

**Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 197/08
Burmistrza Wyrzyska
z dnia 14 listopada 2008 roku
w sprawie Projektu budżetu
Gminy Wyrzysk na 2009 rok**

OBJAŚNIENIA

**DO PROJEKTU UCHWAŁY Nr RADY MIEJSKIEJ
W WYRZYSKU Z DNIA W SPRAWIE
BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK.**

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK

Przy opracowaniu projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok uwzględniono udostępnioną do wykorzystania informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2009 rok, zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 10.10.2008 roku, znak ST3/4820/21/08 zwanego dalej pismem Ministra Finansów.

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów na 2009 rok określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539).

Źródła dochodów Gminy Wyrzysk na 2009 rok stanowią:

- 1) dochody własne;
- 2) subwencja ogólna;
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

Projekt budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok po stronie dochodów stanowi

kwotę

30.759.628 zł

Struktura dochodów przedstawia się następująco:

DOCHODY BUDŻETU	100,0%	30.759.628 zł
z tego:		
1. DOCHODY BIEŻĄCE	98,27%	30.228.628 zł
w tym:		
1) dochody własne gminy	30,45%	9.365.457 zł
w tym:		
a) wpływy z podatków	14,06%	4.324.839 zł:
- od nieruchomości		3.095.483 zł,
- rolnego		803.971 zł,
- leśnego		37.549 zł,
- od środków transportowych		147.536 zł,
- od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej		3.000 zł,
- od spadków i darowizn		16.200 zł,
- od czynności cywilnoprawnych		221.100 zł,
b) wpływy z opłat	1,65%	507.750 zł:
- od posiadania psów		14.500 zł,
- skarbowej		70.500 zł,
- targowej		95.000 zł,
- eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2005 r. Nr 228, poz. 1947 z późn. zm.),		700 zł,
- za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości		30.000 zł,
- za zezwolenia na sprzedaż alkoholu		185.550 zł,
- innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw		110.000 zł,
- różnych opłat		1.500 zł,
c) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	0,02%	5.000 zł,
d) 5 ,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,01%	1.850 zł,
e) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	0,19%	59.100 zł,

f) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	0,02 %	5.490 zł,
g) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	0,10%	32.000 zł,
h) inne dochody bieżące należne gminie	1,13%	347.554 zł,
i) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13,27%	4.081.874 zł:
- podatek dochodowy od osób fizycznych		3.898.874 zł,
- podatek dochodowy od osób prawnych		183.000 zł;
 2) subwencja ogólna	 50,45%	 15.520.659 zł
w tym:		
a) część wyrównawcza		5.274.019 zł
z tego:		
- kwota podstawowa		4.547.196 zł,
- kwota uzupełniająca		726.823 zł,
b) część równoważąca		371.706 zł,
c) część oświatowa		9.874.934 zł;
 3) dotacje celowe z budżetu państwa	 17,37%	 5.342.512 zł
w tym:		
a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie		4.882.260 zł,
b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie		460.252 zł.
 2. DOCHODY MAJĄTKOWE	 1,73%	 531.000 zł
w tym:		
1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności		8.000 zł;
2) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		523.000 zł.

DOCHODY WŁASNE GMINY

Dochody budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto z uwzględnieniem stawek podatków i opłat uchwalonych przez Radę Miejską w Wyrzysku następującymi uchwałami z dnia 29 października 2008 roku: Nr XXV/188/08 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, Nr XXV/190/08 w sprawie opłaty targowej, Nr XXV/191/08 w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, ustalenia wysokości i sposobu jej poboru, Nr XXV/192/08 w sprawie ustalenia wysokości stawek w podatku od środków transportowych.

Jako podstawę prognozy dochodów z tytułu podatków przyjęto:

w podatku od nieruchomości powierzchnie budynków i gruntów oraz wartość budowli, w podatku od środków transportowych ilość pojazdów i przyczep według aktualnego na dzień 30 września 2008 roku stanu zaewidencjonowanych nieruchomości, gruntów, pojazdów.

Wysokość podatku rolnego na 2009 rok wyszacowano uwzględniając cenę skupu żyta uchwaloną przez Radę Miejską w Wyrzysku uchwałą Nr XXV/189/08 z dnia 29 października 2008 roku w sprawie obniżenia ceny skupu żyta dla wymiaru podatku rolnego w 2009 r.

Wysokość podatku leśnego na 2009 rok wyszacowano przyjmując stawkę podatku wyliczoną z uwzględnieniem średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2008 roku. Cena ta według komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2008 roku wynosiła 152,53 zł za 1m³ drewna.

Jako podstawę szacunku przyjęto powierzchnię gruntów i powierzchnię lasów aktualne na dzień sporządzenia projektu uchwały budżetowej na 2009 rok.

Planowane dochody budżetowe w kwocie 141.894 zł stanowiące rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych związane są z refundacją ulg w podatku od nieruchomości, z których na mocy art. 7 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych korzystają zakłady pracy chronionej. Na terenie MiG Wyrzysk funkcjonują 3 takie zakłady. Kalkulacji dochodów z tego tytułu na 2009 rok dokonał pracownik merytoryczny UM w Wyrzysku na podstawie właściwych wniosków składanych wg stanu na dzień 30 czerwca i 31 grudnia każdego roku.

Prognozowane na 2009 rok dochody budżetowe z tytułu: podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływów z opłaty skarbowej, z opłaty eksploatacyjnej, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałych odsetek wyszacowane zostały na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów za 2008 rok obliczonego na podstawie wykonania dochodów budżetowych za okres trzech kwartałów 2008 roku z uwzględnieniem

wskaźnika w wysokości 2,9 % wskazanego w piśmie Ministra Finansów jako prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planowane na 2009 rok dochody z tytułu opłaty od posiadania psów w kwocie 14.500 zł wyliczone zostały z uwzględnieniem ilości psów będących w ewidencji Urzędu (413 sztuk) i stawki 35 zł od posiadania jednego psa; na 2009 rok nie uchwalono zmiany stawki w porównaniu z 2008 rokiem.

Prognozowane w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw, w § 0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej dochody budżetowe w kwocie 700 zł wyszacowane zostały z uwzględnieniem płatników tej opłaty w 2009 roku.

Planowane na 2009 rok dochody budżetowe z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 30.000 zł wyszacowane zostały z uwzględnieniem aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów.

Dochody gminy z wpływu z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na 2009 rok wyszacowano na kwotę 185.550 zł.

Zgodnie z art. 11¹ ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity: Dz.U. z 2007 roku Nr 70, poz. 473 z późn. zm.), opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosić będą:

- 1) 525 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających do 4,5% alkoholu oraz piwa;
- 2) 525 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 4,5% do 18% alkoholu (z wyjątkiem piwa);
- 3) 2.100 zł na sprzedaż napojów alkoholowych zawierających powyżej 18% alkoholu.

Opłaty, o których mowa dotyczą przedsiębiorców rozpoczynających działalność gospodarczą w tym zakresie.

Przedsiębiorcy prowadzący sprzedaż napojów alkoholowych w roku poprzednim, są obowiązani do złożenia w terminie do dnia 31 stycznia pisemnego oświadczenia o wartości sprzedaży poszczególnych rodzajów napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży w roku poprzednim.

Przy ustalaniu dochodów na 2009 rok pomnożono liczbę punktów sprzedaży napojów alkoholowych o zawartości alkoholu do 4,5%, od 4,5-18% oraz powyżej 18% przez obowiązujące stawki opłaty w tym zakresie oraz doszacowano różnicę pomiędzy stawkami podstawowymi wnoszonymi corocznie do kasy gminy, a wartością sprzedaży wykazaną w oświadczeniu o wartości sprzedaży napojów alkoholowych, na podstawie której dla każdego przedsiębiorcy odrębnie wylicza się stawkę opłaty za poszczególne rodzaje zezwoleń.

Dochody, o których mowa z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w planie dochodów budżetowych na 2009 rok sklasyfikowane zostały w dziale 756, w rozdziale

75618 w § 0480.

Opłaty adiacenckie to instytucja, która ma na celu zapewnienie partycypacji właścicieli oraz tych użytkowników wieczystych, którzy wnieśli opłaty za cały okres użytkowania wieczystego nieruchomości w kosztach budowy ze środków publicznych urządzeń technicznych, których wybudowanie zwiększa wartość prywatnych nieruchomości. Jest to więc rodzaj daniny publicznej, którą gmina pobiera z tytułu wzrostu wartości nieruchomości prywatnych.

