

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 0050.165.2019
Burmistrza Wyrzyska z dnia 14 listopada 2019 roku
w sprawie Projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2020 rok

Uzasadnienie
do projektu uchwały nr
Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia
w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2020 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 2020 w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.

Burmistrz Wyrzyska ustalając wysokość dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2020 rok dokonała szczegółowej analizy wykonania bieżącego budżetu za trzy kwartały 2019 roku biorąc pod uwagę również przewidywane wykonanie budżetu na koniec roku.

Dochody

W projekcie budżetu na 2020 rok przyjęto dochody w wysokości **57.686.858,34 zł**,
z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 57.133.705,34 zł, które stanowią 99,04% ogółu dochodów budżetowych;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 553.153,00 zł, które stanowią 0,96% 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 13.999.087,00 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 269.527,60 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 9.505.032,00 zł

w tym:

1. wpływy z podatków 8.970.282,00 zł

1) podatek od nieruchomości (§ 0310) 6.717.680,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 3.296.824,00 zł

b) od osób prawnych 3.420.856,00zł

Gmina pobiera podatki lokalne na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2019 r ., poz. 1170).

Górne stawki podatków i opłat lokalnych zostały ogłoszone przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 24 lipca 2019 r. (M.P. poz. 738).

Wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości została wyliczona na podstawie stawek ustalonych w uchwale Nr XV/146/2019 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 października 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. W planowanych dochodach zostały uwzględnione również kwoty zaległości w podatkach od podatników opóźniających się w regulowaniu należności, które gmina planuje odzyskać w 2020 roku oraz wartości zadeklarowanych do opodatkowania budowli, a także zgłoszonych do opodatkowania nowych powierzchni w związku z zakończonymi inwestycjami.

2) podatek rolny (§ 0320) 1.417.576,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 1.052.526,00 zł

b) od osób prawnych 365.050,00 zł

Zasady ustalania podatku rolnego zostały uregulowane w ustawie z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 1256).

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 2019 roku (M.P. z 2019 r., poz. 1017), średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2020 wynosi 58,46 zł za 1dt i jest wyższa o 1,08 zł od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019.

W roku 2019 Rada Miejska w Wyrzysku nie podjęła uchwały w sprawie obniżenia ceny skupu żyta, dlatego też do ustalenia podatku na 2020 rok przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 roku ogłoszoną przez Prezesa GUS, z uwzględnieniem wpływów wynikających z zaległości w regulowaniu podatku.

3) podatek leśny (§ 0330) 68.240,00 zł

w tym:

- a) od osób fizycznych 6.880,00 zł*
- b) od osób prawnych 61.360,00 zł*

Podatek leśny od 1 hektara lasu (zgodnie z ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym – (Dz. U. z 2019 r. poz. 888) 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 2019 Rada Miejska w Wyrzysku nie obniżyła ceny drewna, dlatego też do ustalenia podatku na 2020 rok przyjęto cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 18 października 2019 roku (M.P. z 2019 r., poz. 1018), tj. 194,24 zł za 1 m³.

4) podatek od środków transportowych (§ 0340) 344.376,00 zł

w tym:

- a) od osób fizycznych 263.209,00 zł*
- b) od osób prawnych 81.167,00 zł*

Wysokość dochodów na rok 2020 z tytułu podatku od środków transportowych obliczono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XV/149/2019 z dnia 25 października 2019 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 2.000,00 zł

Na 2020 r. wysokość dochodów została zaplanowana na poziomie wykonania III kwartałów roku 2019.

6) podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) w wysokości 355.000,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 350.000,00 zł

b) od osób prawnych 5.000,00 zł

Wysokość podatku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 roku, podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy.

7) podatek od spadków i darowizn (§ 0360) w kwocie 65.000,00 zł

Dochody na 2020 r. zostały przyjęte w kwocie przewidywanej do zrealizowania w 2019 roku.

8) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680) w kwocie 410,00 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 38.250,00 zł

1) opłata od posiadania psów (§ 0370) w kwocie 23.250,00 zł

Wysokość dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów została wyliczona zgodnie z uchwałą Nr XV/147/2019 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 października 2019 roku w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, ustalenia wysokości i sposobu jej

pobierania na podstawie ilości psów zgłoszonych przez podatników. W planowanych dochodach zostały uwzględnione również kwoty zaległości w podatkach od podatników opóźniających się w regulowaniu należności, które gmina planuje odzyskać.

