

Uzasadnienie

do uchwały Nr XXXIX/ /2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2017 rok

Wprowadzone zmiany polegają na zwiększeniu planu dochodów o kwotę 256.460,63 zł i na zmniejszeniu planu wydatków budżetu o kwotę 425.480,37 zł.

Plan dochodów budżetu zwiększa się o kwotę 256.460,63 zł z tytułu planu dochodów bieżących, zgodnie z zawartą umową pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, o dofinansowanie Projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, nr umowy: RPWP.07.01.02-30-0120/16-00, umowa o dofinansowanie Projektu pn.: Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk (dział 853 rozdział 85395 § 2007 – 165.000,00 zł, § 2057 – 91.460,63 zł).

Planowane dochody budżetu po zmianach wynoszą 56.639.632,87 zł.

Plan wydatków budżetu gminy zmniejsza się o kwotę 425.480,37 zł, w tym:

- 1) zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 849.519,63 zł,
- 2) zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 1.275.000,00 zł.

Dokonano również analizy planowanych i wykonanych wydatków budżetu, wynik przeprowadzonej analizy wskazuje na potrzebę zmian wielkości planów niektórych pozycji wydatków.

Zmiany w planie wydatków wprowadza się w następujących działach:

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w rozdziale 01095 Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 7.300,00 zł przeznaczonych na organizację dożynek gminnych.

W dziale 600 Transport i łączność w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 496.000,00 zł, w tym:

- 1) o kwotę 500.000,00 zł zmniejsza się plan wydatków dla zadania pn. Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie, plan wydatków po zmianie wynosi 10.000,00 zł; zadanie będzie realizowane w 2018 roku;
- 2) o kwotę 4.000,00 zł zwiększa się plan wydatków majątkowych z przeznaczeniem na zadanie pn. Kościerzyn Wielki – budowa chodnika przy drodze gminnej, jest to uzupełnienie planu wydatków dla zadania realizowanego w ramach funduszu sołectkiego.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 43.610,00 zł, z tego;

- 1) o kwotę 17.010,00 zł zwiększa się plan dotacji przedmiotowej z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego;
- 2) o kwotę 26.600,00 zł zwiększa się plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na dokonanie podziału nieruchomości, zakup energii elektrycznej oraz dokonanie opłaty z tytułu przyłączenia gazu do budynku hali sportowej.

W **dziale 720 Informatyka** w rozdziale 72095 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł, z tego: o kwotę 10.000,00 zł zwiększa się plan wydatków bieżących z przeznaczeniem na zakup oprogramowania i zakup sprzętu; o kwotę 10.000,00 zł zwiększa się plan wydatków majątkowych z przeznaczeniem na zakup sprzętu serwerowego.

W **dziale 750 Administracja publiczna** – zmniejsza się plan wydatków o kwotę 6.400,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 3.600,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń;
- 2) w rozdziale 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego dokonuje się zmiany w planie wydatków między paragrafami, zgodnie z wnioskiem dyrektora SAP;
- 3) w rozdziale 75095 Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł przeznaczonych na opłacenie składek członkowskich.

W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne zmniejsza się plan wydatków majątkowych o kwotę 310.000,00 zł. Zmiana dotyczy zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych na zadanie: pn. Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Wyrzysku, po zmianie plan wydatków wynosi 40.000,00 zł; zadanie będzie realizowane w 2018 roku.

W **dziale 757 Obsługa długu publicznego** w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego, zwiększa się plan wydatków o kwotę 52.765,00 zł.

W **dziale 758 Różne rozliczenia** w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 42.765,00 zł, zmniejszenie dotyczy rezerw celowych:

- 1) o kwotę 25.000,00 zł zmniejsza się rezerwę na 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;

- 2) o kwotę 17.765,00 zł zmniejsza się rezerwę na pokrycie kosztów związanych z pobytem w Izbie Wytrzeźwień mieszkańców Gminy Wyrzysk znajdujących się w stanie nietrzeźwości, którzy swoim zachowaniem dają powód do zgorzenia, znajdują się w okolicznościach zagrażających ich życiu lub zdrowiu albo zagrażają zdrowiu lub życiu innych osób.

W **dziale 801 Oświata i wychowanie** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 587.700,00 zł, wprowadzone zmiany dotyczą zwiększenia planów wydatków w związku z wprowadzoną reformą oświatową oraz przechodzeniem pracowników obsługi i nauczycieli na emeryturę. Zmiany zgodne są z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych oraz dyrektora SAP, a dokonywane są w następujących rozdziałach:

