

UCHWAŁA Nr XXXVIII/307/09
RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU

z dnia 29 grudnia 2009 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 184 ust. 1 pkt 1,2,3,4,5,6,7,9,14,15 i ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXVIII/216/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 13 stycznia 2009 roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok zmienionej zarządzeniem Nr 219/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 stycznia 2009 roku, zarządzeniem Nr 225/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 26 lutego 2009 roku, uchwałą Nr XXIX/222/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 lutego 2009 roku, uchwałą Nr XXX/225/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 marca 2009 roku, zarządzeniem Nr 236/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 marca 2009 roku, zarządzeniem Nr 247/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 23 kwietnia 2009 roku, zarządzeniem Nr 254/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 19 maja 2009 roku, uchwałą Nr XXXII/239/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 maja 2009 roku, zarządzeniem Nr 256/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 5 czerwca 2009 roku, uchwałą Nr XXXIII/249/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 czerwca 2009 roku, zarządzeniem Nr 263/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 czerwca 2009 roku, zarządzeniem Nr 270/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 20 lipca 2009 roku, zarządzeniem Nr 276/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 lipca 2009 roku, uchwałą Nr XXXIV/268/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 sierpnia 2009 roku, zarządzeniem Nr 288/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 31 sierpnia 2009 roku, uchwałą Nr XXXV/282/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 25 września 2009 roku, zarządzeniem Nr 294/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 września 2009 roku, uchwałą Nr XXXVI/285/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2009 roku, zarządzeniem Nr 303/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 października 2009 roku, uchwałą Nr XXXVII/296/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 listopada 2009 roku, zarządzeniem Nr 313/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 listopada 2009 roku, zarządzeniem Nr 314/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 11 grudnia 2009 oraz zarządzeniem Nr 319/09 Burmistrza Wyrzyska z dnia 18 grudnia 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok wprowadza się zmiany określone w załącznikach Nr 1,2,3,4,5,6,7,8 do uchwały zmieniających załączniki Nr 1,2,4,5,6,7,9,10 do uchwały Nr XXVIII/216/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 13 stycznia 2009 roku.

§ 2.1. Dochody budżetu na 2009 rok zwiększa się o kwotę 73.612 zł, które po zmianach wynoszą 32.733.439,32 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 72.312 zł, które po zmianach wynoszą 31.213.688,32 zł;
- 2) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 1.300 zł, które po zmianach wynoszą 1.519.751 zł.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

dotacje celowe na realizację zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększa się o kwotę 1.550 zł, które po zmianach wynoszą 33.550 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

3. Zwiększenie dochodów budżetu określa załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 3. 1. Wydatki budżetu na 2009 rok zwiększa się o kwotę 123.612 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały, które po zmianach wynoszą 33.681.943,32 zł.

2. Wydatki, o których mowa w ust.1 obejmują:

- 1) wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 58.631 zł, które po zmianach wynoszą 28.355.325,32 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zwiększa się o kwotę 5.000 zł, które po zmianach wynoszą 11.801.171,46 zł,
 - b) wydatki na obsługę długu gminy zmniejsza się o kwotę 88.600 zł, które po zmianach wynoszą 260.000 zł,
 - c) pozostałe wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 24.969 zł, które po zmianach wynoszą 13.516.171,86 zł;
- 2) wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 182.243 zł, które po zmianach wynoszą 5.326.618 zł.

3. Treść załącznika Nr 5 do uchwały budżetowej - wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi z wyodrębnieniem wydatków na finansowanie poszczególnych programów w latach 2008-2011 po zmianach przedstawia załącznik Nr 4 do uchwały.

4. Treść załącznika nr 6 do uchwały budżetowej - wydatki na programy i projekty realizowane ze środków z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi, po zmianach przedstawia załącznik Nr 5 do uchwały.

5. Kwota wydatków, o których mowa w ust. 1 obejmuje w szczególności:

wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zwiększa się o kwotę 1.550 zł, które po zmianach wynoszą 33.550 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 uchwały.

§ 4. Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych po zmianach wynoszą 210.917 zł.

§ 5.1. Deficyt budżetu zwiększa się o kwotę 50.000 zł, który po zmianach wynosi 948.504 zł, rozchody budżetu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów zmniejsza się o kwotę 50.000 zł, które po zmianach wynoszą 856.688 zł.

