty do osób zatrudnionych na robotach publicznych w wysokości 182.000 zł.

Wydatki bieżące jak zakupy materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych i książek, energii, usług remontowych, usług pozostałych (m.innymi audyt, obsługa prawna usługi pocztowe), usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej, ekspertyz, wydatki na podróże służbowe, odpisy na zfsć, szkolenia pracowników wynoszą 1.081.776zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 50.000 zł. W roku 2025 planuje się również wydatki majątkowe na zakup serwera i sprzętu elektronicznego w kwocie 77.000 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Planuje się wydatki w kwocie **70.000,00 zł** z przeznaczeniem na promocję gminy poza wydatkami promocyjnymi realizowanymi przez MOSiK.

Rozdział **75085** – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

ZOOiK prowadzi obsługę dla jednostek oświatowych, Miejskiego Ośrodka Sportu i Kultury oraz Zarządu Portu. Łączna kwota planowanych wydatków **1.276.000,00** zł, w tym wynagrodzenia i pochodne, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.116.000 zł, co stanowi 87,46 %, wydatki rzeczowe – 152.000 zł tj. 12,54 %.

Rozdział **75095** – Pozostała działalność

Zaplanowana kwota w wysokości **615.000,00** zł

- Diety sołtysów – 51.000 zł
- Środki dla rad sołeckich – 57.000 zł
- Składki w wysokości 15.000 zł dla Związków: Pomerania, Miast Morskich, R-XXI, Portów i Przystani Jachtowych.
- kwota 330.000 zł z przeznaczeniem na: wynagrodzenia prowizyjne za pobór opłaty miejscowej i targowej,
- pozostała kwota 219.000 zł to koszty związane z rozliczaniem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, wykonanie usług związanych z odzyskiwaniem VAT.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Rozdział **75101** – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Przyznana została dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie **960** zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizacje rejestru wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W dziale tym zaplanowano ogółem wydatki na kwotę **2.510.000,00** zł, w tym na:

Rozdział **75405** – Komendy powiatowe policji

Środki w wysokości **70.000** zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie sezonu letniego poprzez siły wsparcia.

Rozdział **75406** – Straż Graniczna

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **7.000** zł, z przeznaczeniem na zakup paliwa dla SG w Świnoujściu.

Rozdział **75412** – Ochotnicze Straże Pożarne

Zaplanowane środki na zadania bieżące z zakresu ochrony przeciwpożarowej, likwidacji zagrożeń i skutków pożarów. Wydatki wykonywane przez OSP Dziwnów i Międzywodzie wg projektu wynoszą **400.000,00** zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 159.000 zł, pozostałe wydatki (wypłaty za udział w akcjach pożarniczych, paliwo, zakup wyposażenia, opał, naprawy samochodów, ubezpieczenia...) – 211.000 zł.

Rozdział **75414** – Obrona cywilna

Środki w wysokości **40.000** zł przeznaczone zostaną na utrzymanie i konserwację sprzętu, urządzenie magazynu p.powodziowego, wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

Rozdział **75415** – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w kwocie **1.393.000** zł, w tym:

- na zadania związane z ratownictwem wodnym w sezonie letnim na plażach w Dziwnowie, Międzywodziu i Łukęcinie, badanie wody na kąpieliskach, oznakowanie plaż, błękitna flaga – 1.300.000 zł.
- środki na zadania w ramach pożytku publicznego – 33.000 zł
 - *zadania w zakresie ratownictwa wodnego – 11.000 zł
 - *zadania w zakresie ochrony i ratownictwa ludności – 10.000 zł
 - *zadania w zakresie organizacji regat łodzi monotypowych – 12.000 zł
- zakup mat na plażę – 60.000 zł (wydatki majątkowe)

Rozdział **75416** – Straż Miejska

Plan wydatków w kwocie **600.000,00** zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – kwota 527.000 zł, pozostałe wydatki między innymi zakup paliwa, energii, zakup usług remontowych, opłaty za usługi telekomunikacyjne, delegacje, ubezpieczenia – 71.000 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.000 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział **75702** – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst

Łączna kwota odsetek związanych z emisją obligacji – **850.000** zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W dziale tym zaplanowano wydatki w kwocie **250.000 zł**, z przeznaczeniem na:
- rezerwę ogólną na losowe i nieprzewidziane wydatki w kwocie – 100.000 zł.
(zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych rezerwę ogólną tworzy się w wysokości nie niższej niż 0.1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu jst)

- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 150.000 zł (zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym Dz.U. z 2020 r. poz. 1856 w budżecie jst tworzy się rezerwę celową w wysokość nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem przeznaczają się środki w wysokości - **9.602.000,00 zł**.

Wydatki bieżące – 9.482.000,00 zł budż

Wydatki majątkowe – 120.000,00 zł

Wszystkie kwoty planowanych wydatków zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie projektów planów finansowych poszczególnych jednostek organizacyjnych po wstępnej weryfikacji. Wydatki bieżące związane z oświatą zabezpieczone są częściowo z przyznaných gminie dochodów PIT, CIT.

W/g wyliczeń potrzeby oświatowe z budżetu państwa to kwota 5.218.222 zł. W budżecie po stronie dochodów ujęto dotację na przedszkole w wysokości 234.000 zł.

Różnica w wysokości 4.149.778 zł zostanie pokryta z dochodów własnych gminy, w tym wypracowanych przez poszczególne jednostki oświatowe w wysokości 412.000 zł. Należy nadmienić, że w dziale 801 nie występują wydatki związane z działalnością ZOOiK, które zakwalifikowane zostały w dziale 750 Administracja publiczna.

Rozdział 80101 – Szkoła Podstawowa

Przewidywane wydatki bieżące to kwota **4.854.000,00 zł**, przeznaczone na wynagrodzenia osobowe, dodatki wiejskie świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz pochodne od wynagrodzeń – kwota 4.084.000 zł, co stanowi 84,13 % ogółu wydatków bieżących w tym rozdziale. Wydatki rzeczowe wynoszą 770.000 zł, tj. 15,87 %..

Rozdział **80104** – Przedszkola

Planowane wydatki to kwota **3.476.000,00** zł.

Wydatki bieżące:

Wynagrodzenia osobowe plus pochodne oraz dodatek wiejski wynoszą 2.664.000 zł, co stanowi 79,38 % wydatków bieżących ogółem. Wydatki rzeczowe stanowią kwotę 692.000 zł, tj. 20,62 %.

Wydatki majątkowe: remont korytarza zaplanowano w kwocie 120.000 zł.

W planie finansowym w wydatkach rzeczowych ujęty jest zakup artykułów żywnościowych w kwocie 180.000 zł, który pokryty jest wpływami z opłat za korzystanie z wyżywienia wnoszonymi przez rodziców.

Rozdział **80107** – Świetlice szkolne

Są to wydatki w wysokości **190.000,00** zł na prowadzenie świetlicy szkolnej.

Główne wydatki to wynagrodzenia osobowe i pochodne, – kwota 180.000 zł, oraz zakup materiałów, pomocy dydaktycznych, odpis na zfs – kwota 10.000 zł.

Rozdział **80113** – Dowożenie uczniów do szkół

W projekcie budżetu zaplanowano ponoszenie wydatków na dowóz dzieci zgodnie z zawartą umową z przewoźnikami na kwotę **215.000** zł.

Przewozy dotyczą:

- przewozy szkolne kierunek Łukęcin-Wrzosowo-Dziwnówek-Dziwnów Międzywodzie-Dziwnów, zgodnie z umową – 120.000 zł
- dowozy dzieci niepełnosprawnych przez rodzica – 10.000 zł
- dowozy dzieci niepełnosprawnych – PSONI Kamień – 85.000 zł

Rozdział **80146** – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zaplanowano ponoszenie wydatków na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie **19.000,00** zł. Wyodrębnienie wymienionych środków jest zgodne z wymogami przepisów art.70a ust.1 Ustawy z dnia 26.01.82 r. Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2019 poz. 2215). Planować należy na to zadanie do 0,8 % rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli.

