

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 0050.179.2017
Burmistrza Wyrzyska z dnia 10 listopada 2017 roku
w sprawie Projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok

Uzasadnienie
do projektu uchwały nr
Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia
w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok

Zgodnie z uchwałą Nr XLIV/358/10 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wyrzysk, Burmistrz Wyrzyska przygotowała projekt budżetu na rok 2018 w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.

Burmistrz Wyrzyska ustalając wysokość dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2018 rok dokonała szczegółowej analizy wykonania bieżącego budżetu za trzy kwartały 2017 roku biorąc pod uwagę również przewidywane wykonanie budżetu na koniec roku.

Dochody

W projekcie budżetu na 2018 rok przyjęto dochody w wysokości **56.887.000,88 zł**,
z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 55.398.136,88 zł, które stanowią 97,38% ogółu dochodów budżetowych;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 1.488.864,00 zł, które stanowią 2,62% ogółu dochodów budżetowych.

W dochodach bieżących wyodrębniono:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 17.799.047,00 zł;
- 2) dotacje celowe na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.232.332,40 zł.

W dochodach majątkowych wyodrębniono dotacje celowe na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 129.864,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika Nr 1

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku przedstawia dochody zgodnie z klasyfikacją budżetową w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu.

I. Wpływy z podatków i opłat lokalnych – zaplanowano w wysokości 7.227.808,00 zł

w tym:

1. wpływy z podatków 6.511.808,00 zł

1) podatek od nieruchomości (§ 0310) 4.442.508,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 2.180.645,00 zł

b) od osób prawnych 2.261.863,00 zł

Gmina pobiera podatki lokalne na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2017r., poz. 1785).

Górne stawki podatków i opłat lokalnych zostały ogłoszone przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 9 sierpnia 2017 r. (M.P. poz. 800).

Wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości została wyliczona na podstawie stawek ustalonych w uchwale Nr XXXIX/317/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości stawek od nieruchomości. W planowanych dochodach zostały uwzględnione również kwoty zaległości w podatkach od podatników opóźniających się w regulowaniu należności, które gmina planuje odzyskać.

2) podatek rolny (§ 0320) 1.240.389,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 980.916,00 zł

b) od osób prawnych 259.473,00 zł

Zasady ustalania podatku rolnego zostały uregulowane w ustawie z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1892).

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi: od 1 hektara przeliczeniowego dla gruntów gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 2,5 q żyta; od 1 hektara gruntów nie wchodzących w skład gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 5 q żyta – obliczone według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej. Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku (M.P. 958), średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 wynosi 52,49 zł za 1dt i jest wyższa o 0,04 zł od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2017.

W roku 2017 Rada Miejska w Wyrzysku nie podjęła uchwały w sprawie obniżenia ceny skupu żyta, dlatego też do ustalenia podatku na 2018 rok przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał 2018 roku ogłoszoną przez Prezesa GUS, z uwzględnieniem wpływów wynikających z zaległości w regulowaniu podatku.

3) podatek leśny (§ 0330) 67.150,00 zł

w tym:

- a) od osób fizycznych 7.023,00 zł*
- b) od osób prawnych 60.127,00 zł*

Podatek leśny od 1 hektara lasu (zgodnie z ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym – Dz. U. z 2017 r. poz. 1821) wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy (do tej ceny nie wlicza się kwoty podatku od towarów i usług).

W roku 2017 Rada Miejska w Wyrzysku nie obniżyła ceny drewna, dlatego też do ustalenia podatku na 2018 rok przyjęto cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 20 października 2017 roku, tj. 197,06 zł za 1 m³.

4) podatek od środków transportowych (§ 0340) 281.364,00 zł

w tym:

- a) od osób fizycznych 248.633,00 zł*

b) od osób prawnych 32.731,00 zł

Wysokość dochodów na rok 2018 z tytułu podatku od środków transportowych obliczono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XII/101/2015 z dnia 28 października 2015 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych, z uwzględnieniem wpływów wynikających z zaległości.

5) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350) w kwocie 5.000,00 zł

Na 2018 r. wysokość dochodów została zaplanowana na poziomie planu roku 2017.

6) podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) w wysokości 435.000,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 430.000,00 zł

b) od osób prawnych 5.000,00 zł

Wysokość podatku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2017 roku, podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy.

7) podatek od spadków i darowizn (§ 0360) w kwocie 40.000,00 zł

Dochody na 2018 r. zostały przyjęte w kwocie przewidywanej do zrealizowania w 2017 roku.

8) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680) w kwocie 397,00 zł

Planowane dochody dotyczą utraconego podatku od nieruchomości osób prawnych, a przekazywane są z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako rekompensata utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

2. Wpływy z opłat lokalnych od osób fizycznych w wysokości 196.000,00 zł

1) opłata od posiadania psów (§ 0370) w kwocie 21.000,00 zł

Wysokość dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów została wyliczona zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/318/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017

r. w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, ustalenia wysokości i sposobu jej pobierania na podstawie ilości psów zgłoszonych przez podatników.

2) opłata targowa (§ 0430) 160.000,00 zł

Wpływy z tytułu opłaty targowej ustalono zgodnie ze stawkami za miejsce na targowisku jak i za zajęcie miejsca poza targowiskiem, ustalonymi uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XXXIX/319/2017 z dnia 27 października 2017 r. w sprawie opłaty targowej.

3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (§ 0640) 15.000,00 zł

Dochody dotyczą opłat z tytułu kosztów upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku, planowanie tych dochodów jest oparte na szacunkach.

3. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 520.000,00 zł

1) wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410) 55.000,00 zł

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w roku 2017.

2) wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) 200.000,00 zł

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, przewiduje się, że opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostaną wniesione ogółem w wysokości 200.000,00 zł, co stanowi 97,56% planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2017. Dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie przepisów ustawy o wychowaniu w trzeźwości, wykorzystane będą na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu o przeciwdziałaniu narkomanii.

3) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490) 214.000,00 zł,

w tym: 80.000,00 zł planowane dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz 134.000,00 zł to planowane dochody z tytułu opłaty parkingowej.

Plan jest ustalany na podstawie szacunków, ponieważ trudno przewidzieć jest tego typu dochody. Na rok 2018 ustalony plan jest na podstawie przewidywanego wykonania wpływów z opłaty parkingowej w roku bieżącym z uwzględnieniem planowanych dodatkowych wpływów z nowych płatnych miejsc parkowania, które planuje się uruchomić w 2018 roku oraz na podstawie wydanych decyzji za zajęcie pasa drogowego.

4) wpływy z różnych opłat (§ 0690) 51.000,00 zł

Planowane dochody są to:

- a) wpływy uzyskane z opłat wnoszonych za udostępnienie danych o podmiotach gospodarczych; plan jest oparty na szacunkach i dla roku 2018 przyjęto kwotę 2.000,00 zł;
- b) wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 49.000,00 zł przyjęto na podstawie wykonania za III kwartały bieżącego roku oraz przewidywanego wykonania za IV kwartał.

II. Dochody z majątku gminy w wysokości 1.660.166,00 zł

w tym: 1) dochody bieżące 301.166,00 zł,

2) majątkowe 1.359.000,00 zł.

1. Dochody bieżące to:

1) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0550) w kwocie 79.000,00 zł;

dochody ustalone zostały w wysokości planu oraz przewidywanego wykonania 2017 roku;

2) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490) w kwocie 10.000,00 zł;

dochody z tego tytułu dotyczą opłaty adiacenckiej;

3) wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności (§ 0470) 1.000,00 zł;

Dochody ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2017;

4) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) w kwocie 211.166,00 zł

Dochody ustalono: na podstawie zawartych umów z dzierżawcami 54.666,00 zł, planowanego czynszu dzierżawnego od powierzchni obwodów łowieckich 13.000,00 zł

oraz planowana kwota 143.500,00 zł to przewidywane dochody z tytułu dzierżawy sieci kanalizacyjnych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółkę z o.o. w Wyrzysku.

2. Dochody majątkowe:

1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 0760) w kwocie 10.000,00 zł;

2) wpływy ze sprzedaży majątku (§ 0770) w kwocie 1.349.000,00 zł.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2017-2019, przyjętego zarządzeniem Nr 0050.219.2016 Burmistrza Wyrzyska z dnia 11 października 2016 roku ze zmianą: zarządzenie Nr 0050.177.2017 z dnia 7 listopada 2017 roku. Planuje się, że w 2018 roku nastąpi sprzedaż:

- a) działek budowlanych położonych na Osiedlu Leśnym w Wyrzysku (20 działek budowlanych) za łączną kwotę 700.000,00 zł,
- b) 6 lokali mieszkalnych za łączną kwotę 140.000,00 zł,
- c) nieruchomości przeznaczonej na cele rolne położone w Kosztowie za kwotę 130.000,00 zł,
- d) działki przeznaczonej na cele produkcyjno-usługowe położonej w Osieku n.Notecią za kwotę 350.000,00 zł,
- e) działek przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego na cele garaży za łączną kwotę 29.000,00 zł.

Nastąpiła tendencja wzrostowa związana z budową budynków jednorodzinnych, dlatego też uzyskanie dochodów z planowanych do sprzedaży nieruchomości jest realne do uzyskania.

Sprzedaż działek odbywać się będzie w trybie przetargowym, bądź też w trybie bezprzetargowym na podstawie art. 37 ust. 2 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Sprzedaży lokali mieszkalnych dokonywać się będzie przeważnie w trybie bezprzetargowym na rzecz ich najemców posiadających prawo pierwszeństwa w nabyciu tego lokalu z uwzględnieniem zapisów uchwały Nr XL/327/2010 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 lutego 2010 roku w sprawie udzielenia bonifikat od ceny sprzedaży

lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Wyrzysk sprzedawanych na rzecz ich najemców.

III. Wpływy z różnych dochodów (§ 0970) w wysokości 7.000,00 zł, w tym:

- 1) dochody z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT, wpłaty dokonywane są przez Urząd Skarbowy 5.000,00 zł, powyższe dochody są skalkulowane na podstawie przewidywanych odliczeń z tytułu podatku naliczonego VAT od sprzedaży objętych stawką VAT;
- 2) dochody z tytułu prowizji należnej płatnikowi w kwocie 2.000,00 zł.

IV. Wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności, w wysokości 20.500,00 zł (§ 0910) dotyczą wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

V. Wpływy z tytułu pozostałych odsetek (§ 0920) w wysokości 75.000,00 zł

Przewiduje się, że w roku 2018 roku z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych dochody zostaną osiągnięte w kwocie 67.000,00 zł, w wysokości 5.000,00 zł planuje się odsetki naliczone od należności za sprzedaż lokali mieszkalnych rozłożonych na raty, przypadających do zapłaty w 2018 roku, zgodnie z zawartymi umowami oraz kwotę 3.000,00 zł planuje się uzyskać od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych przeznaczonych na realizację projektów z udziałem środków europejskich.