2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik Nr 6 do uchwały.

§ 6. Rezerwy celowe zmniejsza się o kwotę 3.333 zł, które po zmianach wynoszą 0 zł, z tego: na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zmniejsza się o kwotę 3.333 zł, które po zmianach wynoszą 0 zł.

§ 7. Dokonuje się zmian w dotacjach innych niż dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz dotacje celowe na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych przekazywanych na podstawie odrębnych przepisów związanych z realizacją zadań gminy, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały.

§ 8. Plan przychodów i wydatków:

1) zakładów budżetowych:

a) przychody zwiększa się o kwotę 21.200 zł, które po zmianach wynoszą 3.010.063 zł,

b) wydatki zmniejsza się o kwotę 34.726 zł, które po zmianach wynoszą 3.010.063 zł;

2) gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych:

a) wydatki zmniejsza się o kwotę 9.958 zł, które po zmianach wynoszą 504.953 zł;

3) rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych:

a) dochody zwiększa się o kwotę 45.900 zł, które po zmianach wynoszą 216.900 zł,

b) wydatki zwiększa się o kwotę 45.900 zł, które po zmianach wynoszą 248.280 zł

zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały.

§ 9. Limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek zmniejsza się o kwotę 493.460 zł, który po zmianach wynosi 821.540 zł, z tego: na finansowanie planowanego deficytu budżetu zwiększa się o kwotę 430.676 zł, który po zmianach wynosi 621.540 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów zmniejsza się o kwotę 924.136 zł, który po zmianach wynosi 0 zł.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XXXVIII/307/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku

z dnia 29 grudnia 2009 roku

w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok

Niniejszą uchwałą Rada Miejska w Wyrzysku dokonuje następujących zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok:

I. DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK.

1. Analiza planowanych i wykonanych dochodów budżetu na 2009 rok wskazuje na potrzebę zmiany wielkości planów niektórych pozycji dochodów i wydatków budżetu:

1) zwiększenie dochodów budżetu o kwotę	121.785 zł:
- dział 600 Transport i łączność, rozdział 60016 Drogi publiczne gminne, § 0580 Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	976 zł,
- dział 600, rozdział 60016, § 0830 Wpływy z usług	3.100 zł,
- dział 600, rozdział 60016, § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 zł,
- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej, § 097 Wpływy z różnych dochodów	263 zł,
- dział 700, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 0470 Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	8.600 zł,
- dział 700, rozdział 70005, § 0760 Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1.300 zł,
- dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), § 0830 Wpływy z usług	7.000 zł,
- dział 750, rozdział 75023, § 0920 Pozostałe odsetki	248 zł,
- dział 750, rozdział 75023, § 0970 Wpływy z różnych dochodów	3.600 zł,
- dział 750, rozdział 75023, § 2310 Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.550 zł,
- dział 750, rozdział 75045 Kwalifikacja wojskowa, § 0970 Wpływy z różnych dochodów	2.455 zł,
- dział 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 2910 Wpływy ze zwrotów	

dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	714 zł,
- dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412 Ochotnicze straż pożarne, § 0580 Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	750 zł,
- dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, § 0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5.000 zł,
- dział 756, rozdział 75601, § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 zł,
- dział 756, rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, § 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	2.100 zł,
- dział 756, rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, § 0360 Podatek od spadków i darowizn	26.100 zł,
- dział 756, rozdział 75616, § 2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	682 zł,
- dział 756, rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, § 0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	8.800 zł,
- dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe, § 0920 Pozostałe odsetki	20.600 zł,
- dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80101 Szkoły podstawowe, § 0830 Wpływy z usług	530 zł,
- dział 801, rozdział 80101, § 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów	500 zł,
- dział 801, rozdział 80101, § 0920 Pozostałe odsetki	200 zł,
- dział 801, rozdział 80101, § 0970 Wpływy z różnych dochodów	80 zł,
- dział 801, rozdział 80104 Przedszkola, § 0920 Pozostałe odsetki	52 zł,
- dział 801, rozdział 80104, § 2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	4.710 zł,
- dział 801, rozdział 80110 Gimnazja, § 0920 Pozostałe odsetki	103 zł,