Rozdział **80149** - Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Wydatki w wysokości **151.000,00** zł dotyczą zadań na dzieci niepełnosprawne w Przedszkolu, w tym wynagrodzenia wraz pochodnymi 145.000 zł, pozostałe wydatki 6.000 zł.

Rozdział **80150** - Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych.

Wydatki w wysokości **629.000,00** zł zadań dotyczących dzieci niepełnosprawnych uczęszczających do Szkoły Podstawowej wynagrodzenia wraz pochodnymi wynoszą 603.000 zł, pozostałe wydatki 26.000 zł.

Rozdział **80195** – Pozostała działalność
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów – **68.000,00** zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki na łączną kwotę **960.000,00** zł

Rozdział **85121** – Lecznictwo ambulatoryjne

Kwota ogółem **210.000,00** zł przeznaczona na programy profilaktyczne dla dzieci i dorosłych,) oraz zatrudnienie trzech lekarzy specjalistów (diabetologa, neurologa, okulistę) oraz na utrzymanie Przychodni Zdrowia.

Rozdział **85153** – Zwalczanie narkomanii

Na realizację wydatków zaplanowano kwotę **20.000,00** zł. Zadanie to realizowane jest przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, która opracowuje preliminarz wydatków.

Rozdział **85154** – Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Zaplanowano wydatki w wysokości **730.000** zł. Całość środków na pokrycie powyższych wydatków pozyskana zostanie z dochodów osiągniętych przez gminę z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Realizacja wydatków następować będzie zgodnie z preliminarzem Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym realizowane są zadania ze środków własnych gminy, jak i ze środków Wojewody Zachodniopomorskiego. Ogółem przeznaczają się środki w wysokości **3.505.315,00** zł, w tym:

- z dochodów własnych – 3.194.000 zł.
- z dotacji na zadania własne – 265.315 zł

- z dotacji na zadania zlecone – 46.000 zł

Zadania opieki społecznej prowadzi Ośrodek Pomocy Społecznej wraz z pracownikami prowadzącymi usługi opiekuńcze

Rozdział **85202** - Domy pomocy społecznej – kwota **440.000,00** zł (opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej 6 osób)

Rozdział **85205** - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota **25.000,00** zł (w tym z dotacji - 6.000 zł)

Środki przeznaczone na wynagrodzenia, zakup materiałów, usługi (psycholog, prawnik)

Rozdział **85213** – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej .

Są to zadania zlecone z zakresu administracji rządowej pokrywane z dotacji celowej w wysokości **8.179,00** zł. Są to zadania ustawowe (składki zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne).

Rozdział **85214** – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Wydatki ogółem w wysokości **267.305,00** zł realizowane są w ramach przyznanej dotacji celowej w wysokości 73.305 zł oraz środków własnych w wysokości 194.000 zł. Środki zaplanowano na podstawie przedłożonego preliminarza przez OPS. Środki z dotacji zaspokajają potrzeby w zakresie wypłat zasiłków okresowych. Natomiast zadania w zakresie wypłat zasiłków celowych, zasiłków celowych specjalnych oraz zasiłków okresowych własnych pokrywa się ze środków gminy.

Rozdział **85215** – Dodatki mieszkaniowe

Zaplanowano wydatki na kwotę **120.000,00** zł. Dodatki mieszkaniowe przyznawane są osobom spełniającym kryteria do otrzymywania powyższego świadczenia. Są to zadania własne realizowane przez Urząd Miejski.

Rozdział **85216** – Zasiłki stałe

Wydatki w wysokości **85.907,00** zł planuje się pod przyznaną dotację na zadania własne w zakresie zasiłków stałych, która w ciągu roku może ulec zmianie.