2) 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 496.500,00 zł

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

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w roku 2019.

2) wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) 250.000,00 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 250.000,00 zł, co stanowi 100% planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2019. 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) 170.000,00 zł,

w tym: 170.000,00 zł planowane dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Plan jest ustalany na podstawie szacunków, ponieważ trudno przewidzieć jest tego typu dochody. Na rok 2020 ustalony plan jest na podstawie wydanych decyzji za zajęcie pasa drogowego, zgodnie z podjętą uchwałą Nr XIII/130/2019 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 sierpnia 2019 roku w sprawie wysokości stawek za zajęcie pasa drogowego.

4) wpływy z różnych opłat (§ 0690) 21.000,00 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 2020 przyjęto kwotę 1.000,00 zł;
- b) wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 20.000,00 zł przyjęto na podstawie wykonania za III kwartały bieżącego roku oraz przewidywanego wykonania za IV kwartał.

5) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (§ 0640) 500,00 zł

Planowane dochody zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w roku 2019.

II. Dochody z majątku gminy w wysokości 811.784,74 zł

w tym:

- 1) dochody bieżące 258.631,74 zł,
- 2) majątkowe 553.153,00 zł.

1. Dochody bieżące to:

1) wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0550) w kwocie 64.474,00 zł;

Planowane dochody dotyczą opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, które nie są objęte ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

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 trwały zarząd, użytkowanie i służebności (§ 0470) 1.000,00 zł;

Dochody ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019;

4) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) w kwocie 183.157,74 zł

Dochody ustalono: na podstawie zawartych umów z dzierżawcami 65.000,00 zł, planowana kwota 104.757,74 zł to planowane dochody z tytułu dzierżawy sieci kanalizacyjnych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółkę z o.o. w Wyrzysku oraz planowana kwota 13.400,00 zł to planowane kwoty z dzierżaw planowanego czynszu dzierżawnego od powierzchni obwodów łowieckich.

2. Dochody majątkowe:

1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 0760) w kwocie 21.153,00 zł;

Planowane dochody obejmują wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego z mocy prawa gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów, zgodnie z ustawą z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

2) wpływy ze sprzedaży majątku (§ 0770) w kwocie 532.000,00 zł.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2020-2022, przyjętego zarządzeniem Nr 0050.127.2019 Burmistrza Wyrzyska z dnia 1 października 2019 roku w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2020-2022.

Planuje się, że w 2020 roku nastąpi sprzedaż:

- a) sprzedaż 11 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową za kwotę 310.000,00 zł, w tym:
 - 1 działka na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej w Osieku n/Not.),
 - 10 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową w Wyrzysku,
- b) sprzedaż 6 lokali mieszkalnych za kwotę 180.000,00 zł,
- c) sprzedaż 1 działki na cele rolne w obrębie Bąkowo za kwotę 22.000,00,
- d) sprzedaż boksu garażowego w Rudzie za kwotę 20.000,00 zł.

Podane kwoty są kwotami netto.

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 7.500,00 zł, w tym:

- 1) dochody z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT, wpłaty dokonywane są przez Urząd Skarbowy 7.000,00 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 500,00 zł.

IV. Wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności, w wysokości 26.500,00 zł (§ 0910) dotyczą wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