O ile w przypadku sieci wodociągowej, a bardziej w przypadku dróg utwardzonych współzależności (niewielkie) występują na bardziej rozwiniętych rynkach w regionie, to w przypadku sieci kanalizacyjnej tego związku nie daje się w ogóle analitycznie uchwycić.

Na 2009 rok wpływy z opłaty adiacenckiej zostały zaplanowane w kwocie 100.000 zł.

W dziale 756, w rozdziale 75618, w § 0490 zaplanowane zostały opłaty w kwocie 10.000 zł, są to opłaty za dokonanie wpisu (zmiany wpisu) do ewidencji działalności gospodarczej.

W dziale i rozdziale, o którym mowa, w § 0690 zaplanowane zostały wpływy z różnych opłat w kwocie 1.500 zł, są to opłaty za udostępnienie informacji z ewidencji działalności gospodarczej.

Prognozowane dochody budżetowe w kwocie 5.000 zł w dziale 750, w rozdziale 75023, w § 0570 stanowią dochody gminy z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych nakładanych przez funkcjonariuszy Straży Miejskiej w Wyrzysku, do zadań której, zgodnie z art. 11 pkt. 2 ustawy o strażach gminnych, należy między innymi czuwanie nad porządkiem i kontrola ruchu drogowego w zakresie określonym w przepisach o ruchu drogowym.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, źródłem dochodów własnych gminy jest dochód w postaci 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją przez gminę zadań w zakresie administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Przyjmując wskazany w piśmie Wojewody Wielkopolskiego z dnia 20.10.2008 r.; znak: FB.I – 6.3010–13/08 plan dochodów, o których mowa (kwoty dochodów przyjęte w projekcie ustawy budżetowej na 2009 rok) w wysokości 37.000 zł, dochody budżetu Gminy Wyrzysk przyjęto w kwocie 1.850 zł.

Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy zostały zaplanowane w łącznej kwocie 59.100 zł, a pozostałe odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 5.490 zł.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 32.000 zł zaplanowano w dziale 750, w rozdziale 75023, w § 2310.

Dotację tę zaplanowano w związku z porozumieniami w sprawie powierzenia prowadzenia spraw w zakresie ochrony przyrody, leśnictwa, łowiectwa, organizowania zadrzewień na terenach

komunalnych oraz prowadzenia sprawozdawczości statystycznej dotyczącej w/w spraw z: Miastem i Gminą Wysoka, Miastem i Gminą Łobzenica, Gminą Białośliwie, Gminą Miasteczko Krajeńskie. Porozumienia te dotyczą comiesięcznej refundacji wynagrodzenia inspektora ds. leśnictwa wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz kosztów związanych z przejazdem pracownika prywatnym samochodem używanym do celów służbowych rozliczanych na podstawie delegacji służbowej. Przyjmując wielkość dotacji, o której mowa dokonano weryfikacji treści porozumień i ustalono, iż wymienione wyżej Gminy, bądź Miasta i Gminy realizują ustalenia zawarte w porozumieniach. Jeżeli w budżetach wymienionych jednostek samorządu terytorialnego nie są zaplanowane dotacje celowe na opisane zadanie, to należy uznać, iż zastosowano nieprawidłową klasyfikację wydatków w tym zakresie.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego stanowi załącznik Nr 4 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Inne dochody bieżące należne gminie stanowiące wpływy z usług: dział 600, dział 750, dział 801, dział 852 w łącznej kwocie 42.000 zł wyszacowane zostały na podstawie przewidywanego wykonania dochodów za 2008 rok z uwzględnieniem 2,9 % wskaźnika wzrostu przyjętego na 2009 rok jako prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Prognozowane w dziale 600, w rozdziale 60016, w § 0830 dochody w kwocie 1.000 zł stanowią wpływy z usług polegających na zajęciu pasa drogowego.

Prognozowane w dziale 750, w rozdziale 75023, w § 0830 dochody w kwocie 30.000 zł stanowią dochody budżetowe z tytułu sprzedaży usług: rozmowy telefoniczne, koszty dokumentacji, rezerwacja miejsc targowych, wynajem świetlic, pozostałe usługi.

Klasyfikacja budżetowa dochodów - wpływów z usług (dział 700, rozdział 75023) wynika z konieczności ewidencji tych należności w rejestrze sprzedaży VAT jednostki budżetowej - Urząd Miejski w Wyrzysku będącej płatnikiem podatku od towarów i usług VAT.

Planowane wpływy z usług w dziale 801 Oświata i wychowanie w kwocie 9.800 zł wynikają z zaplanowania przez jednostki budżetowe: Szkoły podstawowe, Gimnazja, SAPO w Wyrzysku sprzedaży usług: rozmowy telefoniczne, pozostałe usługi.

Dochody z tytułu wpływów z usług w dziale 852, w rozdziale 85228 w kwocie 1.200 zł stanowią odpłatność podopiecznych za świadczenie usług opiekuńczych.

Dochody z wpływów ze sprzedaży wyrobów w § 0840 w kwocie 3.500 zł zaplanowane zostały w dziale 801, w rozdziale 80101.

Pozostałe dochody bieżące z tytułu wpływów z różnych dochodów (§ 0970) w łącznej kwocie 19.160 zł zaplanowane zostały: w dziale 801, w rozdziałach: 80101, 80110, 80114, są to dochody

zaplanowane przez jednostki budżetowe: Szkoły podstawowe, Gimnazja, SAPO w Wyrzysku oraz w dziale 852, w rozdziale 85212, są to planowane wpłaty komornika od dłużników alimentacyjnych i w rozdziale 85228, są to dochody stanowiące zwrot wydatków poniesionych przez gminę z tytułu różnicy opłaty za pobyt osób skierowanych do domu pomocy społecznej na podstawie przepisów ustawy o pomocy społecznej ze zmianami.

W 2009 roku planuje się wzrost dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy ze względu na zawarcie kolejnej, z większą kwotą, umowy najmu obiektu gminnego przez spółkę, jak również ze względu na planowaną dzierżawę jeziora gminnego.

W projekcie budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w łącznej kwocie 4.081.874 zł, z tego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 3.898.874 zł, a w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 183.000 zł.

Planowane dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją przekazaną w załączniku do pisma Ministra Finansów z dnia 10.10.2008 r. znak: ST3/4820/21/08.

Realizacja wskazanych dochodów ze względu na to, iż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

Dochody gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyszacowano na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów za 2008 rok z uwzględnieniem wskaźnika 2,9 % przyjętego z informacji MF jako planowanego w 2009 roku średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody majątkowe w kwocie 531.000 zł sklasyfikowane w dziale 700, w rozdziale 70005, w § 0760 i § 0770 przyjęto na podstawie szacunku wielkości tych dochodów dokonanego przez pracowników merytorycznych właściwego Referatu Urzędu Miejskiego w Wyrzysku.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności na 2009 rok wyszacowano w wysokości 8.000 zł tj. na poziomie planowanych dochodów w 2008 roku. Przy kalkulacji wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 523.000 zł zastosowano średni poziom cen rynkowych nieruchomości uzyskiwanych w dotychczasowych transakcjach sprzedaży. Przy planowaniu dochodów, o których mowa uwzględniono szacowany stopień zainteresowania potencjalnych klientów nabyciem składników majątkowych gminy oraz sprzedaż następujących pozycji majątkowych: lokali mieszkalnych, działek budowlanych, działek na uzupełnienie zabudowy oraz gruntów.

SUBWENCJA OGÓLNA

Zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt.1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539), Minister Finansów pismem z dnia 10.10.2008 roku znak: ST3/4820/21/08 przekazał informację o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2009 rok.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2009 rok dla Gminy Wyrzysk

wynosi **15.520.659 zł**

Zgodnie z art. 28 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, subwencja ta składa się z następujących części :

a) część wyrównawcza	5.274.019 zł
z tego:	
- kwota podstawowa	4.547.196 zł,
- kwota uzupełniająca	726.823 zł,
b) część równoważąca	371.706 zł,
c) część oświatowa	9.874.934 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2007 rok, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do 30 czerwca 2008 roku oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na 31 grudnia 2007 roku, ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2007 roku średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniająca otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Część równoważąca subwencji ogólnej

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2009 rok po raz pierwszy została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21 a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 r. dokonano na podstawie roboczego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w 2009 roku. Prace nad projektem rozporządzenia będą kontynuowane przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 r., określony został na podstawie:

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 roku (rok szkolny 2007/2008),
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2008/2009 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2008 roku) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2007/2008 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2007 roku i dzień 10 października 2007 roku) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2008 roku oraz 10 października 2008 roku, a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2008 roku (rok szkolny 2008/2009).

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin, Minister Finansów, zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zawiadomi gminy w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2009 rok.

DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących

z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

(związkom gmin) ustawami w łącznej kwocie

4.882.260 zł

w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok przyjęte zostały zgodnie

z pismem Wojewody Wielkopolskiego z dnia 20.10.2008 r. znak: FB.I-6.3010-13/08,

zwanym dalej pismem Wojewody Wielkopolskiego oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego

Delegatura w Pile z dnia 8.10.2008 r., znak: DPL 3101-17/08.

Dotacje dotyczą sfery urzędów wojewódzkich, urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz pomocy społecznej.

Dotacje celowe, o których mowa dotyczą następujących działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

- | | |
|---|---------------|
| 1) dział 750 Administracja publiczna | 101.700 zł |
| rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie; | |
| 2) dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony | |
| prawa oraz sądownictwa | 2.260 zł |
| rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa; | |
| 3) dział 852 Pomoc społeczna | 4.778.300 zł |
| w tym: | |
| a) rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki | |
| na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 4.543.400 zł, |
| b) rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby | |
| pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre | |
| świadczenia rodzinne | 22.000 zł, |
| c) rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne | |
| i rentowe | 212.900 zł. |

Dotacje celowe przeznaczone na pokrycie wydatków na zasiłki okresowe skalkulowane zostały zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Natomiast dotacje celowe na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, o których mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, ustalono przy założeniu, że w 2009 roku składki na ubezpieczenie zdrowotne wynoszą 9% podstawy wymiaru składki, zgodnie z art. 79 ust. 1 tej ustawy.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami przedstawiono w załączniku Nr 3 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2008 rok.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań

bieżących gmin (związków gmin) w łącznej kwocie **460.252 zł**

w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok przyjęte zostały zgodnie z cytowanym wyżej pismem Wojewody Wielkopolskiego.

Dotacje celowe, o których mowa dotyczą następujących działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

- | | |
|---|-------------|
| 1) dział 801 Oświata i wychowanie | 54.552 zł |
| rozdział 80195 Pozostała działalność | |
| dotacja przeznaczona na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników; | |
| 2) dział 852 Pomoc społeczna | 405.700 zł |
| w tym: | |
| a) rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 152.500 zł, |
| b) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej | 185.600 zł, |
| c) rozdział 85295 Pozostała działalność | 67.600 zł |
| dotacja przeznaczona na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania". | |

Ogółem dochody w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok z wszystkich wyżej omówionych źródeł dochodów zostały wyszacowane na kwotę **30.759.628 zł.**

Dochody te, w stosunku do projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2008 rok ustalonego zarządzeniem Nr 92/07 Burmistrza Wyrzyska z dnia 15 listopada 2007 roku, zwiększają się o kwotę 1.796.615 zł, co stanowi wzrost o 6,2 %.

II. PRZYCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok przychody zaplanowane zostały w kwocie 2.187.552 zł.

Planowane przychody składają się z następujących pozycji:

- | | |
|---|-----------|
| 1) spłata pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie | 22.552 zł |
|---|-----------|

Wyrzyskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.

w Wyrzysku;

pożyczka udzielona w 2008 roku na cele związane z utrzymaniem płynności finansowej Spółki, a w szczególności na zapewnienie nieprzerwanych dostaw ciepła w sezonie opałowym;

2) pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia w 2009 roku w kwocie	2.165.000 zł
na realizację następujących zadań inwestycyjnych i remontowych:	
a) „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. - etap II i dokończenie III	665.000 zł,
b) Wyrzysk - budowa kanalizacji sanitarnej w ODJ Leśna etap IV	100.000 zł,
c) Wyrzysk - modernizacja obiektu i technologii stacji uzdatniania wody przy ul. Bydgoskiej	150.000 zł,
d) Osiek n/Not. - budowa hali sportowej przy Gimnazjum	350.000 zł,
e) Wyrzysk - budowa boiska wielofunkcyjnego z zapleczem - Orlik 2012	300.000 zł,
f) Polanowo – remont drogi gminnej – Zielona Góra	600.000 zł.

III. ROZCHODY BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK

Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów zaplanowane w projekcie

budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok wynoszą **946.688 zł**

w tym:

1) pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu

Falmierowo- kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej

55.000 zł

umowa pożyczki Nr 88/P/Pi/OW/03 z dnia 04.08.2003r. pomiędzy WFOŚiGW w Poznaniu a Gminą Wyrzysk;

2) pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu

Wyrzysk - przebudowa odcinków kanalizacji - ul. Staszica, kanalizacja ul. pod Czubatką, ul. Dębowa z przepompowniami

100.000 zł

umowa pożyczki Nr 105/P/OW/I /05 z dnia 21.10.2005 r. pomiędzy WFOŚiGW w Poznaniu a Gminą Wyrzysk;

3) pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu

Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzecznej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej, Pocztovej

100.000 zł

podpisanie umowy pożyczki nastąpi w końcu miesiąca listopada 2008 roku;

4) kredyt bankowy z BS Więcbork

Wieloletni Program Inwestycyjny Gminy Wyrzysk, zadania inwestycyjno-remontowe
w placówkach oświatowych 200.000 zł

umowa Nr 1/B/2002 z dnia 08.07.2002 r. pomiędzy BS Więcbork a Gminą Wyrzysk;

5) kredyt bankowy z BS Białośliwie

Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o.

w Wyrzysku podwyższenie kapitału zakładowego 191.688 zł

umowa o kredyt z dnia 27.06.2006 r.;

6) kredyt bankowy z PKO BP S.A. O/Piła

Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek,

Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody

w Wyrzysku 200.000 zł

umowa o kredyt z dnia 27.04.2006 r.;

7) kredyt bankowy z PKO BP S.A. O/Piła

Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią 100.000 zł

umowa o kredyt z dnia 21.05.2006 r.

IV. DEFICYT BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK

Deficyt budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok wynosi 1.240.864 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 1.240.864 zł oraz rozchody w kwocie 946.688 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów zostaną sfinansowane przychodami z tytułów: spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie 22.552 zł i zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.165.000 zł.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk w 2009 roku przedstawia załącznik Nr 7 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

V. WYDATKI BUDŻETU GMINY WYRZYSK NA 2009 ROK

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok, plan wydatków bieżących w wielu pozycjach tj. działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przyjęto na podstawie kalkulacji przewidywanych do wykonania robót i usług w poszczególnych

sferach zadań publicznych. Jednak również w niektórych pozycjach wydatków budżetowych, planowane do wykonania roboty lub usługi, ze względu na brak możliwości finansowych, przyjęto na poziomie 2008 roku z zastosowaniem wskaźników przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2009 rok wskazanych w piśmie Ministra Finansów.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy opracowaniu ustawy budżetowej na 2009 rok przyjęto, iż wysokość składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy pozostaje na dotychczasowym poziomie.

Projekt budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok po stronie wydatków stanowi kwotę

32.000.492 zł.

Struktura wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

1. WYDATKI BIEŻĄCE	27.948.263 zł
87,34 % ogółem wydatków	
w tym:	
1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	11.681.975 zł
36,51 % ogółem wydatków;	
2) dotacje	2.691.833 zł
8,41 % ogółem wydatków;	
3) wydatki na obsługę długu gminy	348.600 zł
1,09 % ogółem wydatków;	
4) pozostałe wydatki bieżące	13.225.855 zł
41,33 % ogółem wydatków.	
2. WYDATKI MAJĄTKOWE	4.052.229 zł
12,66 % ogółem wydatków.	

Z planowanych wydatków budżetowych przypada na:

1. WYDATKI BIEŻĄCE	87,34%	27.948.263 zł.
---------------------------	---------------	-----------------------

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok wydatki na wynagrodzenia w łącznej kwocie 9.859.132 zł obejmują wynagrodzenia osobowe pracowników,

dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne oraz wynagrodzenia bezosobowe i stanowią 30,81 % ogólnych wydatków budżetowych. Wydatki – pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 1.822.843,00 zł obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne i stanowią 5,70 % ogólnych wydatków budżetowych.

W budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok wydatki bieżące w kwocie 2.691.833 zł stanowią dotacje udzielone z budżetu i obejmują:

- | | |
|---|---------------|
| - dotacje przedmiotowe z budżetu dla zakładu budżetowego | 122.300 zł, |
| - dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego | 141.200 zł, |
| - dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury | 844.662 zł, |
| - dotacje podmiotowe z budżetu dla zakładów budżetowych | 1.164.731 zł, |
| - dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną, | 134.440 zł |
| - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. | 284.500 zł |

Wydatki bieżące w pozycji – dotacje przedmiotowe z budżetu dla zakładu budżetowego w kwocie 122.300 zł

składają się z następującej pozycji:

dział 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, § 2650:

- | | |
|---|------------|
| - dopłata do kosztu usługi świadczonej przez zakład – utrzymanie miesięczne 1 m ² powierzchni nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32, | 45.100 zł |
| - dopłata do kosztu usługi świadczonej przez zakład – utrzymanie miesięczne 1m ² powierzchni budynku socjalnego w Dąbkach, | 29.900 zł |
| - wykonanie oceny energetycznej w budynkach mieszkalnych w Rudzie | 5.000 zł, |
| - zakup i montaż skrzynek odbiorczych w budynkach mieszkaniowych zasobu gminnego, | 26.300 zł |
| - naprawy pokrycia dachowego w budynkach gminnych | 16.000 zł. |

Powyższe dotacje skalkulowane zostały według planowanych na 2009 rok stawek dotacji przedmiotowych, zgodnie z projektami uchwał RM w Wyrzysku, które będą podjęte na podstawie art. 174 ust. 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych

(Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.). Uchwały te zostaną podjęte do dnia uchwalenia budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Dotacje te związane są ze świadczeniem przez zakład budżetowy usług w zakresie zarządzania nieruchomościami gminnymi.

Zakres dotacji przedmiotowych określony został w załączniku Nr 8 do uchwały budżetowej na 2009 rok.

Wydatki bieżące w pozycji – dotacja przedmiotowa z budżetu dla gospodarstwa pomocniczego w kwocie 141.200 zł

składa się z następującej pozycji:

dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80197 Gospodarstwa pomocnicze, § 2660.

Dotacja przedmiotowa z budżetu przeznaczona na dopłatę do kosztu usługi świadczonej przez gospodarstwo pomocnicze - Wyrzysk- basen pływacki - pobyt i korzystanie z basenu pływackiego, skalkulowana została według planowanej na 2009 rok stawki dotacji przedmiotowej - 1 godzina wynajmu basenu, wynikającej z projektu uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku, która będzie podjęta na podstawie z art. 174 ust. 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.). Przedmiotowa uchwała zostanie podjęta do dnia uchwalenia budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Wydatki bieżące w pozycji – dotacje podmiotowe z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 844.662 zł

w planie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok występują w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, w § 2480 w następujących rozdziałach:

1) rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 484.725 zł

dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury: Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku przeznaczona na dofinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem, funkcjonowaniem i wyposażeniem tej instytucji, realizującej działalność kulturalną na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk;

2) rozdział 92116 Biblioteki 359.937 zł

dotacja podmiotowa na dofinansowanie działalności bieżącej Biblioteki, funkcjonującej w strukturze organizacyjnej Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku, realizującej zadania gminy w zakresie kultury.

Wydatki bieżące w pozycji – dotacje podmiotowe z budżetu dla zakładów budżetowych w kwocie 1.164.731 zł

składają się z następujących pozycji w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80104 Przedszkola, w § 2510:

- 1) dotacja podmiotowa dla Przedszkola w Wyrzysku w kwocie 658.604 zł przeznaczona na dofinansowanie kosztów utrzymania, funkcjonowania i wyposażenia przedszkola. W kwocie dotacji uwzględniony został planowany koszt remontu dachu na budynku przedszkola w kwocie 35.000 zł;
- 2) dotacja podmiotowa dla Przedszkola w Osieku n/Not. w kwocie 506.127 zł przeznaczona na dofinansowanie kosztów utrzymania, funkcjonowania i wyposażenia przedszkola.

Wydatki bieżące w pozycji – dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego oraz przez osobę fizyczną w kwocie 134.440 zł

w planie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok występują w dziale 801 Oświata i wychowanie, w § 2590 w następujących rozdziałach:

- 1) rozdział 80101 Szkoły podstawowe 96.351 zł
dotacja podmiotowa z budżetu przeznaczona na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie przez Stowarzyszenie „Mała Szkoła” na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda obliczona na podstawie aktualnej, w warunkach planowania budżetu na 2009 rok, uchwały Nr XIX/139/08 Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XLVII/354/06 z dnia 28 marca 2008 roku o zmianie uchwały Nr XLVII/354/06 z dnia 16 października 2006 roku w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla przedszkoli i szkół prowadzonych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk przez podmioty nie należące do sektora finansów publicznych;
- 2) rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 38.089 zł
dotacja podmiotowa z budżetu przeznaczona na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie, obliczona na podstawie cytowanej wyżej uchwały RM w Wyrzysku.

Prowadzenie działalności pożytku publicznego przez organizacje pozarządowe i korzystanie z tej działalności przez organy administracji publicznej w celu wykonywania zadań publicznych określa ustawa z dnia 24.04.2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie

(Dz.U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.).

Zlecenie przez gminę realizacji zadań publicznych możliwe będzie w 2009 roku po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert i podpisaniu właściwych umów z podmiotami z zachowaniem trybu postępowania określonego w rozdziale 2 tej ustawy.

W związku z powyższym, mając na uwadze współpracę z organizacjami pozarządowymi i innymi uprawnionymi organizacjami w celu wykonywania zadań publicznych, w projekcie budżetu na 2009 rok w planie wydatków w kilku sferach zadań własnych gminy zaplanowano środki na finansowanie lub dofinansowanie zlecenia realizacji tych zadań.

Wydatki bieżące w pozycji - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 284.500 zł

w § 2830 składają się z następujących pozycji:

- | | |
|--|-----------|
| 1) dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność | 14.000 zł |
| zadania gminy w zakresie podtrzymywania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej; | |
| 2) dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi | 88.000 zł |
| w tym: | |
| a) realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2009 rok w zakresie prowadzenia edukacyjno-sportowych zajęć integracyjnych dla dzieci z rodzin uzależnionych, realizacji profilaktyki i promocji zdrowia, | 58.000 zł |
| b) realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2009 rok w zakresie prowadzenia świetlic terapeutycznych na terenie Miasta i Gminy Wyrzysk dla dzieci z rodzin uzależnionych; | 30.000 zł |
| 3) dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność | 3.000 zł |
| ochrona i promocja zdrowia; | |
| zaznajamianie społeczeństwa z problematyką wykrywania, leczenia raka piersi oraz rehabilitacji ruchowej dla odzyskania i podtrzymywania sprawności fizycznej kobiet po amputacji piersi; | |
| 4) dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85412 Kolonie | 10.000 zł |
| i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży | |
| organizacja wypoczynku, czasu wolnego dla dzieci i młodzieży szkolnej, w tym dla dzieci niepełnosprawnych; | |

5) dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 Pozostała działalność	42.500 zł
w tym:	
a) rozwijanie wśród członków OSP zainteresowań w dziedzinie kultury	26.500 zł;
b) zadania własne gminy w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji	16.000 zł,
6) dział 926 Kultura fizyczna i sport, rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	127.000 zł
zadania własne gminy w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.	

Zakres i kwoty dotacji przedmiotowych dla zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz zakres i kwoty dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych przedstawione zostały w załączniku Nr 8 do uchwały Nr Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Dotacje inne niż określone w załączniku Nr 8, przekazywane na podstawie odrębnych przepisów, związane z realizacją zadań gminy przedstawione zostały w załączniku Nr 9 do cytowanej uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku.

W planie wydatków bieżących budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok wydatki

na obsługę długu gminy w kwocie	348.600 zł
---------------------------------	------------

stanowią wydatki związane z obsługą pożyczek i kredytów i obejmują następujące pozycje:

- | | |
|---|------------|
| 1) odsetki od pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu zaciągniętej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Falmierowo – kolektor kanalizacyjny wraz z przepompownią i odcinkiem tłocznym ze Szkoły Podstawowej; | 900 zł |
| 2) odsetki od pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu zaciągniętej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Wyrzysk - przebudowa odcinków kanalizacji – ul. Staszica, kanalizacja ul. Pod Czubatką, ul. Dębowa z przepompowniami; | 2.400 zł |
| 3) odsetki od zaplanowanej do zaciągnięcia w 2008 roku pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Wyrzysk –budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Bydgoskiej, Rzecznej, Staszica, Kościuszki, Grunwaldzkiej, Pocztowej; | 5.100 zł |
| 4) odsetki od kredytu bankowego z BS Więcbork zaciągniętego na realizację Wieloletniego Programu Inwestycyjnego Gminy Wyrzysk, zadania inwestycyjno-remontowe w placówkach oświatowych; | 146.000 zł |