- dział 801, rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół, § 0830 Wpływy z usług 88 zł,
- dział 801, rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół,
§ 0840 Wpływy ze sprzedaży wyrobów 147 zł,
- dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z
funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z
ubezpieczenia społecznego, § 0970 Wpływy z różnych dochodów 16.000 zł,
- dział 852, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej,
§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 85 zł,
- dział 852, rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze,
§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 900 zł,
- dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90020 Wpływy i
wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
§ 0400 Wpływy z opłaty produktowej 1.202 zł,
- dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 Pozostała
działalność, § 2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z
przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 3.300 zł,
- dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury
fizycznej i sportu, § 2910 Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z
przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości 27 zł;

2) zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę 204.383 zł:

- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i
nieruchomościami, § 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez
jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 90.000 zł,
- dział 700, rozdział 70005, § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z
tytułu podatków i opłat 300 zł,
- dział 756, rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku
od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych
i innych jednostek organizacyjnych, § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z
tytułu podatków i opłat 1.300 zł,
- dział 756, rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku
od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat
lokalnych od osób fizycznych, § 0310 Podatek od nieruchomości 76.533 zł,
- dział 756, rozdział 75616, § 0340 Podatek od środków transportowych 1.000 zł,
- dział 756, rozdział 75616, § 0430 Wpływy z opłaty targowej 8.000 zł,

- dział 756, rozdział 75616, § 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 19.000 zł,
- dział 756, rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, § 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 7.000 zł,
- dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół, § 0920 Pozostałe odsetki 30 zł,
- dział 801, rozdział 80114, § 0970 Wpływy z różnych dochodów 20 zł,
- dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, § 0830 Wpływy z usług 1.200 zł;

3) zwiększenie wydatków budżetu o kwotę 6.002 zł:

- dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), § 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 1.800 zł,
- dział 750, rozdział 75095 Pozostała działalność, § 4300 Zakup usług pozostałych 3.000 zł,
- dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych, § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia 1.202 zł;

4) zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę 88.600 zł

dział 757 Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego, § 8070 Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego.

2. Zmiany w budżecie związane z przeniesieniem niewygasających wydatków 2008 roku na dochody budżetu 2009 roku:

a) dochody budżetu

zwiększenie o kwotę 280.636 zł:

dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe, § 0970 Wpływy z różnych dochodów.

Przeniesienie na dochody budżetu 2009 roku środków niewygasających wydatków 2008 roku ustalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku uchwałą Nr XXVII/208/08 z dnia 30 grudnia 2008 roku w sprawie ustalenia wykazu wydatków budżetu Gminy Wyrzysk

2008 roku, które nie wygasają z upływem roku budżetowego z następujących pozycji wykazu niezrealizowanych wydatków budżetu 2008 roku:

- Żelazno – kanalizacja ściekowa 135.203 zł,
- Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Osieku n/Not.
 - boisko wielofunkcyjne, teren rekreacyjny 145.433 zł;

b) wydatki budżetu:

- zwiększenie o kwotę 145.433 zł:

dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92601 Obiekty sportowe:

- 6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 21.840 zł

zadanie inwestycyjne: - Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Osieku n/Not. - boisko wielofunkcyjne, teren rekreacyjny.

Cyfra „8” dodana do paragrafu oznacza tę część wydatków ponoszonych przez gminę ze środków własnych na realizację przedsięwzięcia w ramach programów finansowanych z funduszy unijnych, która zgodnie z umową (umowa z dnia 27.10.2009 r. o przyznaniu pomocy Nr 6922-UM 1500186/09 w ramach działania „Ochrona i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego z siedzibą w Poznaniu, a Miastem i Gminą Wyrzysk) podlega refundacji ze środków Unii Europejskiej,

- 6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych 123.593 zł,

zadanie inwestycyjne: Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Osieku n/Not. - boisko wielofunkcyjne, teren rekreacyjny.