VI. Pozostałe wpływy w wysokości 853.525,00 zł dotyczą:

- 1) wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (§ 0570) 20.000,00 zł – planowana kwota ustalona jest na podstawie przewidywanego wykonania 2017 roku;
- 2) wpływów z usług za wynajem świetlic wiejskich (§ 0830) 8.000,00 zł;
- 3) wpływów z usług z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego (§ 0830) 43.000,00 zł;

- 4) dochodów uzyskanych przez gminne jednostki budżetowe 782.525,00 zł, z tego:
- a) szkoły podstawowe 176.685,00 zł w tym: z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych, wpływy z tytułu sprzedaży ciepła oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - b) przedszkola 38.360,00 zł, w tym: wpływy z tytułu czesnego i sprzedaży posiłków, oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - c) Samorządowa Administracja Placówek 2.750,00 zł, w tym: z tytułu usług transportowych oraz z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - d) stołówki szkolne i przedszkolne 346.030,00 zł, w tym: wpływy ze sprzedaży obiadów;
 - f) dochody planowane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 99.310,00 zł w tym: wpływy za świadczone usługi opiekuńcze, odpłatności za Domy Pomocy Społecznej, wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego, wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej;
 - g) dochody planowane do uzyskania przez Ośrodek Sportu i Rekreacji 119.390,00 zł, w tym między innymi z odpłatności za korzystanie z basenu i hali.

VII. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 6.873.238,00 zł

Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3.4750.37.2017 z dnia 17 października 2017 roku, poinformowało, że przewidywany udział w podatku dochodowym od osób fizycznych dla Gminy Wyrzysk wynosi 6.873.238,00 zł. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2018 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 37,98%. Przekazana przez Ministerstwo informacja o planowanych dochodach nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z tym realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, a tym samym dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od wielkości, która wynika z informacji podanej przez Ministra Finansów.

VIII. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 150.000,00 zł

Burmistrz Wyrzyska przyjęła, że udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2018 będzie w wysokości planu w roku bieżącym.

IX. Subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 19.875.249,00 zł, w tym:

1. część oświatowa 11.594.948,00 zł,
2. część wyrównawcza 7.830.256,00 zł,

z tego:

- 1) kwota podstawowa 6.712.750,00 zł,*
- 2) kwota uzupełniająca 1.117.506,00 zł,*
3. część równoważąca 450.045,00 zł.

Części subwencji ogólnej są zgodne z informacją podaną przez Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku. Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie, o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2018 rok, Minister Finansów powiadomi gminy – zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2018.

X. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy pozyskane z innych źródeł w kwocie 4.983,48 zł

Planowane dochody przeznaczone są, zgodnie z zawartą umową nr POWERSE-2017-1-PL01-KA101-037525 pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie a Gminą Wyrzysk, na realizację projektu pn. „Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej”, Program Operacyjny „Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego, na realizację przez Szkołę Podstawową w Wyrzysku projektu: „Uczeń i mistrz – rozwój zawodowy nauczycieli przepustką do sukcesu ucznia”, maksymalna kwota przyznanej dotacji wynosi 24.917,41 zł, zadanie realizowane jest w latach 2017-2018; planowane dochody w 2018 roku wynoszą 4.983,48 zł.

XI. Dotacje celowe w kwocie 20.139.531,40 zł, w tym:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 17.799.047,00 zł:

- 1) dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 129.974,00 zł;
- 2) dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 2.814,00 zł;
- 3) dział 852 Pomoc społeczna – 54.178,00 zł, w tym:
 - a) rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 47.305,00 zł;
 - b) rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 6.873,00 zł;
- 4) dział 855 Rodzina – 17.612.081,00 zł, w tym:
 - a) rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 11.456.642,00 zł,
 - b) rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6.155.439,00 zł.

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez:

- Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I.3110.5.2017.8 z dnia 19 października 2017 roku,
- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Pile – pismo znak DPL 3113-8/2017 z dnia 23 października 2017 roku.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2018 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – zgodnie z art. 148 ustawy o finansach publicznych – zostanie przekazana w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2018.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 978.288,00 zł:

1) dział 801 Oświata i wychowanie – 415.110,00 zł, w tym:

a) rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 131.520,00 zł;

b) rozdział 80104 Przedszkola – 283.590,00 zł.

Wysokość dotacji w dziale 801 Oświata i wychowanie została ustalona na podstawie art. 11 ust.1 Ustawy z dnia 13 czerwca 2013 roku o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 r. poz. 827 z późn. zm.) oraz ilości dzieci ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej (SIO) na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji.

Kwota roczna dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań, na każde dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w 2018 roku wynosi 1.370,00 zł. Liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze Gminy Wyrzysk według stanu na dzień 30 września 2017 roku wynosi 303, w tym: 96 korzystających z oddziałów przyszkolnych a 207 z przedszkoli.

2) dział 852 Pomoc społeczna – 563.178,00 zł, w tym:

a) rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 37.121,00 zł;

b) rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 226.240,00 zł;

c) rozdział 85216 Zasiłki stałe – 202.563,00 zł;

d) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 97.254,00 zł.

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez Wojewodę Wielkopolskiego pismo znak FB.I.3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 roku,.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2018 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2018 rok.

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące w kwocie 1.232.332,40 zł.

Planowane dochody w kwocie 1.232.332,40 zł są zgodne z zawartymi umowami pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, o dofinansowanie:

- a) Projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, nr umowy: RPWP.07.02.02-30-0035/16-00 - dofinansowania Projektu pn. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z terenu gminy Wyrzysk”, kwota planowana 309.129,97 zł;
- b) Projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, nr umowy: RPWP.07.01.02-30-0120/16-00 - dofinansowania Projektu pn. „Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk, kwota planowana 490.804,68 zł;
- c) Projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, nr umowy: RPWP.08.01.02-30-0225/16-00 - dofinansowania Projektu pn. „Klucz do kompetencji – wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wyrzysk”, planowana kwota 432.397,75 zł.

4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne w kwocie 129.864,00 zł.