Rozdział **85219** – Ośrodki pomocy społecznej

W roku 2025 planuje się wydatki z przyznanej przez Wojewodę dotacji celowej w wysokości 61.924 zł oraz środków własnych w wysokości 1.270.000 zł, co stanowi łączną kwotę wydatków bieżących w wysokości **1.331.924,00 zł**.

Wydatki zaplanowano na podstawie preliminarza sporządzonego przez OPS. Są to środki przeznaczone na funkcjonowanie działalności bieżącej, czyli środki na wynagrodzenia pracowników i pochodne w wysokości 1.094.924 zł oraz wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług, usługi telekomunikacyjne, delegacje, odpisy na zfs, wydatki na szkolenia, itp.) w wysokości 218.000 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 9.000 zł.

Wydatki majątkowe dokończenie remontu OPS – 10.000 zł

Rozdział **85228** – Usługi opiekuńcze

W rozdziale tym realizuje się zadania polegające na świadczeniu usług u podopiecznych wymagających pomocy i kwalifikujących się na tą pomoc. Zadania wykonywane są z dotacji celowej w wysokości 46.000 zł i dochodów własnych w kwocie 1.060.000 zł. Łącznie **1.106.000,00 zł**. Główną pozycję wydatków stanowią wydatki osobowe i pochodne – kwota 1.035.000 zł. Pozostałe to między innymi zakup materiałów, środków bhp, odpisy na f.ś, delegacje – 61.000 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych 10.000 zł.

Rozdział **85230** - Pomoc w zakresie dożywiania

Zaplanowano wydatki ogółem w wysokości **62.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie dożywiania dzieci oraz dorosłych. Na dzień planowania została przyznana dotacja w wysokości 30.000 zł .

Rozdział **85295** - Pozostała działalność

Łączne wydatki **59.000,00 zł., w tym:**

- wydatki własne związane z pracami społecznie użytecznymi w wysokości 15.000,00 zł.
- wydatki na ogrzewalnię dla bezdomnych – 44.000,00 zł

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Łączna kwota wydatków **92.000,00 zł**

Rozdział **85412** – Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej – **72.000 zł**

- **10.000** zł na dofinansowanie ferii dla dzieci;
- **62.000** zł na zadania pożytku publicznego
 - *zadania w zakresie zagospodarowania czasu wolnego dzieciom niekorzystającym z wyjazdowych form wypoczynku wakacyjnego „Bezpieczne wakacje” – 50.000 zł
 - *”Bezpieczne wakacje w Łukęcinie” – 12.000 zł

Rozdział **85415** – Pomoc materialna dla uczniów – **4.000** zł jako wkład własny do udzielanych stypendiów.

Rozdział **85416** - Pozostała działalność

W dziale tym realizowane wydatki na stypendia dla uczniów za wybitne osiągnięcia w nauce – **16.000** zł

Dział 855 – Rodzina

Kwota ogółem w tym dziale wynosi – **1.516.000,00** zł

Rozdział **85502** – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Powyższe zadanie finansowane jest w całości z przyznanej dotacji celowej, którą określono na poziomie **984.000,00** zł. Z rozdziału tego finansowane są zadania administracji rządowej przejęte do realizacji przez jst:

- świadczenia rodzinne,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Z ogólnej kwoty wynagrodzenia z pochodnymi wynoszą 35.000 zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych 866.000 zł, składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeniobiorców 80.000 zł oraz pozostałe 3.000 zł.

Rozdział **85504** – Wspieranie rodziny

Kwota **229.000,00** zł na wynagrodzenie plus pochodne – 199.500 zł, pozostałe wydatki 29.500 zł.

Wydatki zagwarantowane są z dochodów własnych gminy.

Rozdział **85508** – Rodziny zastępcze

Kwota **8.000,00** zł (współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej)

Rozdział **85510** – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Kwota 68.000,00 zł (współfinansowanie z dochodów własnych pobytu dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej)

Rozdział **85513** – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne...