Cyfra „9” dodana do paragrafu oznacza tę część wydatków (kwalifikowanych i niekwalifikowanych) gminy ponoszoną na realizację przedsięwzięcia objętą umową zawartą z dysponentem funduszu unijnego, stanowiącą wymagany wkład krajowy w ramach współfinansowania, której źródłem finansowania są środki własne gminy lub pochodzące z budżetu państwa,

- zmiany w planie wydatków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej:

dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92601 Obiekty sportowe,

zadanie inwestycyjne: Budowa centrum sportowo – rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Osieku n/Not.- boisko wielofunkcyjne, teren rekreacyjny:

- zmniejszenie o kwotę 578.160 zł

§ 6050 Wydatek inwestycyjny jednostek budżetowych,

- zwiększenie o kwotę 578.160 zł:

- 6058 Wydatek inwestycyjny jednostek budżetowych 378.160 zł,
- 6059 Wydatek inwestycyjny jednostek budżetowych 200.000 zł

Na podstawie w/w umowy Beneficjentowi przyznana została pomoc w wysokości 400.000 zł, którą realizować będzie Samorząd Województwa na podstawie złożonego wniosku o płatność,

c) dochody budżetu

zmniejszenie o kwotę	135.203 zł:
- dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 0750 Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	16.000 zł,
- dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), § 0570 Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	2.000 zł,
- dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, § 0330 Podatek leśny	2.000 zł,
- dział 756, rozdział 75615, § 0340 Podatek od środków transportowych	3.000 zł,
- dział 756, rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, § 0340 Podatek od środków transportowych	9.000 zł,
- dział 756, rozdział 75616 § 0370 Opłata od posiadania psów	1.500 zł,
- dział 756, rozdział 75616, § 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	70.600 zł,
- dział 756, rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, § 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych	31.103 zł.

3. Zmiany w budżecie związane ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej:

1) dochody budżetu

zwiększenie o kwotę	12.224 zł,
dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, § 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa.	

Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla MiG Wyrzysk ze środków rezerwy części oświatowej z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych

z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela.

Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej zostało dokonane na wniosek Ministra Edukacji Narodowej z dnia 28 października 2009 roku; pismo Ministra Finansów z dnia 12 listopada 2009 roku, znak: ST5/4822/34g/BKU/09;

2) wydatki budżetu

zwiększenie o kwotę **12.224 zł**

dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80110 Gimnazja,
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników,

3) wydatki budżetu

zmniejszenie o kwotę **12.224 zł**

dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80110 Gimnazja,
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników;

wydatek finansowany środkami własnymi budżetu poza subwencją ogólną.

Zmniejszenie wydatku wynika z jego finansowania środkami części oświatowej subwencji ogólnej;

4) dochody budżetu

zmniejszenie o kwotę **12.224 zł**

dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, § 0310 Podatek od nieruchomości.

4. Zmiany w budżecie związane ze zmniejszeniem rezerwy celowej:

1) wydatki budżetu

zmniejszenie o kwotę **3.333 zł**

dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe, § 4810 Rezerwy rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego;

2) dochody budżetu

zmniejszenie o kwotę **3.333 zł**

dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, § 0310 Podatek od nieruchomości.

**5. Zmiany w budżecie związane ze zmianami w dziale 801 Oświata i wychowanie,
rozdział 80110 Gimnazja:**

1) wydatki budżetu

a) zmniejszenie o kwotę 24.240 zł

§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych:

- zadanie inwestycyjne: Osiek n/Not. - Gimnazjum, adaptacja 10.000 zł

nieużytkowanego poddasza w budynku gimnazjum na pracownię komputerową,
plan wydatków przeznaczony na opracowanie dokumentacji na wykonanie
adaptacji poddasza,

- zadanie inwestycyjne: wykonanie oświetlenia terenu sportowo – 14.240 zł
rekreacyjnego w Wyrzysku przekazanego Gimnazjum w Wyrzysku w trwały zarząd,

b) zwiększenie o kwotę 17.300 zł:

- § 4270 Zakup usług remontowych 7.300 zł

remont schodów na terenie sportowo – rekreacyjnym w Wyrzysku przekazanym
Gimnazjum w Wyrzysku w trwały zarząd,

- § 4300 Zakup usług pozostałych 10.000 zł
Gimnazjum w Osieku n/Not.;

2) dochody budżetu

zmniejszenie o kwotę 6.940 zł

dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek
nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem,
rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku
od spadku i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat
lokalnych od osób fizycznych, § 0310 Podatek od nieruchomości.