Planowane dochody w kwocie 129.864,00 zł są zgodne z zawartą umową pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, nr umowy o przyznanie pomocy 00273-6935-UM1510624/17 - dofinansowania Projektu pn. „Wyrzysk

przyjazny dla mieszkańców – odnowa miejsc wypoczynku i historii w zakresie zagospodarowania skweru przy ul. Aleje w Wyrzysku”.

Wydatki

W projekcie budżetu na 2018 rok przyjęto wydatki w wysokości **60.924.164,15 zł**,
w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 52.878.020,74 zł, stanowiące 86,79 % ogółu wydatków,
2. wydatki majątkowe w kwocie 8.046.143,41 zł, stanowiące 13,21 % ogółu wydatków.

Uzasadnienie do załącznika Nr 2

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku przedstawia wydatki zgodnie z klasyfikacją budżetową w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu. Plan wydatków został przyjęty na podstawie kalkulacji przewidywanych do wykonania robót i usług w poszczególnych sferach zadań publicznych. Jednak w niektórych pozycjach wydatków budżetowych, planowane wydatki, ze względu na brak możliwości finansowych, przyjęto na poziomie 2017 roku z zastosowaniem wskaźników przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2018 rok wskazanych w piśmie Ministra Finansów.

Na planowane wydatki bieżące składają się między innymi:

- 1) dotacje udzielane z budżetu gminy w kwocie 2.933.621,40 zł;
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 20.669.628,52 zł – w wydatkach tych przedstawione łącznie wszystkie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej;
- 3) wydatki na obsługę długu w kwocie 680.000,00 zł;
- 4) wydatki na rezerwę ogólną 62.000,00 zł;
- 5) wydatki na rezerwę celową 188.000,00 zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 158.000,00 zł,
 - b) na potencjalne zobowiązanie Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązanie WTBS spółka z o.o. w Wyrzysku 30.000,00 zł;
- 6) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.674.083,26 zł;

- 7) wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 200.000,00 zł.

Burmistrz Wyrzyska ustalając projekt budżetu na 2018 rok miała na uwadze szczególnie realizację zadań wynikających z ustaw, zadań zleconych innymi ustawami, wynikających z podpisanych umów, zadań związanych z zaspokajaniem potrzeb mieszkańców gminy. Zakres działania i zadania gminy zostały określone w rozdziale 2 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W projekcie budżetu na rok 2018 zaplanowano środki na następujące zadania realizowane w ramach wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano środki na dotację dla Gminnej Spółki Melioracyjnej Wyrzysk na wykonanie konserwacji urządzeń melioracyjnych przy drogach gminnych, na wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz na wydatki związane z organizacją dożynek gminnych.
2. Dział 600 Transport i łączność – na utrzymanie dróg publicznych gminnych (rozdział 60016) – planowane wydatki bieżące dotyczą: zimowego utrzymania dróg gminnych, zakupu materiałów do utwardzania dróg gminnych, zakupu znaków drogowych, tabliczek i barier, utrzymania parkomatu oraz w ramach fundusz sołecki zakupu materiałów do utwardzania dróg gminnych dla sołectwa – Bąkowo, Falmierowo, Kościerzyn Wielki, Rzęszkowo i Żuławka, planowane środki dotyczą również remontów częściowych i awaryjnych napraw dróg asfaltowych, przepustów, kładek, mostów i chodników; odtworzenia i czyszczenia rowów przydrożnych oraz przepustów, profilowania poboczy i skarp; wycinki drzew i krzewów przydrożnych; przeglądów technicznych mostów, kładek, dróg wraz z korektą ewidencji dróg; usług sprzętowych oraz odnowienia znaków poziomych na drogach; naprawy bieżącej przystanków i wiat autobusowych.
3. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wydatki planuje się na:

- pokrycie części czynszu dzierżawnego za 1 mieszkanie w budynku mieszkalnym w Wyrzysku przy ul. Akacyjowej,
- na ewentualne odszkodowanie na rzecz osób fizycznych za nie przyznanie lokalu socjalnego,
- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego,
- w § 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – na opłaty sądowe za dokonywanie zmian w księgach wieczystych,
- oraz wydatki na opracowania geodezyjne i kartograficzne, wycenę nieruchomości, koszty utrzymania budynków gminnych, prostowanie udziałów w księgach wieczystych, ogłoszenia prasowe, przeglądy budynków, opracowanie dokumentacji, opłatę roczną za nieleśne użytkowanie gruntu leśnego wyłączonego z produkcji leśnej, opłata za udział w prawie użytkowania wieczystego gruntu, opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, opłata za użytkowanie wieczyste, podatek od nieruchomości stanowiących własność gminy, na których jest prowadzona działalność.

4. Dział 710 Działalność usługowa – planowane wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia bezosobowego dla Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej za wydawanie opinii (w skład komisji wchodzi osoba spoza Urzędu, urbaniści, architekci nie będący pracownikami urzędu, pracownikami jednostek organizacyjnych i radnymi) oraz planowane wydatki na sporządzanie planów miejscowych, studium gminnych ich zmian oraz opracowań towarzyszących, a także ocena ich aktualności;
- wynagrodzenia moderatorów za opracowanie strategii rozwoju wsi.

5. Dział 720 Informatyka – planowane wydatki dotyczą zakupu sprzętu komputerowego, podzespołów, materiałów eksploatacyjnych, konserwacji i naprawy sprzętu komputerowego i kserokopiarek, aktualizacji oprogramowania oraz konsultacji w sprawach oprogramowania.