Kwota **35.000,00 zł** z dotacji przeznaczona na ubezpieczenia zdrowotne (dotyczy świadczeń pielęgnacyjnych, zasiłków dla opiekunów)

Rozdział **85595** – Pozostała działalność

Projekt „Programowanie oraz rozwój usług społecznych” - 192.000,00 zł:

-środki unijne – 176.000 zł

-środki własne – 16.000 zł

Przeznaczenie na Klub Seniora i opiekę wytchnieniową

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W tym dziale przewidziano wydatki w łącznej kwocie **14.274.000,00 zł**, w tym wydatki bieżące – 10.044.000 zł, wydatki inwestycyjne – 4.230.000 zł.

Rozdział **90002** – Gospodarka odpadami

Łączne wydatki w wysokości **6.191.000,00 zł**

W dziale tym zaplanowane są wydatki związane z oczyszczaniem gminy w ramach tzw. ustawy śmieciowej. Środki zapewnione w ramach umów dla firmy wykonującej usługi związane z utrzymaniem czystości, za odbiór śmieci na składowisku R-XXI oraz wydatki na utrzymanie biura gospodarki odpadami.

Wydatki bieżące – **6.031.000 zł**

Wydatki w całości winny być pokryte dochodami uzyskanymi z opłat za wywóz odpadów.

Na utrzymanie biura GO zapewniono środki w wysokości 571.000 zł

(wynagrodzenia z pochodnymi 517.000 zł, pozostałe 54.000 zł), wydatki związane z bezpośrednim utrzymaniem czystości 5.450.000 zł.

Wydatki majątkowe – **160.000 zł**

- doposażenie PSZOK w tym. zakup kontenerów

- doposażenie Kompostowni

Rozdział **90003** – Oczyszczanie miast i wsi

Kwota **2.500.000,00 zł** związana z utrzymaniem czystości na terenie gminy realizowana przez ZWiK Sp z o.o. (sprzątanie ulic, promenad, wywóz koszy ulicznych).

Rozdział **90004** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Łączna kwota – **830.000,00** zł, w tym:

- Wydatki bieżące zabezpieczające utrzymanie zieleni w gminie, m.innymi strzyżenie trawy, przycinka drzew, sadzenie drzew, krzewów oraz zakup kwiatów krzewów i drzew – 200.000 zł
- Wydatki majątkowe – rewitalizacja terenów zielonych – 630.000 zł
 - środki unijne – 495.000 zł
 - środki własne – 135.000 zł

Rozdział **90005** – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Zaplanowana kwota **60.000,00 zł** przeznaczona została na obsługę zadania „Czyste powietrze” w całości dofinansowana ze środków UE

Rozdział **90013** – Schroniska dla zwierząt

Wydatki w wysokości **50.000,00 zł** zgodnie z umową dla Schroniska w Sosnowicach.

Rozdział **90015** – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na łączną kwotę **803.000** zł., w tym:

- wydatki bieżące związane z oświetleniem ulic na terenie gminy – kwota 500.000 zł oraz z zakupem usług związanych z konserwacją oświetl. – 253.000 zł.
- wydatki majątkowe – 50.000 zł (wymiana oświetlenia)

Rozdział **90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Zaplanowano wydatki w wysokości **100.000** zł. Całość środków na pokrycie powyższych wydatków pozyskana zostanie z dochodów osiągniętych przez gminę z wpływów z ustawy o ochronie środowiska. Dochody te muszą być wykorzystane wyłącznie na cele określone ww ustawą.

Rozdział **90095** – Pozostała działalność

Łączna kwota wydatków **3.740.000,00** zł, w tym wydatki związane z ochrona środowiska – kwota 350.000 zł oraz wydatki inwestycyjne – kwota 3.390.000 zł.

Wydatki bieżące to m.inn. likwidacja dzikich wysypisk, utylizacja padłych zwierząt, odkomarzanie, zakup koszy, ławek, monitoring składowiska w M-dziu, wykonanie okresowej kontroli zejść na plażę, wykonanie atestów i konserwacja placów zabaw, utrzymanie leśnych szlaków rowerowych, usługi Toi Toi itp.