- 1) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe zwiększa się plan wydatków o kwotę 421.025,00 zł dla następujących szkół:
 - a) o kwotę 192.000,00 zł zwiększenie dla Szkoły Podstawowej w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 4.800,00 zł zwiększenie dla Szkoły Podstawowej w Gleśnie,
 - c) o kwotę 135.000,00 zł zwiększenie dla Szkoły Podstawowej w Osieku n.Notecią,
 - d) o kwotę 53.000,00 zł zwiększenie dla Szkoły Podstawowej w Falmierowie,
 - e) o kwotę 48.000,00 zł zwiększenie dla Szkoły Podstawowej w Kosztowie,
 - f) o kwotę 11.775,00 zł zmniejsza się plan wydatków przeznaczonych na dotację podmiotową dla Stowarzyszenia Mała Szkoła na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda – na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie;
- 2) w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 7.875,00 zł, zmiany dokonuje się w następujących jednostkach:
 - a) o kwotę 7.200,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Gleśnie,
 - b) o kwotę 6.450,00 zł zwiększa się plan w Szkole Podstawowej w Osieku n.Notecią,
 - c) o kwotę 6.500,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Falmierowie,
 - d) o kwotę 12.400,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Kosztowie,
 - e) o kwotę 11.775,00 zł zwiększa się plan wydatków przeznaczonych na dotację podmiotową dla Stowarzyszenia Mała Szkoła na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda – na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie;
- 3) w rozdziale 80104 Przedszkola zwiększa się plan wydatków o kwotę 6.700,00 zł, w tym: plan wydatków bieżących zwiększa się o kwotę 10.700,00 zł a plan wydatków majątkowych zmniejsza się o kwotę 4.000,00 zł, zmiany dotyczą:

- a) o kwotę 7.200,00 zł zwiększa się plan wydatków bieżących dla Publicznego Przedszkola w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 3.500,00 zł zwiększa się plan wydatków bieżących dla Publicznego Przedszkola w Osieku n.Notecią,
 - c) o kwotę 4.000,00 zł zmniejsza się plan wydatków majątkowych przeznaczonych na zadanie: Przebudowa chodnika przy Publicznym Przedszkolu w Osieku n.Notecią (zadanie zostało zrealizowane);
- 4) w rozdziale 80110 Gimnazja zwiększa się plan wydatków o kwotę 123.100,00 zł, zmiany dotyczą:
- a) o kwotę 79.800,00 zł zwiększa się plan dla Szkoły Podstawowej w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 43.300,00 zł zwiększa się plan dla Szkoły Podstawowej w Osieku n.Notecią;
- 5) w rozdziale 80113 Dowożenie uczniów do szkół zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 49.700,00 zł;
- 6) w rozdziale 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 4.300,00 zł, zmiany dotyczą:
- a) o kwotę 1.300,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Osieku n.Notecią,
 - b) o kwotę 3.000,00 zł zmniejsza się plan w Publicznym Przedszkolu w Wyrzysku;
- 7) w rozdziale 80195 Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków o kwotę 650,00 zł.

W dziale **852 Pomoc społeczna** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 32.000,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zmniejsza się plan wydatków o kwotę 13.000,00 zł zgodnie z wnioskiem kierownika MGOPS;
- 2) w rozdziale 85215 Dodatki mieszkaniowe zmniejsza się plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł przeznaczonych na wypłatę dodatków mieszkaniowych;
- 3) w rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 65.000,00 zł zgodnie z wnioskiem kierownika MGOPS.

W dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** w rozdziale 85395 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 269.460,63 zł. Planowane wydatki dotyczą realizacji Projektu pn.: Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk, projekt realizowany jest przez MGOPS w Wyrzysku.

W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 47.301,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 85401 Świetlice szkolne zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 31.301,00 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych:
 - a) o kwotę 6.149,00 zł zwiększa się plan w Szkole Podstawowej w Wyrzysku,
 - b) o kwotę 1.650,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Gleśnie,
 - c) o kwotę 29.200,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Osieku n.Notecią,
 - d) o kwotę 8.000,00 zł zmniejsza się plan w Szkole Podstawowej w Falmierowie,
 - e) o kwotę 1.400,00 zł zwiększa się plan w Szkole Podstawowej w Kosztowie;
- 2) w rozdziale 85415 pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 16.000,00 zł zgodnie z wnioskiem kierownika MGOPS.

W **dziale 855 Rodzina** w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 16.000,00 zł zgodnie z wnioskiem kierownika MGOPS.

W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 12.900,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód zmniejsza się plan wydatków o kwotę 2.000,00 zł przeznaczonych na opłatę za umieszczenie kanalizacji w drogach powiatowych, wojewódzkich;
- 2) w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 6.400,00 zł przeznaczonych na zakup usług pozostałych;
- 3) w rozdziale 90095 Pozostała działalność zmniejsza się plan wydatków o kwotę 4.500,00 zł przeznaczonych na opłatę za dystrybucję i energię elektryczną na przepompowniach.

W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 3.150,00 zł, z tego:

- 1) w rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zwiększa się plan wydatków o kwotę 33.150,00 zł, z tego:
 - a) o kwotę 30.000,00 zł zwiększa się plan dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury –dotacja dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku na wydatki związane z utrzymaniem, funkcjonowaniem i wyposażeniem samorządowej instytucji kultury;

- b) o kwotę 3.150,00 zł zwiększa się plan wydatków na zakup energii i zakup usług pozostałych;
- 2) w rozdziale 92116 Biblioteki zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 30.000,00 zł przeznaczonych jako dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku na wydatki związane z utrzymaniem, funkcjonowaniem i wyposażeniem biblioteki.