6. Dział 750 Administracja publiczna – planowane wydatki bieżące to między innymi:

- wydatki na utrzymanie administracji wykonującej zadania rządowe. W załączniku nr 1 dotyczącym dochodów budżetu na 2018 rok w dziale 750 rozdziale 75011

zaplanowano dochody w § 2010 w wysokości 129.974,00 zł; w załączniku nr 2 dotyczącym wydatków budżetu na 2018 rok w dziale 750 rozdziale 75011 zaplanowano wydatki w kwocie 468.695,35 zł i są one wyższe niż otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na powyższe zadania. Zaplanowane wydatki w kwocie wyższej niż otrzymana dotacja pozwolą na pełne i terminowe wykonywanie zadań zleconych.

Przyznana dotacja jest ustalana na podstawie wyceny zadań z zakresu spraw obywatelskich. Nie wszystkie czynności realizowane w ramach zadań zleconych z zakresu spraw obywatelskich zostały uwzględnione w katalogu zadań, na które skalkulowana została dotacja (np. prowadzenie archiwum USC w tym konserwacja i oprawa ksiąg, przygotowywanie wniosków i organizacja uroczystości związanych z wręczaniem medali za długoletnie pożycie małżeńskie, sporządzanie sprawozdań dla Straży Granicznej, GUS i Wojewody Wielkopolskiego). Czasochłonność wykonywanych zadań również nie uwzględnia rzeczywistego czasu poświęconego na realizację zadań z zakres USC (prowadzenie uroczystości zawarcia związku małżeńskiego).

- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej (m.in. diety, podróże służbowe, szkolenia, usługi telekomunikacyjne) i jednostek pomocniczych (diety dla sołtysów i przewodniczących zarządu osiedla za udział w sesji oraz wypłata ryczałtu miesięcznego dla sołtysów);
- wydatki dla administracji samorządowej (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, szkolenia, zużycie energii świetlnej i ciepłej, zakup materiałów biurowych, czasopism i przepisów prawnych, podróże służbowe, zakup oleju opałowego, zakup wyposażenia do biur, opłaty z tytułu przesyłek pocztowych, wywóz nieczystości płynnych i stałych, wydatki związane z utrzymaniem samochodu służbowego, szkolenia pracowników oraz środki na podatek od towarów i usług);
- opłata składek członkowskich z tytułu uczestnictwa Gminy Wyrzysk w organizacjach i stowarzyszeniach dla: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolskich, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych,

Pilskiego Banku Żywności, Lokalnej Grupy Działania „Krajna Nad Notecią”, Lokalnej Grupy Rybackiej „Stowarzyszenie 7-Ryb”, Związku Miast Polskich, Organizacji Turystycznej Północnej Wielkopolski „Dolina Noteci”;

- wydatki związane z kwalifikacją wojskową,
- planowane wydatki na promocję gminy (między innymi planowane wydatki związane z obchodami 100. Rocznicy Odzyskania Niepodległości Polski i wybuchu Powstania Wielkopolskiego 1918/1919 na terenie Gminy Wyrzysk) oraz planowana dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na finansowanie zadań w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury;
- wydatki na wypisy hipotek przymusowych i ponoszenie kosztów egzekucji komorniczej za egzekwowanie zaległych podatków (§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego),
- wydatki z tytułu prowizji dla inkasentów za zainkasowanie kwoty podatku oraz wypłata wynagrodzenia za doręczanie decyzji wymiarowych na podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz nakazów płatniczych;
- wydatki na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego (planowane wydatki dotyczą obsługi administracyjnej i finansowej szkół, przedszkoli i OSiR, a są wykonywane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku).;
- dotację celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Pilskiemu na dofinansowanie własnych zadań bieżących, przeznaczoną na eksploatację stałego łącza transmisji danych do Systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców (CEPIK); podstawą udzielenia pomocy finansowej dla powiatu będzie podpisana umowa, przed podpisaniem umowy w odrębnej uchwale Rady Miejskiej w Wyrzysku zostanie określona pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego.

7. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2017 roku (środki pochodzą z dotacji celowej).

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych.

9. Dział 757 Obsługa długu – planowane wydatki bieżące przeznaczone są m.in. na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji.

10. Dział 758 Różne rozliczenia – planowane wydatki bieżące w rozdziale 75818 to rezerwy ogólne i celowe.

11. Dział 801 Oświata i wychowanie – zaplanowane wydatki są niższe od planowanych wydatków w 2017 roku w związku z reorganizacją systemu oświaty oraz z planowanym przejściem w 2017 roku 12 osób na emeryturę i rentę; na 2018 rok planowane wydatki są przeznaczone:

- na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, na dowożenie uczniów do szkół, utrzymanie stołówek szkolnych i przedszkolnych oraz na doszkalać i doskonalenie nauczycieli a także na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, szkołach podstawowych;
- na dotację podmiotową dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną, jest to dotacja przeznaczona dla Stowarzyszenia „Mała Szkoła” na rzecz ekorozwoju w Rudzie (zgodnie z § 9 statutu Stowarzyszenia „Mała Szkoła” na rzecz ekorozwoju, celem działania Stowarzyszenia jest prowadzenie działalności edukacyjnej na rzecz dzieci, młodzieży i osób dorosłych, a w szczególności Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie z Oddziałem Przedszkolnym; zgodnie z § 10 wymienione statutu Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej i Oddziału Przedszkolnego w Rudzie);
- na realizację projektu przez Szkołę Podstawową w Wyrzysku, pn. „Uczeń i mistrz – rozwój zawodowy nauczycieli przepustką do sukcesu ucznia”.

12. Dział 851 Ochrona zdrowia – planowane wydatki przeznaczone są na:

- zadania związane ze zwalczaniem narkomanii i przeciwdziałaniem alkoholizmowi;
- na realizację działań profilaktyki zdrowia i promocji oświaty zdrowotnej oraz na działania samopomocowe na rzecz kobiet po mastektomii i histerektomii.