5) odsetki od kredytu bankowego z BS Białośliwie zaciągniętego na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Wyrzyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Wyrzysku;	1.200 zł
6) odsetki od kredytu bankowego z PKO B.P. S.A. Oddział w Pile zaciągniętego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Sieć wodociągowa wsi: Bagdad, Bielawy Nowe, Glesno, Gleszczonek, Dobrzyniewo, Marynka wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Wyrzysku;	54.000 zł
7) odsetki od kredytów bankowych z PKO B.P. S.A. Oddział w Pile (2 kredyty) zaciągniętych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Osiek n/Not. - kolektor ściekowy z przepompownią;	116.400 zł
8) odsetki do planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. - etap II i dokończenie III;	1.800 zł
9) odsetki do planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ODJ Leśna etap IV;	800 zł
10) odsetki do planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Wyrzysk – modernizacja obiektu i technologii stacji uzdatniania wody przy ul. Bydgoskiej;	1.200 zł
11) odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Osiek n/Not. - budowa hali sportowej przy Gimnazjum;	4.000 zł
12) odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: Wyrzysk – budowa boiska wielofunkcyjnego z zapleczem - Orlik 2012;	3.400 zł
13) odsetki do planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego na dofinansowanie remontu: Polanowo – remont drogi gminnej – Zielona Góra;	10.200 zł
14) odsetki od możliwego do zaciągnięcia w 2009 roku przez Burmistrza Wyrzyska kredytu lub pożyczki w kwocie 200.000 zł na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu gminy, na mocy upoważnienia udzielonego przez Radę Miejską w Wyrzysku w § 12 pkt 1 projektu uchwały budżetowej na 2009 rok.	1.200 zł

W budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok tworzy się rezerwy ogólne i celowe w łącznej kwocie 197.360 zł, z tego na rezerwę ogólną przypada kwota 25.000 zł, co stanowi 0,08 % wydatków budżetu, a na rezerwy celowe kwota 172.360 zł, co stanowi 0,54 % wydatków budżetu.

Rezerwy celowe w kwocie 172.360 zł tworzy się na:

- a) dotację celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Pilskiemu na dofinansowanie własnych zadań bieżących, przeznaczoną na remont drogi powiatowej (dróg powiatowych) na terenie MiG Wyrzysk 100.000 zł,
- b) 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 łączącego Oddział Komunikacji w Wyrzysku z Wydziałem Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile w kwocie 9.500 zł,
- c) potencjalne zobowiązania Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązania WTBS Spółka z o.o. w Wyrzysku z tytułu kredytu zaciągniętego na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego – budowa budynku mieszkalnego w Wyrzysku – ul. Akacyjowa w kwocie 44.360 zł,
- d) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego wynikających z ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 89, poz. 590) 10.000 zł, w przypadku wystąpienia okoliczności, wydatki z rezerwy celowej przeniesione zostaną zgodnie z planowanym przeznaczeniem wydatków.
- e) pokrycie kosztów związanych z pobytem w Izbie Wytrzeźwień mieszkańców Gminy Wyrzysk znajdujących się w stanie nietrzeźwości, którzy swoim zachowaniem dają powód do zgorzienia, znajdują się w okolicznościach zagrażających ich życiu lub zdrowiu albo zagrażają zdrowiu lub życiu innych osób w kwocie 8.500 zł.

Wydatki bieżące z przeznaczeniem na kształcanie i doskonalenie nauczycieli w łącznej kwocie 59.937 zł, w planie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok ujęte zostały w dziale 801 Oświata i wychowanie, w rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, w § 4300 i § 4410. Wydatków tych nie zaplanowano w dziale 852 Pomoc społeczna z powodu nie zatrudniania nauczycieli w tej jednostce budżetowej.

W budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok w planie wydatków budżetowych zaplanowane zostały środki na realizację zadań obowiązkowych gminy, w tym na:

- utrzymanie dróg publicznych gminnych (rozdział 60016),
- ochotnicze straże pożarne (rozdział 75412),

- utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli , gimnazjów (rozdział 80101, 80103, 80104, 80110),
- dowożenie uczniów do szkół (rozdział 80113),
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (rozdział 80146),
- wypłata dodatków mieszkaniowych (rozdział 85215),
- usługi opiekuńcze (rozdział 85228),
- oczyszczanie miast i wsi (rozdział 90003),
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach (rozdział 90004),
- oświetlenie ulic, placów i dróg (rozdział 90015),
- domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby (rozdział 92109),
- biblioteki (rozdział 92116),
- realizacja gminnych programów: przeciwdziałania narkomanii (rozdział 85153) i profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (rozdział 85154); zaplanowana łączna kwota wydatków w tym zakresie w wysokości 185.550 zł. równa jest planowanym wpływom z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (dział 756, rozdział 75618 § 0480) w wysokości 185.550 zł.

W planie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok zaplanowano również

wydatki w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w łącznej kwocie 36.080 zł

w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- | | |
|--|------------------|
| 1) rozdział 01008 Melioracje wodne | 10.000 zł |
| finansowanie prac melioracyjnych na gruntach stanowiących własność gminy; | |
| 2) rozdział 01030 Izby rolnicze | 16.080 zł |
| wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych (w projekcie budżetu planowanych do uzyskania) wpływów z podatku rolnego; | |
| 3) rozdział 01095 Pozostała działalność | 10.000 zł |
| organizacja dożynek gminnych. | |

W budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok w planie wydatków bieżących,

poza działem 010 Rolnictwo i łowiectwo omówionym wyżej, zaplanowano

również wydatki w rozdziałach – Pozostała działalność w następujących

działach klasyfikacji budżetowej:

- | | |
|---|-------------------|
| 1) dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75095 Pozostała działalność | 115.800 zł |
| wydatki dotyczą: | |

- | | |
|--|------------|
| <p>a) dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych;
zadania w zakresie podtrzymywania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,</p> | 14.000 zł |
| <p>b) pozostałych wydatków w dziale administracja publiczna – zakup usług pozostałych dotyczy: publikacji ofert w związku z realizacją ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie, opłat za utrzymywanie bezpańskich psów z terenu gminy w schroniskach dla psów, usług transportowych dotyczących odbioru żywności w związku z członkostwem Gminy Wyrzysk w Pileskim Banku Żywności,</p> | 30.000 zł |
| <p>c) składek członkowskich z tytułu uczestnictwa Gminy Wyrzysk w stowarzyszeniach: WOKiSS Poznań, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Związek Miast Polskich, Stowarzyszenie Pileski Bank Żywności, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Krajna Nad Notecią”;</p> | 71.800 zł |
| <p>2) dział 801 Oświata i wychowanie, rozdział 80195 Pozostała działalność
wydatki dotyczą pracy komisji egzaminacyjnej powołanej do przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego o nadanie stopnia nauczyciela mianowanego, usług remontowych i ubezpieczenia budynku szkoły w miejscowości Ruda, obsługi finansowej umowy najmu lokalu mieszkalnego dla nauczycieli emerytów, którzy nabyli prawo do lokalu służbowego zgodnie z właściwymi przepisami prawa oraz wydatków związanych z kosztami przygotowania zawodowego młodocianych pracowników;</p> | 68.832 zł |
| <p>3) dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85195 Pozostała działalność
wydatki dotyczą dotacji celowej z budżetu na dofinansowanie zadania gminy w zakresie ochrony i promocji zdrowia - zaznajmianie społeczeństwa z problematyką wykrywania, leczenia raka piersi oraz rehabilitacji ruchowej dla odzyskania i podtrzymywania sprawności fizycznej kobiet po amputacji piersi, dofinansowania kosztów związanych z organizacją na terenie MiG Wyrzysk tzw. „Białej niedzieli”, kosztów przeprowadzenia profilaktycznych szczepień przeciw wirusom HPV grupy trzynastoletnich dziewcząt zamieszkałych na terenie MiG Wyrzysk;</p> | 68.000 zł |
| <p>4) dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85295 Pozostała działalność
wydatki dotyczą dożywiania dzieci i młodzieży w szkołach, finansowanego z dochodów własnych gminy i dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin;</p> | 127.600 zł |

- 5) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 Pozostała działalność 105.000 zł
- wydatki dotyczą montażu ławek ulicznych i parkowych, naprawy urządzeń komunalnych, wykonania dekoracji świątecznej, wydawania decyzji o warunkach zabudowy, zmian w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego w Wyrzysku i Osieku n/Not., wynajmu toalet sanitarnych;
- 6) dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92195 Pozostała działalność 59.016 zł
- wydatki dotyczą dotacji celowych z budżetu przeznaczonych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w zakresie rozwijania wśród członków OSP zainteresowań w dziedzinie kultury oraz w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji, po przeprowadzeniu otwartych konkursów ofert w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organizacji festynu ludowego z okazji 100 lecia OSP w Osieku n/Not. oraz kosztów organizacji pozostałych imprez o charakterze kulturalnym organizowanych na terenie MiG Wyrzysk.