V. Wpływy z tytułu pozostałych odsetek (§ 0920) w wysokości 73.000,00 zł

Przewiduje się, że w roku 2020 roku z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych dochody zostaną osiągnięte w kwocie 70.000,00 zł, w wysokości 3.000,00 zł planuje się odsetki naliczone od należności za sprzedaż lokali mieszkalnych rozłożonych na raty, przypadających do zapłaty w 2020 roku, zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Pozostałe wpływy w wysokości 2.532.816,00 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 2019 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) 40.000,00 zł;
- 4) dochodów uzyskanych przez gminne jednostki budżetowe 2.464.816,00 zł z tego:
 - a) szkoły podstawowe 135.771,00 zł w tym: z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych, wpływy z tytułu sprzedaży ciepła oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - b) przedszkola 46.460,00 zł, w tym: wpływy z tytułu czesnego i sprzedaży posiłków, oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - c) Samorządowa Administracja Placówek 31.250,00 zł, w tym: z tytułu usług transportowych oraz z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych. Wzrost dochodów w związku z podpisaniem z Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Kultury w Wyrzysku porozumienia w zakresie obsługi przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku.
 - d) stołówki szkolne i przedszkolne 384.030,00 zł, w tym: wpływy ze sprzedaży obiadów;
 - f) dochody planowane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 175.000,00 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 190.305,00 zł, w tym między innymi z odpłatności za korzystanie z basenu i hali;
 - h) dochody planowane do uzyskania przez Jednostkę Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku w wysokości 1.502.000,00 zł to między innymi: Wpływy z opłaty targowej w kwocie 84.000,00 zł. Wpływy z tytułu opłaty targowej ustalono zgodnie ze stawkami za miejsce na targowisku jak i za zajęcie miejsca poza targowiskiem, ustalone uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XV/148/2019 z dnia 25 października 2019 roku w sprawie

opłaty targowej, traci moc uchwała Nr XXXIX/319/2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017 roku w sprawie opłaty targowej, dochody z tytułu opłaty parkingowej, opłaty dodatkowe za brak uiszczenia opłaty za parkowanie, opłaty za korzystanie z toalety miejskiej, wpływy z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych, użytkowych, pomieszczeń gospodarczych, garaży oraz ogródków stanowiących własność Gminy, wpływy z tytułu sprzedaży ciepła, wody, odbioru nieczystości oraz z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych.

VII. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 7.984.434,00 zł

Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku, poinformowało, że przewidywany udział w podatku dochodowym od osób fizycznych dla Gminy Wyrzysk wynosi 7.984.434,00 zł. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2019 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,16%. 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 450.000,00 zł

Burmistrz Wyrzyska przyjęła, że udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2020 będzie w wysokości planowanego wykonania w roku 2019.

IX. Subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 21.012.026,00 zł, w tym:

1. część oświatowa 11.483.858,00 zł,
 2. część wyrównawcza 9.155.466,00 zł,
- z tego:*

1) kwota podstawowa 7.830.174,00 zł,

2) kwota uzupełniająca 1.325.292,00 zł,

3. część równoważąca 372.702,00 zł.

Części subwencji ogólnej są zgodne z informacją podaną przez Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku. Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie, o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2020 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 2020.

X. Dotacje celowe w kwocie 15.283.765,60 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 13.999.087,00 zł:

1) dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 145.608,00 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 - 2.789,00 zł;

3) dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 6.404,00 zł;

4) dział 855 Rodzina – 13.844.286,00 zł, w tym:

a) rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 8.097.170,00 zł,

b) rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 5.709.220,00 zł,

c) rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. - 37.896,00 zł.

Powyższe planowane dochody są zgodne z informacją podaną przez:

- Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I.3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 roku,
- oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Pile – pismo znak DPL 3113-17/2019 z dnia 1 października 2019 roku.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2020 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 2020.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 1.015.151,00 zł:

1) dział 801 Oświata i wychowanie – 419.604,00 zł, w tym:

- a) rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 106.338,00 zł;
- b) rozdział 80104 Przedszkola – 313.266,00 zł.

Wysokość dotacji w dziale 801 Oświata i wychowanie została ustalona na podstawie art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203 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 2020 roku wynosi 1.437,00 zł. Liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze Gminy Wyrzysk według stanu na dzień 30 września 2019 roku wynosi 292, w tym: 74 korzystających z oddziałów przyszkolnych a 218 z przedszkoli.

2) dział 852 Pomoc społeczna – 595.547,00 zł, w tym:

- a) rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społeczne – 36.139,00 zł;
- b) rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 204.700,00 zł;
- c) rozdział 85216 Zasiłki stałe – 251.314,00 zł;
- d) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 103.394,00 zł.

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez Wojewodę Wielkopolskiego pismo znak FB.I.3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 roku,.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2020 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2020 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 269.527,60 zł.

Planowane dochody w kwocie 269.527,60 zł są zgodne z zawartą umową pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, o dofinansowanie Projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, nr umowy: RPWP.07.02.02-30-0091/17-00 - dofinansowania Projektu pn. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z terenu gminy Wyrzysk – II edycja”.