**6. Zmiany w budżecie związane ze zmianami w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa,
rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami:**

a) wydatki budżetu

zmniejszenie o kwotę 12.500 zł

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych,

zakup inwestycyjny: Realizacja prawa pierwokupu nieruchomości niezabudowanych,

b) dochody budżetu

zmniejszenie o kwotę 12.500 zł

dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek
nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem,
rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód

budżetu państwa, § 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych.

7. Zmiany w budżecie związane z przyznaniem Gminie Wyrzysk środków rezerwy subwencji ogólnej:

a) dochody budżetu

zwiększenie o kwotę **33.550 zł**

dział 758 Różne rozliczenia, rozdział 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej

dla jednostek samorządu terytorialnego, § 2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin.

Środki rezerwy subwencji ogólnej przeznaczone są na uzupełnienie dochodów gminy.

Stosownie do kryteriów podziału rezerwy subwencji w roku 2009, kwotę rezerwy

rozdzielono między gminy, w których:

- wykonanie dochodów podatkowych za 3 kwartały 2009 r., w porównaniu do wykonania tych dochodów za 3 kwartały 2008 r., jest niższe od średniego wykonania omawianych dochodów łącznie wszystkich gmin. Środki rozdzielono proporcjonalnie do udziału kwoty ubytku dochodów podatkowych danej gminy w łącznej kwocie ubytku dochodów podatkowych wszystkich gmin, przy czym kwota rezerwy nie może być niższa od 20.000 zł,

- dochód podatkowy za 3 kwartały 2009r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, jest niższy niż 30 % średniego dochodu podatkowego za 3 kwartały 2009 r. wszystkich gmin, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju;

pismo Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2009 roku, znak: ST3/4822/DWX/09,

b) wydatki budżetu

zwiększenie o kwotę **33.550 zł**

dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała

działalność, § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **33.550 zł,**

zadanie inwestycyjne: Zamknięcie i rekultywacja gminnego składowiska

odpadów, etap I rekultywacja techniczna.

II. ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK.

1. Rozchody budżetu

§ 992 Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów

zmniejszenie o kwotę **50.000 zł.**

Możliwość zmniejszenia rozchodów wynika z umorzenia Gminie Wyrzysk przez WFOŚiGW w Poznaniu z dnia 18.12.2009 r. kwoty 50.000 zł tj. 25 % zaciągniętej pożyczki na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wyrzysk ul. Pod Czubatką i Dębowa z przepompownią”, pismo WFOŚiGW w Poznaniu z dnia 28.12.2009 r, znak:

WFOS-III-MU-MN/400/1105/2005.

2. Wydatki budżetu

zwiększenie o kwotę **50.000 zł**

dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność, § 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, zadanie inwestycyjne: Zamknięcie i rekultywacja gminnego składowiska odpadów, etap I rekultywacja techniczna.

Przedmiotowy wydatek finansowany środkami umorzonej pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Poznaniu jest wykorzystaniem kwoty umorzenia 50.000 zł na przedsięwzięcie proekologiczne.

III. WYDATKI BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK.

W celu sfinansowania planowanych wydatków zachodzi potrzeba dokonania zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami, rozdziałami i działami klasyfikacji budżetowej:

1. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

1) zmniejszenie o kwotę **10.000 zł**

§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, zakup inwestycyjny: Realizacja prawa pierwokupu nieruchomości niezabudowanych;

2) zwiększenie o kwotę **10.000 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych.

2. Dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej:

1) zmniejszenie o kwotę **2.172 zł**

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia;

2) zwiększenie o kwotę **2.172 zł**

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek.

3. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność:

1) zmniejszenie o kwotę **5.000 zł**

§ 4300 Zakup usług pozostałych;

2) zwiększenie o kwotę **5.000 zł**

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe.

IV. POZOSTAŁE ZMIANY W BUDŻECIE GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK.

1. W niniejszej uchwale ustala się zbiorczą kwotę limitu zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w wysokości 821.540 zł tj. w wysokości nie przewyższającej planowanych przychodów z pożyczek i kredytów (długoterminowych) powiększonych o kredyty i pożyczki zaciągane na finansowanie przejściowego deficytu (krótkoterminowe).