13. Dział 852 Pomoc społeczna – wydatki planowane przeznaczone są na:

- wypłatę dodatków mieszkaniowych, zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych (rozdział 85215);
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (rozdział 85205);
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne (rozdział 85213);
- wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (rozdział 85214);
- wypłatę zasiłków stałych (rozdział 85216);
- wydatki związane z utrzymaniem administracji (rozdział 85219);
- wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (rozdział 85228);
- wydatki na świadczenia społeczne w zakresie dożywiania (rozdział 85230);

oraz ustalono plan wydatków na zadania z zakresu pomocy społecznej w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - środki przeznaczone na wypłatę stypendiów (rozdział 85415).

14. Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – planowane wydatki dotyczą realizacji projektów:

- pn.: „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z terenu gminy Wyrzysk” (realizuje MGOPS);
- pn. „Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk” (realizuje MGOPS);
- pn. „Klucz do kompetencji – wsparcie kształcenia ogólnego w Gminie Wyrzysk” (realizuje SAP).

15. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, wydatki na zadania publiczne związane z wypoczynkiem dla dzieci i młodzieży szkolnej.

16. Dział 855 Rodzina – planowane wydatki przeznaczone są na:

- realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (rozdział 85501);
- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85502);

- wspieranie rodziny (rozdział 85504);
- rodziny zastępcze (rozdział 85508).

17. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano wydatki związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska, z tego między innymi na:

- monitoring składowiska odpadów w Bagdadzie;
- na obsługę kanalizacji deszczowej;
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska;
- opłaty za umieszczenie kanalizacji w drogach powiatowych, wojewódzkich, krajowych, na terenach PKP oraz lasów państwowych;
- wywóz i unieszkodliwianie ubocznych produktów zwierzęcych;
- rekultywację gminnego składowiska odpadów;
- zakup koszy ulicznych na śmieci, skrzynek na piasek, wywóz śmieci, utrzymanie szaletów TOI-TOI;
- dotację celową dla Okręgowego Zarządu PZD w Pile Rodzinne Ogrody Działkowe im. Pod Słonecznikiem w Wyrzysku;
- utrzymanie zieleni na terenie sołectw;
- cięcia sanitarne zadrzewień oraz utylizację liści z kasztanów;
- w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano zakup zieleni na teren rekreacyjny w sołectwie Ruda oraz zakup zieleni i uporządkowanie terenu w sołectwie Polanowo;
- wydatki na utrzymanie schroniska oraz zaplanowano środki na zwierzęta bezdomne (koty);
- zakup i dystrybucję energii elektrycznej na oświetlenie ulic, placów i dróg,
- bieżącą eksploatację, konserwację, remont i wymianę urządzeń oświetlenie ulicznego, drogowego oraz innych miejsc publicznych;
- wydanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu;
- przeprowadzenie konkursu ekologicznego;
- monitoring na terenie gminy potwierdzający wystąpienie rośliny „Barszcz Sosnowskiego”;

- wydatki na organizację i przeprowadzenie postępowań przetargowych, bieżące remonty urządzeń komunalnych.

18. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – planowane są wydatki:

- związane z utrzymaniem świetlic wiejskich i klubów, na remonty świetlic, na doposażenie świetlic wiejskich w sprzęt, wydatki na organizację festynów, konkursów, imprez kulturalnych,
- wydatki na nagrody za osiągnięcia w dziedzinie kultury (uchwała nr XX/186/2012 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 czerwca 2012 r. w sprawie ustanowienia i przyznawania dorocznych nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury);
- dotacje podmiotowe dla MGOK i biblioteki;
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych;
- wydatki na organizację imprez integracyjnych, kulturalnych, sportowych z funduszu sołeckiego;
- wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego (Dobrzyniewo, Falmierowo, Glesno, Osiek n. Notecią, Wyrzysk Skarbowy;
- dotacja celowa na prowadzenie orkiestry dętej przez członków OSP – rozwijanie wśród członków OSP zainteresowań w dziedzinie kultury;

19. Dział 926 Kultura fizyczna – wydatki planowane są na:

- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu związane z organizacją imprez sportowo – rekreacyjnych, na prace remontowe obiektów sportowych stanowiących własność gminy, na nagrody za wysokie wyniki sportowe (uchwała nr XLVIII/432/10 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 5 listopada 2010 roku w sprawie ustanowienia i finansowania nagród dla osób fizycznych za osiągnięte wyniki sportowe) oraz wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego;
- zaplanowano wydatki dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej, na organizację imprez sportowych (bieg Olka) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej oraz wydatki związane z utrzymaniem basenu, boisk sportowych i hali w rozdziale 92601 Obiekty sportowe;

- dotację celową na dofinansowanie do realizacji zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w ogólnej kwocie 8.046.143,41 zł w szczególności klasyfikacji budżetowej – dział, rozdział, paragraf na następujące zadania:

1. Dział 600 Transport i łączność – planowane wydatki w wysokości 4.314.173,06 zł, w tym:
 - 1) w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe w kwocie 40.000,00 zł - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Pilskiemu na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, przeznaczona na budowę chodników; podstawą udzielenia pomocy finansowej dla powiatu będzie podpisana umowa, przed podpisaniem umowy w odrębnej uchwale Rady Miejskiej w Wyrzysku zostanie określona pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego;
 - 2) w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 4.274.173,06 zł, z tego:
 - a) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 64.173,06 zł, w tym:
 - Dobrzyniewo – budowa chodnika przy drodze gminnej 14.552,35 zł,
 - Polanowo – budowa chodnika 9.721,27 zł,
 - Bąkowo – utwardzenie terenu pod miejsca postojowe 9.668,90 zł,
 - Gromadno – budowa chodnika przy drodze gminnej 19.149,47 zł,
 - Karolewo – Wiernowo – zakup i montaż wiaty przystankowej 11.081,07 zł;
 - b) Bąkowo – przebudowa drogi gminnej 1.000.000,00 zł,
 - c) Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie 500.000,00 zł,
 - d) Budowa drogi gminnej w Karolewie 300.000,00 zł,
 - e) Osiek n.Notecią – utwardzenie nawierzchni ulicy Wąskiej 300.000,00 zł,
 - f) Osiek n.Notecią – budowa ulicy Kasztanowej 300.000,00 zł,
 - g) Wyrzysk – przebudowa ulicy Parkowej wraz z dojazdem do SP i basenu 1.150.000,00 zł,