Wydatki

W projekcie budżetu na 2020 rok przyjęto wydatki w wysokości **55.752.137,41 zł**,

w tym:

- 1. wydatki bieżące w kwocie 54.998.424,70 zł, stanowiące 98,65 % ogółu wydatków,
- 2. wydatki majątkowe w kwocie 753.712,71 zł, stanowiące 1,35 % 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 2019 roku z zastosowaniem wskaźników przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2020 rok wskazanych w piśmie Ministra Finansów.

Na planowane wydatki bieżące składają się między innymi:

- 1) dotacje udzielane z budżetu gminy w kwocie 1.698.149,76 zł;
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 25.758.302,90 zł – w wydatkach tych przedstawione łącznie wszystkie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej, wraz z rozdziałem 85395;
- 3) wydatki na obsługę długu w kwocie 902.000,00 zł;
- 4) wydatki na rezerwę ogólną 57.000,00 zł;
- 5) wydatki na rezerwę celową 184.000,00 zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 144.000,00 zł,
 - b) na potencjalne zobowiązanie Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązanie WTBS spółka z o.o. w Wyrzysku 40.000,00 zł;
- 6) wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 250.000,00 zł.

Burmistrz Wyrzyska ustalając projekt budżetu na 2020 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 2020

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 funduszu sołeckiego zakupu materiałów do utwardzania dróg gminnych dla sołectwa – Auguścin, Falmierowo, Dobrzyniewo, 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 oraz wydatki na zakup usług pozostałych w ramach funduszu.

3. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wydatki planuje się na:

- ewentualne odszkodowanie na rzecz osób fizycznych za nie przyznanie lokalu socjalnego,
- w § 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – na opłaty sądowe za dokonywanie zmian w księgach wieczystych,
- 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 osoby 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.

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 2020 rok w dziale 750 rozdziale 75011 zaplanowano dochody w § 2010 w wysokości 145.608,00 zł; w załączniku nr 2 dotyczącym wydatków budżetu na 2020 rok w dziale 750 rozdziale 75011 zaplanowano wydatki w kwocie 384.531,04 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 ryczału 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 gazu, 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”,
- wydatki związane z kwalifikacją wojskową,
- planowane wydatki na promocję gminy;
- 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 2020 roku (środki pochodzą z dotacji celowej).

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych oraz na wykonanie zadań z zakresu obrony cywilnej oraz wydatki na zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego.

9. Dział 757 Obsługa długu – planowane wydatki bieżące przeznaczone są na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji oraz inne opłaty i prowizje.

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 przeznaczone:

- na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, na dowożenie uczniów do szkół, utrzymanie stołówek szkolnych i przedszkolnych oraz na doszkąlanie 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 realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach;
- na dotację podmiotową z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, zgodnie z uchwałą Nr XLV/378/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 23 marca 2018 roku w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji publicznym i niepublicznym placówkom wychowania przedszkolnego, szkołom, dla których

Gmina Wyrzysk jest organem rejestrującym oraz tryb przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.

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

- zadania związane ze zwalczaniem narkomanii i przeciwdziałaniem alkoholizmowi (corocznie jest podejmowana uchwała przez Radę Miejską w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, stosowna uchwała na rok 2020 zostanie podjęta w grudniu 2019 roku);
- 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:

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (rozdział 85205);
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (rozdział 85213);
- wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (rozdział 85214);
- wypłatę dodatków mieszkaniowych, zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych (rozdział 85215);
- 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 – II edycja” (realizuje MGOPS).

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);
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. (rozdział 85513).

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;
- 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;