Suma limitu zobowiązań na finansowanie planowanego deficytu budżetu i na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosi 621.540 zł i równa jest kwocie planowanych przychodów z kredytów i pożyczek (621.540 zł).

2. Zmiany w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej p.n Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008-2011.

W załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały zmieniającym przedmiotowy załącznik dokonano zmiany łącznych nakładów finansowych i wydatków poniesionych do 31.12.2008 roku na zadaniu inwestycyjnym: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przepompowniami na terenie wsi Żelazno, Dąbki z rurociągiem tłocznym do Osieka n/Not. w związku z przeniesieniem niewygasających wydatków 2008 roku na dochody budżetu 2009 roku z pozycji wykazu niezrealizowanych wydatków budżetu 2008 roku: Żelazno – kanalizacja ściekowa; w budżecie 2009 roku dokonano zmiany nazwy zadania inwestycyjnego.

3. Zmiany w załączniku Nr 6 do uchwały budżetowej pn. Wydatki na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

W załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały dokonano zmian wydatków na zadaniu inwestycyjnym: Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Wyrzysk, które wynikają z uchwały Nr XXXVII/296/09 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Cytowaną uchwałą dokonano zmian wydatków w przedmiotowej inwestycji w załączniku dotyczącym limitów wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne bez dokonania zmian w omawianym załączniku. Zmiany, o których mowa doprowadziły do spójności budżetu.

4. Zmiany w załączniku Nr 9 do uchwały budżetowej pn. Pozostałe dotacje związane z realizacją zadań gmin na 2009 rok.

W załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały dokonano zmian w dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między j s t na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w dziale 600 Transport i łączność, rozdział 60013 Drogi publiczne wojewódzkie, § 6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Zmiany, o których mowa wynikają z uchwały Nr XXXVII/296/09 RM w Wyrzysku z dnia 27 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok. Uchwałą tą w załączniku Nr 2 uchwały budżetowej dotyczącym wydatków wyeliminowana została pozycja: dział 600, rozdział 60013, § 6300 tj. przedmiotowa dotacja bez dokonania stosownych zmian w załączniku pn. Pozostałe dotacje związane z realizacją zadań gminy na 2009 rok.

Zmiany, o których mowa doprowadziły do prawidłowości treści załącznika uchwały budżetowej.

5. Zmiany w załączniku Nr 10 do uchwały budżetowej.

Uchwałą Nr XXXII/239/09 RM w Wyrzysku z dnia 29 maja 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok wprowadzono do budżetu nadwyżki środków obrotowych zakładów budżetowych w kwocie 55.926 zł oraz części zysków gospodarstw pomocniczych jednostki budżetowej SAPO w Wyrzysku w kwocie 9.958 zł z jednoczesnym wprowadzeniem w przedmiotowym załączniku wpłat do budżetu w ramach planów wydatków zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych.

Ponieważ wpłaty do budżetu Gminy Wyrzysk, o których mowa dotyczą rozliczenia stanów środków obrotowych zakładów budżetowych oraz zysków do podziału gospodarstw pomocniczych występujących w sprawozdawczości budżetowej na dzień 31.12.2008 roku (za 2008 rok), a nie planowanych na 2009 rok wpływów do budżetu, dokonuje się zmian w przedmiotowym załączniku polegających na zmniejszeniu wpłat do budżetu i jednoczesnym zmniejszeniu planu wydatków zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych.

W załączniku, o którym mowa dokonuje się zmian w planie przychodów i wydatków zakładu budżetowego – SAM w Wyrzysku jak również zmian w rachunkach dochodów własnych:

Wyrzysk – Szkoła Podstawowa, Osiek n/Not. - Szkoła Podstawowa, Kosztowo – Szkoła Podstawowa, Gospodarka nieruchomościami oświatowymi ze względu na zrealizowanie wyższych od planowanych przychodów w zakładzie budżetowym i dochodów w dochodach własnych jednostek budżetowych.

W kontekście wyjaśnień niniejszego uzasadnienia, podjęcie przez Radę Miejską w Wyrzysku uchwały w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok uważa się za konieczne i uzasadnione.