W dziale 926 Kultura fizyczna zmniejsza się plan wydatków o kwotę 527.500,00 zł w tym: o kwotę 52.500,00 zł zmniejsza się plan wydatków bieżących, o kwotę 475.000,00 zł zmniejsza się plan wydatków majątkowych, z tego:

- 1) w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej zmniejsza się plan wydatków bieżących o kwotę 50.000,00 zł zgodnie z wnioskiem kierownika OSiR w Wyrzysku;
- 2) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej:
 - a) o kwotę 2.500,00 zł zmniejsza się plan wydatków bieżących przeznaczonych na zakup usług pozostałych i ubezpieczenia sportowe;
 - b) o kwotę 475.000,00 zł zmniejsza się plan wydatków majątkowych, zmiana dotyczy następujących zadań:
 - Wyrzysk przyjazny dla mieszkańców – odnowa miejsc wypoczynku i historii, zmniejszenie planu o kwotę 255.000,00 zł, plan po zmianie wynosi 30.000,00 zł;
 - Gmina Wyrzysk zdrowiem stoi – uzupełnienie i rozwój infrastruktury rekreacyjnej, sportowej i wypoczynkowej, zmniejszenie planu o kwotę 220.000,00 zł, plan po zmianie wynosi 30.000,00 zł.

Powyższe zadania inwestycyjne będą realizowane w 2018 roku.

Dokonuje się również zmiany w załącznikach:

1. Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2017 rok”.

Zwiększa się ogółem planowane przychody o kwotę 18.059,00 zł, zwiększenie dotyczy planowanych przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Zwiększa się kwotę planowanych rozchodów o kwotę 700.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów. Planuje się spłacić raty kredytu zaciągnięte w:

- 1) NBS Białosławie umowa nr K1089/2011, ratę w kwocie 75.000,00 zł przypadającą w roku 2019 planuje się zapłacić w 2017 roku;
- 2) NBS Białosławie umowa nr K1085/2011, ratę w kwocie 50.000,00 zł przypadającą w roku 2019 planuje się zapłacić w 2017 roku;
- 3) NBS Białosławie umowa nr K1093/2011, ratę w kwocie 20.000,00 zł przypadającą

w roku 2019 planuje się zapłacić w 2017 roku;

- 4) NBS Białośliwie umowa nr K725/2012, ratę w kwocie 55.000,00 zł przypadającą w roku 2019 planuje się zapłacić w 2017 roku;
- 5) Banku PKO Sp. S.A Poznań umowa WCK/2013/UK/20/563/23230036, ratę w kwocie 500.000,00 zł przypadającą w roku 2019 planuje się zapłacić w 2017 roku.

Powyższa zmiana zmniejsza deficyt o kwotę 681.941,00 zł, który po zmianie wynosi 4.713.352,27 zł.

2. Przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego – zmiany polegają na zwiększeniu dotacji przedmiotowej o kwotę 17.010,00 zł zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/ /2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017 roku. W związku z powyższym zwiększono planowane przychody i planowane koszty o kwotę 17.010,00 zł.

3. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2017 rok polegającej na:

- 1) zwiększeniu dla jednostek sektora finansów publicznych dotacji przedmiotowej o kwotę 17.010,00 zł dla Samorządowej Administracji Mieszkaniowej oraz dokonania zmian w planie dotacji przedmiotowej zgodnie z uchwałą Nr XXXIX/ /2017 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 października 2017 roku.

Wprowadzono również zmiany:

- 2) w dotacji podmiotowej dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury polegające na zwiększeniu o kwotę 30.000,00 zł planu dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury na wydatki związane z utrzymaniem, funkcjonowaniem i wyposażeniem samorządowej instytucji kultury z jednoczesnym zmniejszeniem o kwotę 30.000,00 zł dotacji podmiotowej dla samorządowej instytucji kultury na wydatki związane z utrzymaniem, funkcjonowaniem i wyposażeniem biblioteki
- 3) w dotacji podmiotowej dla Stowarzyszenia Mała Szkoła na rzecz Ekorozwoju w miejscowości Ruda zmniejsza się plan wydatków o kwotę 11.775,00 zł przeznaczonych na dotację na prowadzenie Publicznej Szkoły Podstawowej w Rudzie z jednoczesnym zwiększeniem o kwotę dotacji na prowadzenie Oddziału Przedszkolnego w Publicznej Szkole Podstawowej w Rudzie.
4. **„Fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw”.**

Zgodnie z wnioskiem Sołtysa Żelazna oraz uchwałą Nr 1/2017 zebrania wiejskiego z dnia 23.09.2017 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wniosku o przyznanie środków z funduszu sołeckiego, dokonano:

- 1) zmiany w zadaniu zakup ławek ze stołami na teren sportowo-rekreacyjny, polegającej na zmniejszeniu planu wydatków o kwotę 216,00 zł, które po zmianie wynoszą 4.784,00 zł;
- 2) zmiany w zadaniu – zakup sprzętu sportowego, polegającej na zwiększeniu planu wydatków o kwotę 216,00 zł, które po zmianie wynoszą 469,41 zł.

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 61.352.985,14 zł.