W dziale 851 Ochrona zdrowia, w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii i w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowane zostały wydatki na realizację zadań określonych w projekcie Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2009 rok w wysokości 1.550 zł oraz w projekcie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na 2009 rok w wysokości 184.000 zł, tj. w łącznej kwocie 185.550 zł stanowiącej równowartość prognozowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Wykaz wydatków w ujęciu rzeczowo-finansowym wynika z projektów uchwał Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie gminnych programów na 2009 rok, o których mowa, które zostaną podjęte do dnia uchwalenia budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Z ogólnej kwoty wydatków ustalonych w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok w wysokości 32.000.492 zł, na realizację wydatków bieżących przypada kwota 27.948.263 zł , co stanowi 87,34 % ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

Porównanie tej kwoty z analogiczną wielkością w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2008 rok daje zwiększenie wartości wydatków bieżących w 2009 roku o kwotę 2.292.487 zł, co stanowi wzrost o 8,94 %.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE **12,66%** **4.052.229 zł**

Pozostała, poza bieżącymi kwota wydatków budżetu w wysokości 4.052.229 zł przypada na realizację w 2009 roku wydatków majątkowych. Kwota ta stanowi 12,66 % udziału w ogólnej kwocie wydatków budżetowych.

Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008-2011 przedstawione zostały w załączniku Nr 5 do uchwały w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

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 przedstawione zostały w załączniku Nr 6 do cytowanej uchwały RM w Wyrzysku.

Zaplanowanie wydatków majątkowych w kwocie 4.052.229 zł wynika z możliwości bilansowych dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Plan wydatków majątkowych w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok w podziale na zadania, zakupy i pozostałe przedsięwzięcia inwestycyjne przedstawia się następująco:

I. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych **3.646.229 zł**

w tym:

- 1. Budowa centrum sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Osieku n/Not. - boisko wielofunkcyjne i teren rekreacyjny** (boisko wielofunkcyjne z nawierzchni sztucznej z bieżnią okalająca tartanową, umożliwiającą grę w piłkę nożną, ręczną, siatkówkę, koszykówkę, biegi długo i krótkodystansowe; zagospodarowanie terenu rekreacyjnego z utwardzonym placem dla jazdy na rolkach, deskorolkach, rowerach do celów kulturalnych, artystycznych oraz plac zabaw dla dzieci, mała architektura i zieleń).

Zadanie zostało rozpoczęte w 2007r. wydatkowaniem z budżetu gminy kwoty 12.261 zł na dokumentację techniczną. Rzeczowa realizacja przedsięwzięcia zaplanowana została na lata 2008-2009. W budżecie 2008 r. zabezpieczono kwotę 150.000 zł, z czego do końca 2008 zostanie wykonane zasilanie energetyczne oraz doprowadzenie wody. Pozostały zakres rzeczowy zadania planowany jest do realizacji na 2009. Nakłady planuje się zabezpieczyć: z dofinansowania z programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 200.000 zł oraz z budżetu gminy 350.229 zł.

2. Osiek n/Not. - budowa hali sportowej przy Gimnazjum.

Obiekt planowany do realizacji w latach 2009-2010 w technologii tradycyjnej, zapewni właściwe warunki rozwoju fizycznego dzieci i młodzieży z Osieka n/Not. w ramach zajęć WF, a także dla potrzeb mieszkańców. Szacunkowy koszt budowy: 3.400.000 zł, którego pokrycie nastąpić ma ze środków wewnętrznych krajowych z BP - 1.500.000 zł w 2010r. oraz ze środków własnych – 1.900.000 zł, w tym pożyczka w kwocie 350.000 zł.

3. Wyrzysk – budowa boiska wielofunkcyjnego z zapleczem – Orlik 2012.

W ramach przedsięwzięcia wykonane będą boiska do siatkówki i koszykówki oraz do piłki ręcznej z budynkiem szatni i umywalni. Wykonane będzie również ogrodzenie i oświetlenie terenu znajdującego się za stadionem MLKS „Łobzonka” przy ul. Parkowej. Obecnie trwają prace nad sporządzeniem projektu technicznego, zaś budowa nastąpi w 2009 roku. Planowany koszt zadania: 1.000.000 zł, finansowany przez: budżet Wojewody Wielkopolskiego oraz Zarząd Województwa Wielkopolskiego do wysokości 660.000 zł oraz przez budżet gminy w wysokości 340.000 zł.

4. Osiek n/Not. - dobudowa gabinetu stomatologicznego przy Ośrodku Zdrowia.

Zadanie polega na przybudowaniu pomieszczeń gabinetu i zaplecza do istniejącego obiektu o kubaturze około 300 m³. Podjęcie inwestycji jest efektem wieloletnich starań społeczeństwa wsi Osiek n/Not. oraz radnych o stworzenie bazy leczenia stomatologicznego i przez to możliwość zatrudnienia lekarza. Planowany koszt zadania – 150.000 złotych do pokrycia z budżetu gminy w latach 2009-2010.

5. Wyrzysk – rozbudowa obiektu OSP.

Zadanie planowane do realizacji w latach 2009-2010 obejmuje rozbudowę garażu, budowę kotłowni z wymianą kotła i sieci c.o. Planowane nakłady ogółem 160.000 zł z budżetu gminy odpowiednio w 2009 - 25.000 zł i w 2010 - 135.000 zł. Przedsięwzięcie zapewni właściwe warunki funkcjonowania Jednostki Operacyjno–Technicznej – OSP Wyrzysk oraz zmianę sposobu ogrzewania budynku na ogrzewanie gazowe.

6. Wyrzysk – budowa parkingu miejskiego.

Zadanie planowane do realizacji na lata 2007-2010 zakłada wykup gruntów od prywatnych właścicieli oraz sporządzenie dokumentacji technicznej. Ze względu na termin wejścia w życie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska, działanie w zakresie pozyskania gruntów uległo przesunięciu na miesiąc grudzień 2008 roku. Realizacja rzeczowa

zadania będzie przebiegać zgodnie z programem w ciągu lat 2009-2010.

7. Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – Studium Wykonalności i budowa kanalizacji sanitarnej z przepompowniami w Osieku n/Not. - etap II i dokończenie III.

Zadanie kontynuowane od 2006 roku obejmujące pozostałą część wsi Osiek n/Not na południe od stacji kolejowej. W 2008 roku zrealizowano kolejny element sieci i przepompowni w ramach III etapu inwestycji, obejmujący skanalizowanie ulic: Leśnej, Krótkiej, Kwiatowej z przepompowniami i podłączeniem do ul. Dworcowej. Z planowanych na rok 2008 wydatków w wysokości 555.000 zł planuje się wykorzystać na budowę dalszych odcinków sieci i przepompownię. W roku 2009 należy skierować środki na przygotowanie pełnej dokumentacji technicznej zadania, studium wykonalności i innych niezbędnych opracowań, związanych z uzyskaniem pozwolenia na budowę oraz pozyskaniem środków spoza budżetu. Zweryfikowany koszt budowy kanalizacji osiągnął kwotę 11.250.000 złotych, w tym zakładana pomoc finansowa w ramach indywidualnego Projektu Kluczowego dla Projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć” - WRPO wynosić będzie 7.000.000 zł. Pozostałe nakłady uzupełnią budżet gminy w kwocie 4.250.000. Właściwa realizacja zadania nastąpi 2010 roku po zgromadzeniu całości kwoty, zakres rzeczowy obejmujący kanalizację grawitacyjną długości 16.415,0 mb, tłoczną długości 1934,5 mb i trzy przepompownie.

8. Żelazno – kanalizacja ściekowa.

Inwestycja kontynuowana od 2007 roku, obejmująca swym zakresem skanalizowanie wsi Żelazno oraz m. Dąbki z przepompowniami i doprowadzeniem ścieków do Osieka n/Not., a następnie do oczyszczalni w Wyrzysku. Docelowa długość sieci około 8 km z możliwością przyłączenia wsi Konstantynowo. Obecnie trwa postępowanie przed wydaniem decyzji o warunkach zabudowy celu publicznego oraz sporządzany jest projekt techniczny. Uzyskanie pozwolenia na budowę nastąpi do końca I półrocza 2009 roku. Jednocześnie czynione są starania o pozyskanie funduszy, spoza budżetu, w tym z Agencji Nieruchomości Rolnych. Planowane jest złożenie wniosku o dofinansowania z UE.

