

UCHWAŁA Nr III/15/2018
RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU
z dnia 17 grudnia 2018 roku
w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), art. 212, 214, 215, 222, 235 – 237, 258 i 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwala, co następuje:

§ 1.1. Ustala się dochody budżetu na 2019 rok w łącznej kwocie 55.657.541,66 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 54.585.541,66 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 1.072.000,00.zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

- 1) dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 3;
- 2) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 2.1. Ustala się wydatki budżetu na 2019 rok w łącznej kwocie 62.452.541,66 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 49.633.113,74 zł;
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 12.819.427,92 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2.

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

- 1) wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4;
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5, ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 6.795.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych oraz wolnymi środkami, zgodnie z załącznikiem Nr 5;

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 8.970.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 2.175.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 8.470.000,00 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500 000,00 zł.

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych;
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych,
- zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 8. Określa się przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 9. Ustala się kwoty i zakres dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 10. 1. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych:
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500 000,00zł,
 - b) o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 - 4 ustawy o finansach publicznych do wysokości określonej w załączniku nr 5;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy;

5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gmin.

2. Ustala się kwotę 4.000.000,00 zł, do której Burmistrz Wyrzyska może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 11. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 250.000,00 zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

1) w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 240.000,00 zł;

2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 10.000,00 zł.

§ 12. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4,5 i 6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2,5,8,9,15,16,21-25,29,31,32 i 38-42 w warunkach określonych w art. 403 ust. 2, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 13. Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości 64.000,00 zł;

2) celowe w wysokości 170.000 zł, z tego:

a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 140.000,00 zł;

b) 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 w kwocie 30.000,00 zł.

§ 14. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do uchwały Nr III/15/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 17 grudnia 2018 roku
w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok

Zgodnie z uchwałą Nr XLIV/358/10 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Wyrzysk, Burmistrz Wyrzyska przygotowała projekt budżetu na rok 2019 w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.

Burmistrz Wyrzyska ustalając wysokość dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2019 rok dokonała szczegółowej analizy wykonania bieżącego budżetu za trzy kwartały 2018 roku biorąc pod uwagę również przewidywane wykonanie budżetu na koniec roku.

Dochody

W projekcie budżetu na 2019 rok przyjęto dochody w wysokości **55.657.541,66 zł**,

z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 54.585.541,66 zł, które stanowią 98,07% ogółu dochodów budżetowych;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 1.072.000,00 zł, które stanowią 1,93% ogółu dochodów budżetowych.

W dochodach bieżących wyodrębniono:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 14.654.793,00 zł;
- 2) dotacje celowe na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 421.696,40 zł.

Uzasadnienie do załącznika Nr 1

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

I. Wpływy z podatków i opłat lokalnych – zaplanowano w wysokości 8.127.927,26 zł

w tym:

1. wpływy z podatków 7.344.417,26 zł

1) podatek od nieruchomości (§ 0310) 5.167.519,26 zł

w tym:

- a) od osób fizycznych 2.238.717,26 zł
- b) od osób prawnych 2.928.802,00 zł

Gmina pobiera podatki lokalne na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2018 r., poz. 1445 z późn. zm.).

Górne stawki podatków i opłat lokalnych zostały ogłoszone przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 25 lipca 2018 r. (M.P. poz. 745).

Wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości została wyliczona na podstawie stawek ustalonych w uchwale Nr LII/434/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 18 października 2018 roku w sprawie określenia wysokości stawek od nieruchomości. W planowanych dochodach z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych ujęto planowane w kwocie 561.200,00 zł wpływy z podatku od Polskich Sieci Elektroenergetycznych S.A., w związku z zakończeniem inwestycji pn.: „Budowa dwutorowej elektroenergetycznej linii napowietrznej 400kV Bydgoszcz Zachód-Piła Krzewina (ETAP IV) w zakresie od słupa nr 121 do słupa nr 136 (z wyłączeniem słupa 136)”, zlokalizowanej na działkach w miejscowościach: Nowe Bielawy, Glesno, Wyrzysk Skarbowy, Klawek (gm. Wyrzysk) oraz inwestycji pn.: „Budowa dwutorowej elektroenergetycznej linii napowietrznej 400kV Bydgoszcz Zachód-Piła Krzewina (ETAP V) w zakresie od słupa nr 136 do słupa nr 189”, zlokalizowanej na działkach w miejscowościach: Klawek, Falmierowo, Dobrzyniewo, Kosztowo.... W planowanych dochodach zostały uwzględnione również kwoty zaległości w podatkach od podatników opóźniających się w regulowaniu należności, które gmina planuje odzyskać.

2) podatek rolny (§ 0320) 1.280.899,00 zł

w tym:

- a) od osób fizycznych 950.118,00 zł
- b) od osób prawnych 330.781,00 zł

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

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi: od 1 hektara przeliczeniowego dla gruntów gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 2,5 q żyta; od 1 hektara gruntów nie wchodzących w skład gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 5 q żyta – obliczone według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy. Średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej. Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 roku (M.P. z 2018 r. poz. 1004), średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 wynosi 54,36 zł za 1dt i jest wyższa o 1,87 zł od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018.

W roku 2018 Rada Miejska w Wyrzysku nie podjęła uchwały w sprawie obniżenia ceny skupu żyta, dlatego też do ustalenia podatku na 2019 rok przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11

kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 roku ogłoszoną przez Prezesa GUS, z uwzględnieniem wpływów wynikających z zaległości w regulowaniu podatku.