- h) Osiek n.Notecią – przebudowa ul. Jasnej (odcinki dojazdowe do posesji) 30.000,00 zł,
 - i) Wyrzysk – przebudowa chodników ul. Kościuszki 200.000,00 zł,
 - j) Wyrzysk – modernizacja ulic na osiedlu Leśnym 300.000,00 zł,
 - k) Osiek n.Notecią – przebudowa ul. Przemysłowej 30.000,00 zł,
 - l) Osiek n.Notecią – przebudowa chodników i wjazdów w ul. 1000-lecia 100.000,00 zł.
2. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 1.023.000,00 zł, z tego:
- 1) Modernizacja budynku hali sportowej oraz budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo – wypoczynkową w Wyrzysku przy ulicy Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap) 945.000,00 zł,
 - 2) wykup nieruchomości zajętych pod drogi publiczne 40.000,00 zł,
 - 3) Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych – dotacja dla Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku w kwocie 38.000,00 zł, z tego na:
 - a) zakup kosiarki samojezdnej 20.000,00 zł,
 - b) zakup zagęszczarki wibracyjnej 6.000,00 zł,
 - c) zakup przecinarki do cięcia asfaltu 5.000,00 zł,
 - d) zadanie pn. Odbudowa muru przy Placu Wojska Polskiego 3,6,7 w Wyrzysku od strony ul. 22 Stycznia w kwocie 7.000,00 zł.
3. Dział 720 Informatyka rozdział 72095 Pozostała działalność w kwocie 80.000,00 zł – na zakup sprzętu komputerowego, podzespołów i materiałów eksploatacyjnych.
4. Dział 750 Administracja publiczna rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w kwocie 200.000,00 zł na zadanie: Wyrzysk – przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego.
5. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne w kwocie 800.000,00 zł na zadanie: Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Wyrzysku.

6. Dział 801 Oświata i wychowanie rozdział 80101 Szkoły podstawowe w kwocie 50.000,00 zł na zadanie: Szkoła Podstawowa w Kosztowie – modernizacja sali gimnastycznej.
7. Dział 852 Pomoc społeczna rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej w kwocie 21.500,00 zł na zakup serwera dla MGOPS w Wyrzysku.
8. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 216.992,39 zł, w tym:
 - 1) rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód w kwocie 27.000,00 zł jako dotacja celowa na dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;
 - 2) rozdział 90002 Gospodarka odpadami w kwocie 27.000,00 zł jako dotacja celowa na dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest pochodzący z obiektów budowlanych;
 - 3) rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 162.992,39 zł, z tego:
 - a) Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie gminy Wyrzysk w kwocie 150.000,00 zł;
w ramach funduszu sołeckiego:
 - b) Młotkówko – zakup i montaż lampy parkowej 9.992,39 zł,
 - c) Polanowo – zakup i montaż lampy na plac zabaw 3.000,00 zł.
9. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w kwocie 76.551,49 zł, z tego:
 - 1) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 36.551,49 zł, dla:
 - a) Falmierowo – zakup i montaż pomieszczenia gospodarczego w kwocie 6.551,49 zł,
 - b) Osiek n.Notecią – wykonanie ogrzewania w budynku klubu sportowego w Osieku n.Notecią w kwocie 30.000,00 zł;
 - 2) Osiek n.Notecią – wykonanie ogrzewania w budynku klubu sportowego w Osieku n.Notecią w kwocie 40.000,00 zł.
10. Dział 926 Kultura fizyczna w kwocie 1.263.926,47 zł, w tym:

- 1) w rozdziale 92601 Obiekty sportowe w kwocie 20.000,00 zł na zadania realizowane przez OSiR w Wyrzysku:
 - a) założenie monitoringu na basenie 12.000,00 zł,
 - b) zakup sauny wolnostojącej 8.000,00 zł;
- 2) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 1.243.926,47 zł, w tym:
 - a) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 79.062,47 zł dla:
 - Glesno – zakup wyposażenia wraz z montażem na place zabaw w sołectwie w kwocie 16.000,00 zł,
 - Konstantynowo – zakup wraz z montażem piłko chwyty i doposażenie terenu sportowo-rekreacyjnego w kwocie 10.007,59 zł,
 - Kosztowo – budowa wiaty na działce gminnej w kwocie 27.000,00 zł,
 - Ruda – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w kwocie 8.000,00 zł,
 - Wyrzysk Skarbowy – utwardzenie terenu rekreacyjnego w kwocie 5.000,00 zł,
 - Żelazno – zakup i montaż pomieszczenia gospodarczego w kwocie 4.054,88 zł,
 - Żelazno – zakup kosiarki samojezdnej w kwocie 9.000,00 zł;
 - b) Doposażenie placów zabaw na terenie gminy Wyrzysk w kwocie 30.000,00 zł;
 - c) Wyrzysk przyjazny dla mieszkańców – odnowa miejsc wypoczynku i historii 584.864,00 zł;
 - d) Gmina Wyrzysk zdrowiem stoi – uzupełnienie i rozwój infrastruktury rekreacyjnej, sportowej i wypoczynkowej 550.000,00 zł.