9. Wyrzysk – budowa kanalizacji sanitarnej w ODJ Leśna IV etap.

W 2009 roku przewiduje się sporządzenie dokumentacji technicznej, obejmującej nowo wyznaczone działki i ciągi kanalizacyjne oraz dalszą budowę odcinków sieci kanalizacyjnej do istniejącej przepompowni za kwotę 150.000 złotych.

10. Wyrzysk – modernizacja obiektu i technologii stacji uzdatniania wody przy ul. Bydgoskiej – 200.000 zł.

W ramach modernizacji obiektu planuje się wyposażenie stacji w urządzenia dejonizacyjne (usuwanie jonów wapnia i magnezu) oraz odgazowywania wody. Przewiduje się również zamontowanie lampy UV do dezynfekcji i agregatu prądotwórczego.

11. Wyrzysk – przebudowa przepompowni w ul. Pod Czubatką.

Zadanie planowane na lata 2009 - 2010.

Dotyczy hermetyzacji obiektów i urządzeń przepompowni ścieków dla zlikwidowania okresowych problemów zapachowych.

12. Wyrzysk – przebudowa i dokumentacja sali widowiskowej.

Zadanie realizowane od 2007 roku (dokumentacja). Od VI 2008 realizowane są roboty budowlane, polegające między innymi na całkowitej wymianie konstrukcji dachowej nad salą, przebudowie sali, pomieszczeń zaplecza oraz pomieszczeń szkolnych. Ze względu na konieczność wykonania robót dodatkowych w części A obiektu i niemożliwych do przewidzenia w trakcie planowania zadania oraz konieczny remont części C budynku, realizacja zadania planowana jest dalej na rok 2009, a planowane wydatki na 2009 wynoszą 150.000 złotych.

13. Falmierowo – budowa kanalizacji sanitarnej etap II (podwyższenie kapitału zakładowego Spółki PWiK w Wyrzysku).

Przedsięwzięcie przewiduje budowę sieci kanalizacyjnej wraz z przykanalikami, jako drugi etap obejmujący całą miejscowość. Zakres zadania – 400 m sieci z przyłączeniem dziewięciu gospodarstw.

Przygotowanie i realizacja zadania została powierzona w całości Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. W Wyrzysku.

14. Kosztowo – Szkoła Podstawowa.

Zadanie realizowane w 2008 roku (plan 700.000 zł).

W 2009 roku planuje się za kwotę 32.000 złotych dokończenie wykonania przyłącza gazowego w nowo pobudowanej sieci do kotłowni szkolnej wraz z przystosowaniem urządzenia grzewczego do poboru gazu.

15. Falmierowo – Szkoła Podstawowa, budowa boiska wielofunkcyjnego.

Za kwotę 15.000 złotych zakłada się wykonanie nawierzchni boiska ziemnego z nawierzchnią trawiastą przy budynku szkoły. Obiekt wielofunkcyjny, przeznaczony do gry w piłkę nożną oraz ręczną.

16. Młotkówko - budowa drogi Dobrzyniewo-Młotkówko.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym na rok 2009 zaplanowano kwotę 90.000 zł ze środków własnych, na pozostałą kwotę złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie w ramach FOGR. Planowana jest dalsza kontynuacja budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych. Przewidujemy wykonanie 400m dł. 4m szer. drogi o nawierzchni asfaltowej.

17. Kosztowo - budowa drogi asfaltowej do Szkoły Podstawowej z parkingiem.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym zadanie zaplanowano na dwa lata 2009/2010 na łączną kwotę 150.000zł. W pierwszym roku tj. 2009 zaplanowano kwotę 20.000 zł na wykonanie dokumentacji technicznej. Pozostała część realizacji tego zadania nastąpić ma w 2010 rok na kwotę 130.000 zł. Planuje się budowę drogi dł. 200m szer. 5,0m, o nawierzchni asfaltowej i parkingu przy budynku szkoły.

18. Auguścín - budowa drogi asfaltowej.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym zadanie zaplanowano na dwa lata, tj. 2009/2010 na łączną kwotę 400.000 zł, ze środków własnych 250.000 zł. Złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie w ramach FOGR. W pierwszym roku tj. 2009 zaplanowano 100.000 zł środków własnych. Planowany jest odcinek około 1,0km, szerokości 4,0m.

19. Wyrzysk - budowa nawierzchni w ul. Szpitalnej.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym na 2009 rok zaplanowano 110.000 zł, w tym środków własnych 70.000zł, pozostała kwota tj. środki FOGR 40.000zł. Powyższa kwota pozwoli na realizację około 100m jezdni o szerokości około 5,0m.

20. Wyrzysk - utwardzenie ulicy Leśnej – dokończenie.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym zadanie zaplanowane na dwa lata 2009/2010 na kwotę 200.000 zł. Do realizacji w 2009 r. zaplanowano 30.000 zł, które wydatkuje się na opracowanie dokumentacji technicznej. Realizacja zadania nastąpi w 2010r., na budowę jezdni o

nawierzchni asfaltowej, dł. 200m i szer. 6,0m.

21. Wyrzysk - utwardzenie ulicy Kasztanowej podbudowa i nawierzchnia.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym realizację zadania przewidziano na dwa lata, na kwotę 120.000 zł. W 2009r. sfinansowane będzie opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykonanie podbudowy pod nawierzchnię za 60.000 zł. Planowana jest budowa jezdni dł. 120m szer.4,5m. Zakończenie inwestycji nastąpi w 2011r., na wykonanie nawierzchni przewidziano 60.000 zł.

22. Wyrzysk – utwardzenie ulicy Dębowej - dokończenie.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym realizację zadania zaplanowano na dwa kolejne lata tj. 2009/2010 na łączną kwotę 250.000 zł stanowiące środki własne. Na 2009r. w projekcie budżetu zaplanowano 50.000 zł na opracowanie dokumentacji technicznej oraz rozpoczęcie wymiany podbudowy w korycie drogi.

Zakończenie budowy ulicy Dębowej z wykonaniem jezdni o nawierzchni asfaltowej zostało ujęte na 2010r. w kwocie 200.000 zł. Planuje się budowę jezdni asfaltowej na podbudowie z tłucznią dł. 450m i szerokości 5,5m.

23. Wyrzysk – utwardzenie ulicy Wiązowej podbudowa i nawierzchnia.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym realizację zaplanowano na dwa lata tj. 2009r. kwotę 60.000 zł oraz na 2011r. 70.000 zł. Dlatego też w pierwszej kolejności w 2009r. zakłada się opracowanie dokumentacji technicznej oraz wykonanie podbudowy pod nawierzchnię. Drugi etap realizacji tego zadania zaplanowano na 2011r. i w nim należy wykonać właściwą jezdnię na długości 150m i szerokości 5,5m. Na drugi etap przewidziano 70.000 zł.

24. Wyrzysk - utwardzenie ulicy Pod Czubatką.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym realizację zadania zaplanowano na dwa kolejne lata 2009/2010 łącznie na kwotę 250.000 zł. W roku 2009 zapisano 50.000 zł na opracowanie dokumentacji technicznej. Zakończenie inwestycji nastąpić ma 2010r. Należy wykonać jezdnię z podbudową oraz z odwodnieniem.

25. Wyrzysk - budowa nawierzchni wraz z infrastrukturą w ulicy Akacjowej.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym realizację zadania rozłożono na trzy lata na wartość ogółem 205.000 zł. Planowane wydatki w 2008 w kwocie 34.061 zł – na wykonanie dokumentacji technicznej, w 2009 roku planuje się wykonanie 220m jezdni szerokiej na 5,5m z

jednostronnym chodnikiem oraz kanalizację deszczową – planowane wydatki 2009 rok – 170.000 złotych.

26. Osiek n./Not. - budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Słowiańskiej – II etap.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym na wymienione zadanie zaplanowano w 2009r. kwotę 110.000 zł. W celu pełnej realizacji tego zadania należy wykonać 150m jezdni z podbudową o szerokości 4,5m wraz z odwodnieniem.

27. Osiek n/Not. - budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Szkolnej – II etap.

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym na 2009r. zaplanowano 95.000 zł. Do pełnej realizacji tego zadania należy wykonać 120m jezdni z podbudową i szerokości 4,5m wraz z odwodnieniem.

28. Osiek n/Not. - budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Wyrzyskiej (do drogi wojewódzkiej).

W Wieloletnim Planie Inwestycyjnym zadanie zaplanowano na dwa lata 2009/2010. W 2009 roku za kwotę 20.000 zł opracowana będzie dokumentacja techniczna. Roboty budowlane przewidziano na 2010r. na kwotę 115.000 zł polegające na budowie w ulicy Wyrzyskiej jezdni wraz z podbudową i odwodnieniem.