Wydatki inwestycyjne:

Z 50 % udziałem środków unijnych -2.740.000 zł (śr. unijne – 1.370.000)

- budowa zejścia na plażę ul. Bajkowa w Łukęcinie – 840.000,00 zł
- budowa zejścia na plażę ul. Westerplatte w M-dziu – 1.100.000,00 zł
- budowa zejścia na plażę ul. W. Polskiego M-dzie – 800.000,00 zł

Ze środków własnych:

- remont zejść na plażę – 150.000 zł
- projekty techniczne – 500.000 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział **92105** – Pozostałe zadania z zakresu kultury

Kwota ogółem **71.000** zł, jako wydatki w formie dotacji celowych na zadania pożytku publicznego dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych przeznaczonych na upowszechnianie różnych dyscyplin sportowych wyłonionych w konkursach.

*zadania w zakresie Uniwersytetu III wieku – 14.000 zł

*zadanie pod nazwą „Festyn Komandosa” – 35.000 zł

*turniej szachowy – 8.000 zł

*piknik pod lipą – 4.000 zł

*zabezpieczenie środków na małe granty – 10.000 zł

Rozdział **92116** – Biblioteki

Wydatki bieżące:

Są to wydatki przekazywane w formie dotacji przedmiotowej dla Biblioteki jako instytucji kultury. Po weryfikacji przyznano środki w wysokości **938.000** zł.

Wydatki majątkowe:

Dział 926 – Kultura fizyczna

Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu w 2025 roku będą realizowane na ogólną kwotę **4.942.000,00** zł w tym:

Rozdział **92605** – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Kwota ogółem **142.000** zł, jako wydatki w formie dotacji celowych na zadania pożytku publicznego dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych przeznaczonych na upowszechnianie różnych dyscyplin sportowych wyłonionych w konkursach.

*Prowadzenie działalności sportowej w zakresie piłki nożnej w Dziwnowie – 90.000 zł

*Zadania w zakresie poprawy ogólnej sprawności fizycznej dzieci i młodzieży, poprawy stanu zdrowia, kształtowanie trwałych zainteresowań kulturalnych i sportowych – 12.000 zł

*Prowadzenie klubu żeglarskiego w gminie Dziwnów dla dzieci i młodzieży – 40.000 zł

Rozdział **92695** – pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano środki dla Miejskiego Ośrodka Sportu i Kultury i Domu Kultury w wysokości **4.800.000 zł**.

Wydatki zaplanowano na podstawie przedstawionego planu finansowego po skorygowaniu. Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią kwotę 2.326.000 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 13.000 zł. Na pozostałe wydatki związane z działalnością bieżącą ośrodków oraz organizację imprez zarezerwowano kwotę 1.811.000 zł. Wydatki majątkowe w wysokości 650.000 zł przeznaczone na:

- remont klatki schodowej w MOSiK (zalecenia P-poż.) 150.000 zł.
- modernizacja obiektu sportowego Orlik – 500.000 zł

PLANOWANE ZADANIA INWESTYCYJNE

Do projektu budżetu na 2025 rok przyjęto do realizacji zadania inwestycyjne na ogólną kwotę **14.182.000,00 zł**, z tego dofinansowanie ze środków UE – 2.106.000 zł, Polskiego Ładu – 8.476.000 zł.

Wykaz planowanych zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik Nr 13.

UCHWAŁA W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Ustawowo wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować swoim okresem co najmniej 4 lata budżetowe (rok budżetowy oraz co najmniej 3 kolejne lata).

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Gmina na koniec 2024 roku posiada dług w wysokości 12.800.000 zł z tytułu emisji obligacji. W roku 2025 nie planuje się zaciągnięcia kredytów. Spłata obligacji odbywać się będzie w latach 2023-2032 w wysokości 1.600.000 zł rocznie. W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej wszystkie obowiązujące wskaźniki z ustawy o finansach publicznych zostały zachowane.

Burmistrz Dziwnowa

Łukasz Dzioch