Planowana deficyt budżetu gminy

Planowana deficyt budżetu gminy na rok 2018 w kwocie 4.037.163,27 zł zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych.

Przychody budżetu gminy na 2018 rok (załącznik nr 4)

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok zaplanowano przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 6.160.000,00 zł, na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok (załącznik nr 4)

W projekcie budżetu gminy na 2018 rok zaplanowano raty spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 2.122.836,73 zł, zaciągniętych w BS Więcbork, PKO BP S.A. Oddział w Pile, Nadnoteckim Banku Spółdzielczym (NBS) w Białośliwiu, Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) oddział w Pile, PKO S.A. Oddział Poznań, oraz w WFOŚiGW w Poznaniu. Kwota spłat rat pożyczek wynika z zawartych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Uzasadnienie do załącznika Nr 3 do uchwały budżetowej na 2018 rok

W powyższym załączniku przedstawiono planowane dochody na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie oraz planowane wydatki, zgodnie z zawiadomieniem Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile oraz Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu.

Wykazano również prognozowane dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2018 rok.

Uzasadnienie do załącznika nr 5 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2018 rok

W załączniku powyższym przedstawiono planowane dotacje z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w szczególności klasyfikacji budżetowej do działu, rozdziału, paragrafu w ogólnej kwocie 3.065.621,40 zł.

Dla jednostek sektora finansów publicznych ustalono dotacje w kwocie 2.595.521,40 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w wysokości 1.420.000,00 zł,
- dotacje przedmiotowe w wysokości 1.095.109,40 zł,
- dotacje celowe w wysokości 80.412,00 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ustalono dotacje w wysokości 470.100,00 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w kwocie 72.400,00 zł,
- dotacje celowe w kwocie 397.700,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika nr 6 – przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2018 rok

Planowane przychody i koszty są zbiorczym zestawieniem przychodów i kosztów zakładu budżetowego – Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku.

Dotacja przedmiotowa na 2018 rok w kwocie 1.095.109,40 zł została ustalona na podstawie uchwały Nr XXXIX/316/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2016 roku w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla zakładu budżetowego Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku, w tym:

- 1) na utrzymanie 1 m² lokali w budynku socjalnym położonym w Dąbkach planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 25.500,00 zł obejmuje 550,12 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 3,86 zł.
- 2) na utrzymanie nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32 planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 53.500,00 zł obejmuje 704,30 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 6,33 zł.
- 3) na utrzymanie nieruchomości gminnej położonej w Osieku n/Notecią przy ul. Pięknej 1, planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 9.000,00 zł obejmuje 63,70 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 11,77 zł.
- 4) na utrzymanie lokalu gminnego w nieruchomości nr 4 położonej w Rudzie, planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 3.362,40 zł obejmuje 280,20 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 1,00 zł.
- 5) dotacja przedmiotowa do wykonania zadania utrzymania porządku na terenie Gminy Wyrzysk, miasta Wyrzysk i wsi Osiek n/Notecią w kwocie 960.747,00 zł, z tego:
 - a) na pokrycie kosztów opróżniania koszy parkowych i ulicznych na terenie miasta i gminy – w wysokości 56,68 zł miesięcznie za 1m³ śmieci, dotacja w kwocie 59.174,00 zł;

- b) na pokrycie kosztów utrzymania czystości chodników, ulic i placów na terenie miasta Wyrzysk i wsi Osiek n.Notecią w okresie letnim – w wysokości 0,0925 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 248.220,00 zł;
 - c) na pokrycie kosztów odśnieżania i zapobiegania śliskości oraz utrzymanie czystości chodników, ulic i placów na terenie miasta Wyrzysk i wsi Osiek n.Notecią w okresie zimowym – w wysokości 0,0345 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 264.513,00 zł;
 - d) na pokrycie kosztów utrzymania i pielęgnacji terenów zielonych na terenie miasta Wyrzysk i wsi Osiek n.Notecią – w wysokości 0,3350 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 222.974,00 zł;
 - e) na pokrycie kosztów napraw oraz prac remontowo-konserwacyjnych na terenie miasta i gminy Wyrzysk – w wysokości 34,4065 zł/ha, dotacja w kwocie 44.591,00 zł;
- 6) na pokrycie kosztów utrzymania i pielęgnacji poboczy przy drogach gminnych na terenie Gminy Wyrzysk – w wysokości 0,0385 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 121.275,00 zł;
- 7) dotacja przedmiotowa na pokrycie kosztów obsługi stref płatnego parkowania oraz utrzymania szaletu miejskiego na terenie miasta Wyrzysk – w wysokości 25,3239 zł za godzinę pracy, dotacja w kwocie 43.000,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika nr 7 – dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4,5 i 6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska. Planowane wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto jako dochody do budżetu w wysokości wykonania za III kwartały bieżącego roku oraz przewidywanego wykonania za IV kwartał, tj. w kwocie 49.000,00 zł, z jednoczesnym ustaleniem wydatków na ochronę środowiska.

Uzasadnienie do załącznika nr 8 – Fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw.

Zgodnie z uchwałą nr XLI/371/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 marca 2014 roku w sprawie wyodrębnienia funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Wyrzysk wyodrębniono w budżecie gminy roku 2018 środki stanowiące fundusz sołecki. W związku z powyższym została wyodrębniona kwota funduszu sołeckiego w wysokości 339.738,59 zł. W załączniku nr 8 przedstawiono planowane wydatki na poszczególne sołectwa, z określeniem przedsięwzięć do realizacji. Wydatki zostały przedstawione w szczególowości klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.