- wydatki na utrzymanie schroniska oraz zaplanowano środki na zwierzęta bezdomne m.in. koty, (corocznie jest podejmowana uchwała przez Radę Miejską w Wyrzysku w sprawie przyjęcia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Wyrzysk, w roku 2019 obowiązuje uchwała Nr VII/89/2019 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 marca 2019 r.; na rok 2020 zostanie podjęta stosowna uchwała);
- zakup i dystrybucję energii elektrycznej na oświetlenie ulic, placów i dróg,
- bieżącą eksploatację, konserwację, remont i wymianę urządzeń oświetlenia ulicznego, drogowego oraz innych miejsc publicznych;
- wywóz i unieszkodliwianie ubocznych produktów zwierzęcych;
- 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;
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego;
- zaplanowano wydatki w rozdziale 90095 (Pozostała działalność) dla nowo utworzonej Jednostki Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku, zgodnie z uchwałą (Nr V/50/2019 rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 24 stycznia 2019 roku w sprawie likwidacji zakładu budżetowego pod nazwą „Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku” w celu przekształcenia w jednostkę budżetową pod nazwą „Jednostka Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku”). Planowane wydatki to między innymi: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, szkolenia, zużycie energii świetlnej i ciepłej, zakup materiałów biurowych, podróże służbowe, szkolenia pracowników, środki na podatek od nieruchomości stanowiących własność gminy oraz usługi remontowe, w § 4610 koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – od przygotowywanych pozwów na nieuregulowane należności czynszowe oraz zaliczki do komorników sądowych na poczet kosztów i wynagrodzenia komornika od spraw kierowanych do egzekwowania należności.

Zadania Gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2019 r. poz. 2010), a dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek – Pilski Region Gospodarki odpadami Komunalnymi.

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;
- wydatki na remonty w świetlicach wiejskich w ramach funduszu sołeckiego;
- dotacja celowa do realizacji zadań dla stowarzyszeń na działania w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego.

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 IV/44/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie nagród dla osób fizycznych za osiągnięte wyniki sportowe);
- zaplanowano wydatki dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wyrzysku 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 753.712,71 zł w szczególności klasyfikacji budżetowej – dział, rozdział, paragraf na następujące zadania:

1. Dział 600 Transport i łączność – planowane wydatki w wysokości 312.489,79 zł, w tym:
 - 1) w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 312.489,79 zł, z tego:
 - a) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 12.489,79 zł dla sołectwa „Dąbki – budowa chodnika przy drodze gminnej,
 - b) Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie 300.000,00 zł.
2. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 25.000,00 zł na wykup nieruchomości zajętych pod drogi publiczne.
3. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 250.000,00 zł, w tym:
 - 1) rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód w kwocie 31.000,00 zł, z tego na zadania:
 - a) zakup i montaż nowej wiaty przystankowej na ul. 22 Stycznia w Wyrzysku, przy drodze W194 w kwocie 10.000,00 zł,
 - b) dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 21.000,00 zł;
 - 2) rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 50.000,00 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów

- realizacji inwestycji – dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła na proekologiczne urządzenia grzewcze;
- 3) rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 160.000,00 zł, z tego:
 - a) na zadanie: Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie gminy Wyrzysk w kwocie 150.000,00 zł
 - b) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 10.000,00 zł na zadanie pn: „Młotkówko – budowa dodatkowego punktu oświetleniowego”;
 - 4) rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami w kwocie 9.000,00 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest pochodzący z obiektów budowlanych.
4. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w kwocie 59.002,90 zł w ramach funduszu sołeckiego dla:
- a) Bąkowo – wykonanie kotłowni wraz z instalacją centralnego ogrzewania w sali wiejskiej w Bąkowie w kwocie 21.523,94 zł,
 - b) Kosztowo – utwardzenie terenu przy świetlicy w kwocie 21.000,00 zł,
 - c) Budowa świetlicy wiejskiej w Gleśnie w kwocie 30.000,00 zł,
 - d) Wyrzysk Skarbowy – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego i budynku gospodarczego przy świetlicy wiejskiej w Wyrzysku Skarbowym w kwocie 16.478,96 zł.
5. Dział 926 Kultura fizyczna w kwocie 107.220,02 zł, w tym:
- 1) w rozdziale 92601 Obiekty sportowe w kwocie 97.220,02 zł w ramach funduszu sołeckiego dla:
 - a) Glesno – budowa infrastruktury społecznej przy wiacie w Gleśnie w kwocie 32.200,00 zł,
 - b) Gromadno – doposażenie terenu sportowo -rekreacyjnego w Gromadnie w kwocie 17.000,00 zł,
 - c) Konstantynowo – budowa wiaty rekreacyjnej na działce gminnej w kwocie 11.574,57 zł,

- d) Ruda – zakup wyposażenia na teren rekreacyjny i plac zabaw wraz z montażem w kwocie 10.000,00 zł,
 - e) Rzęszkowo – ogrodzenie terenu sportowego w kwocie 11.620,49 zł,
 - f) Żelazno – zabudowa frontu wiaty rekreacyjnej wraz ze stolarką okienną i drzwiami w kwocie 14.824,96 zł.
- 2) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 10.000,00 zł, w ramach funduszu sołeckiego dla sołectwa: Falmierowo – zakup i montaż urządzeń sportowo – rekreacyjnych.