Planowane w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok zadania inwestycyjne przedstawione w załączniku Nr 5 do uchwały RM w Wyrzysku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok zostały przyporządkowane do następujących programów operacyjnych:

I. Gminny program przeciwdziałania bezrobociu i apatii społecznej.

II. Program profilaktyki i promocji zdrowia.

III. Program zabezpieczenia logistycznego na potrzeby sytuacji kryzysowych.

IV. Program poprawy pozostałej infrastruktury drogowej.

V. Program budowy i modernizacji istniejącej sieci i urządzeń wodno-kanalizacyjnych.

VI. Program budowy i modernizacji dróg lokalnych.

Nazwy programów inwestycyjnych wynikają z Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Gminy Wyrzysk na lata 2008-2015.

II. Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	376.000 zł
w tym:	
1. Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60.000 zł
wydatki na realizację prawa pierwokupu nieruchomości niezabudowanych.	
2. Urząd Miejski w Wyrzysku – zakup sprzętu komputerowego i serwerowego	39.000 zł.
3. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	
– OSP w Osieku n/Not.	250.000 zł
zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego średniego, udział finansowy Gminy Wyrzysk w kosztach zakupu inwestycyjnego.	
4. MGOPS w Wyrzysku	27.000 zł:
- zakup serwera	12.000 zł,
- zakup urządzeń do wykonania sieci komputerowej i technicznej	15.000 zł.

III. Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych	30.000 zł
---	------------------

Samorządowa Administracja Mieszkaniowa w Wyrzysku

budowa zbiorników na nieczystości płynne przy budynkach mieszkalnych w miejscowości Ruda.

Porównanie kwoty wydatków majątkowych planowanych w projekcie budżetu na 2009 rok z analogiczną wielkością w projekcie budżetu gminy na 2008 rok, daje zwiększenie wartości tych wydatków w 2009 roku o kwotę 1.174.472 zł, co stanowi wzrost o 40,81 %.

Ogółem wydatki planowane w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok w kwocie 32.000.492 zł, w stosunku do projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2008 rok zwiększają się o kwotę 3.466.959 zł, co stanowi wzrost o 12,15 %.

Plan wydatków ustalonych w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami, na wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów lub porozumień zawartych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, na wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, na wydatki na programy i projekty realizowane ze środków budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, na dotacje udzielone z budżetu gminy przedstawiony został w **załącznikach Nr 2,3,4,5,6,8,9** do uchwały Nr Rady

Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok w planie wydatków nie zaplanowano środków finansowych do dyspozycji jednostek pomocniczych gminy.

W załączniku Nr 3 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku na 2009 rok przedstawiono plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami. Podstawę jego sporządzenia stanowi kwota dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących w tym zakresie (pismo Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, KBW Delegatura w Pile).

W załączniku Nr 3, o którym mowa przedstawiono również plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2009 rok.

Plan ten został określony w piśmie Wojewody Wielkopolskiego.

W załączniku Nr 4 do uchwały budżetowej Gminy Wyrzysk na 2009 rok przedstawiono dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Podstawę jego sporządzenia stanowi wyszacowana na podstawie 2008 roku planowana kwota dotacji celowych otrzymanych z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Projekt budżetu Gminy Wyrzysk zawiera również plany przychodów i wydatków:

zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych i rachunku dochodów własnych jednostek budżetowych przedstawione **w załączniku Nr 10** do cytowanej wyżej uchwały. Plan ten jest zbiorczym zestawieniem przychodów i wydatków wynikających z poszczególnych jednostkowych planów finansowych zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych funkcjonujących na terenie Gminy Wyrzysk.

Nierówność kwoty planowanych na 2009 rok przychodów i wydatków zakładów budżetowych wynika z różnicy stanu środków obrotowych netto na dzień 01.01.2009 roku i na dzień 31.12.2009 roku.

Złożone przez kierowników samorządowych zakładów budżetowych do projektu uchwały budżetowej na 2009 rok, projekty planów finansowych nie przewidują wpłat do budżetu gminy nadwyżki środków obrotowych za 2008 rok. Również plany finansowe gospodarstw pomocniczych nie przewidują wpłat do budżetu połowy osiągniętego zysku za 2008 rok. W przypadku ich wystąpienia wprowadzone zostaną zmiany w budżecie Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Rada Miejska w Wyrzysku podejmując uchwałę w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok

ustala również plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej stanowiący **załącznik Nr 11** do uchwały RM w Wyrzysku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Plan przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2009 rok w kwocie 92.610 zł sporządzono na podstawie przewidywanego wykonania przychodów w 2008 roku z uwzględnieniem planowanego na 2009 rok średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,9 %. Wyższa od przychodów kwota planowanych na 2009 rok wydatków uwzględnia przewidywany na dzień 01.01.2009 roku stan środków pieniężnych GFOŚiGW.

Środki GFOŚiGW, zgodnie z art. 406 ustawy z dnia 27.04.2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150 z późn. zm.) przeznacza się na następujące wydatki bieżące:

1) § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1.500 zł
umowy zlecenia na sadzenie i pielęgnację zadrzewień;	
2) § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia	19.000 zł
w tym:	
- zakup materiału zadrzewieniowego do nasadzeń na terenach komunalnych	3.000 zł,
- zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	10.000 zł,
- udział w organizacji konkursów ekologicznych	6.000 zł;
3) § 4300 Zakup usług pozostałych	114.990 zł
w tym:	
- transport materiału zadrzewieniowego	500 zł,
- likwidacja gminnego wysypiska śmieci	30.000 zł,
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci	7.000 zł,
- wywóz i unieszkodliwienie ubocznych produktów zwierzęcych	2.500 zł,
- dofinansowanie do utylizacji materiału zawierającego azbest	30.000 zł,
- dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków	30.000 zł,
- Wyrzysk – rewitalizacja terenów zielonych położonych przy stawie miejskim	14.990 zł;

Razem wydatki **135.490 zł**

Zgodnie z art. 16 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, przychody i wydatki GFOŚiGW zostały sklasyfikowane z zastosowaniem przepisów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Przy prognozowanych na 2009 rok dochodach budżetowych w wysokości 30.759.628 zł i planowanych wydatkach budżetowych w wysokości 32.000.492 zł występuje deficyt budżetu w kwocie 1.240.864 zł.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok przedstawione zostały w załączniku Nr 7 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok, natomiast ich omówienie zawarte jest w części II i III niniejszego objaśnienia do projektu uchwały budżetowej na 2009 rok.

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok, w sytuacji posiadania, planowanego zaciągnięcia oraz spłaty pożyczek, kredytów oraz upoważnienia dla Burmistrza Wyrzyska do zaciągania w 2009 roku kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu Gminy Wyrzysk, zachowane zostały uwarunkowania dotyczące łącznej kwoty długu gminy oraz łącznej kwoty przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń oraz gwarancji, wynikające z art.169 i art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Prognozę łącznej kwoty długu Gminy Wyrzysk w latach 2008 – 2038 przedstawiono w załączniku Nr 3 do zarządzenia Nr 197/08 Burmistrza Wyrzyska z dnia 14 listopada 2008 roku w sprawie Projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok.

Z prognozy tej wynika, iż w 2009 roku procent spłaty długu publicznego gminy (dług nominalny, odsetki od kredytów i pożyczek, poręczenia spłaty pożyczki, w projekcie budżetu – rezerwa celowa) wynosić będzie 4,36 % planowanych dochodów budżetowych.

Przy założeniach, przewidywaniach przyjętych przy opracowaniu budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok, z prognozy kwoty długu Gminy Wyrzysk w latach 2008–2038 wynikają następujące procenty kwoty długu **na koniec 2009 roku:**

- % kwoty długu z uwzględnieniem kapitału kredytów i pożyczek, odsetek, poręczenia spłaty pożyczki	28,46 %,
- % kwoty długu nominalnego	21,29 %.

W załączniku Nr 4 do zarządzenia Nr 197/08 Burmistrza Wyrzyska z dnia 14 listopada 2008 roku w sprawie Projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok przedstawiona została informacja o stanie mienia komunalnego za okres od 01.10.2007 roku do 30.09.2008 roku.

Projekt budżetu Gminy Wyrzysk na 2009 rok opracowany został zgodnie z postanowieniami uchwały Nr XXIV/180/08 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 września 2008 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Wyrzysk oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

DOCHODY
budżetu państwa związane
z realizacją zadań zleconych
jednostkom samorządu terytorialnego
na 2009 rok

Klasyfikacja				
Dział	Rozdział	§		
750	x	x	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	37.000
	75011	x	Urzędy wojewódzkie	37.000
		069	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	37.000