Planowana nadwyżka budżetu gminy na 2020 rok

Planowana nadwyżka budżetu gminy na rok 2020 w kwocie 1.934.720,93 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody budżetu gminy na 2020 rok (załącznik nr 5)

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2020 rok zaplanowano przychody w kwocie 651.919,07 zł (są to wolne środki z lat poprzednich: z 2018 roku - wykonane środki w wysokości 1.997.009,87 zł zostały zaangażowane w budżecie 2019 roku w wysokości 874.147,36 zł, uchwałą Nr XV/144/2019 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 października 2019 roku.

Rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2020 rok (załącznik nr 5)

W projekcie budżetu gminy na 2020 rok zaplanowano raty spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 2.586.640,00 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.

W dniu 14 listopada 2019r. Gmina Wyrzysk podpisała aneksy następujących umów kredytowych:

1) zmiana dotyczy planowanych spłat rat kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Więcborku:

a) umowa kredytu Nr CE/5/GRK/5/2012 z 07.08.2012r.

- raty kredytu przypadające do spłaty w 2021 roku zgodnie z aneksem Nr 4 do umowy zostaną przesunięte z roku 2021 w kwocie 200.000,00 zł na rok 2023,

b) umowa kredytu Nr CE/6/GRK/6/2012 z 07.08.2012r.

- raty kredytu przypadające do spłaty w 2021 roku zgodnie z aneksem Nr 4 do umowy zostaną przesunięte z roku 2021 w kwocie 122.000,00 zł na rok 2023;

2) zmiana dotyczy planowanych spłat rat kredytów zaciągniętych w Nadnoteckim Banku Spółdzielczym w Białosłiwie:

a) umowa kredytu Nr K1089/2011 z 28.12.2011r.

- raty kredytu przypadające do spłaty w 2021 roku zgodnie z aneksem Nr 4 do umowy zostaną przesunięte z roku 2021 w kwocie 50.000,00 zł na rok 2023,

b) umowa kredytu Nr K1093/2011 z 28.12.2011r.

- raty kredytu przypadające do spłaty w 2021 roku zgodnie z aneksem zostaną przesunięte z roku 2021 w kwocie 75.000,00 zł na rok 2023;

c) umowa kredytu Nr K 725/2012 z 28.12.2012r.

- raty kredytu przypadające do spłaty w 2021 roku zgodnie z aneksem Nr 3 do umowy zostaną przesunięte z roku 2021 w kwocie 53.000,00 zł na rok 2023;

Obecnie gmina jest na etapie procedury aneksowania umowy nr 14/0867 z dnia 07.07.2014r. w Banku Gospodarstwa Krajowego oddział Poznań:

- raty kredytu przypadające do spłaty w 2020 roku zgodnie z aneksem zostaną przesunięte z roku 2020 w kwocie 620.000,00 zł na rok 2023, z roku 2021 w kwocie 600.000,00 zł na rok 2022 w kwocie 200.000,00 zł oraz na rok 2023 w kwocie 400.000,00 zł.

Po podpisaniu aneksu niezwłocznie zostanie on przesłany do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Uzasadnienie do załącznika Nr 3 i Nr 4 do uchwały budżetowej na 2020 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 2020 rok.

Uzasadnienie do załącznika nr 6 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2020 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 1.698.149,76 zł.

Dla jednostek sektora finansów publicznych ustalono dotacje w kwocie 1.350.472,34 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w wysokości 1.347.710,00 zł,
- dotacje celowe w wysokości 2.762,34 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ustalono dotacje w wysokości 347.677,42 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w wysokości 31.177,42 zł.
- dotacje celowe w kwocie 316.500,00 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 20.000,00 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 2020 środki stanowiące fundusz sołecki. W związku z powyższym została wyodrębniona kwota funduszu sołeckiego w wysokości 385.686,76 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.