3) podatek leśny (§ 0330) 70.298,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 6.959,00 zł

b) od osób prawnych 63.339,00 zł

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

W roku 2018 Rada Miejska w Wyrzysku nie obniżyła ceny drewna, dlatego też do ustalenia podatku na 2019 rok przyjęto cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 19 października 2018 roku (M.P. z 2018 r. poz. 1005), tj. 191,98 zł za 1 m³.

4) podatek od środków transportowych (§ 0340) 325.291,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 263.724,00 zł

b) od osób prawnych 61.567,00 zł

Wysokość dochodów na rok 2019 z tytułu podatku od środków transportowych obliczono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XII/101/2015 z dnia 28 października 2015 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych z uwzględnieniem wpływów wynikających z zaległości. W stosunku do roku 2018 nastąpił planowany wzrost podatków w związku ze zgłoszeniem do opodatkowania taboru samochodowego w ilości 17 sztuk pojazdów.

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

Na 2019 r. wysokość dochodów została zaplanowana na poziomie planu roku 2018.

6) podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) w wysokości 455.000,00 zł

w tym:

a) od osób fizycznych 450.000,00 zł

b) od osób prawnych 5.000,00 zł

Wysokość podatku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 roku, podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy.

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

Dochody na 2019 r. zostały przyjęte w kwocie przewidywanej do zrealizowania w 2018 roku.

8) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680) w kwocie

410,00 zł

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

2. Wpływy z opłat lokalnych od osób fizycznych w wysokości 207.510,00 zł

1) opłata od posiadania psów (§ 0370) w kwocie 27.510,00 zł

Wysokość dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów została wyliczona zgodnie z uchwałą Nr LII/435/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 18 października 2018 roku w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, ustalenia wysokości i sposobu jej pobierania na podstawie ilości psów zgłoszonych przez podatników. W planowanych dochodach zostały uwzględnione również kwoty zaległości w podatkach od podatników opóźniających się w regulowaniu należności, które gmina planuje odzyskać.

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

Wpływy z tytułu opłaty targowej ustalono zgodnie ze stawkami za miejsce na targowisku jak i za zajęcie miejsca poza targowiskiem, ustalonymi uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XXXIX/319/2017 z dnia 27 października 2017 r. w sprawie opłaty targowej, ze zmianą uchwały Nr XLVIII/401/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 czerwca 2018 r. zmieniająca uchwałę w sprawie opłaty targowej.

3) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (§ 0640) 20.000,00 zł

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

3. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w wysokości 576.000,00 zł

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

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w roku 2018.

2) wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) 250.000,00 zł

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, przewiduje się, że opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zostaną wniesione ogółem w wysokości 250.000,00 zł, co stanowi 125% planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2018. Dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie przepisów ustawy o wychowaniu w

trzeźwości, wykorzystane będą na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu o przeciwdziałaniu narkomanii.

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

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

Plan jest ustalany na podstawie szacunków, ponieważ trudno przewidzieć jest tego typu dochody. Na rok 2019 ustalony plan jest na podstawie przewidywanego wykonania wpływów z opłaty parkingowej w roku bieżącym oraz na podstawie wydanych decyzji za zajęcie pasa drogowego.

4) wpływy z różnych opłat (§ 0690) 57.000,00 zł

Planowane dochody są to:

- a) wpływy uzyskane z opłat wnoszonych za udostępnienie danych o podmiotach gospodarczych; plan jest oparty na szacunkach i dla roku 2019 przyjęto kwotę 8.000,00 zł;
- b) wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 49.000,00 zł przyjęto na podstawie wykonania za III kwartały bieżącego roku oraz przewidywanego wykonania za IV kwartał.

II. Dochody z majątku gminy w wysokości 1.281.294,00 zł

w tym: 1) dochody bieżące 209.294,00 zł,

2) majątkowe 1.072.000,00 zł.

1. Dochody bieżące to:

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

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

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

dochody z tego tytułu dotyczą opłaty adiacenckiej;

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

Dochody ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2018;

4) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) w kwocie 119.294,00 zł

Dochody ustalono: na podstawie zawartych umów z dzierżawcami 55.000,00 zł oraz planowana kwota 64.294,00 zł to planowane dochody z tytułu dzierżawy sieci kanalizacyjnych przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółkę z o.o. w Wyrzysku.

2. Dochody majątkowe:

1) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 0760) w kwocie 20.000,00 zł;

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

2) wpływy ze sprzedaży majątku (§ 0770) w kwocie 1.052.000,00 zł.

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2017-2019, przyjętego zarządzeniem Nr 0050.219.2016 Burmistrza Wyrzyska z dnia 11 października 2016 roku ze zmianą: zarządzenie Nr 0050.177.2017 Burmistrza Wyrzyska z dnia 7 listopada 2017 roku, zarządzenie Nr 0050.228.2018 Burmistrza Wyrzyska z dnia 16 października 2018 roku. Planuje się, że w 2019 roku nastąpi sprzedaż:

- a) działek budowlanych położonych na Osiedlu Leśnym w Wyrzysku (12 działek budowlanych) za łączną kwotę 360.000,00 zł,
- b) 6 lokali mieszkalnych za łączną kwotę 150.000,00 zł,
- c) 4 działek budowlanych położonych w Kościerzynie Wielkim za łączną kwotę 80.000,00 zł,
- d) 5 działek pod garaże w Rudzie za łączną kwotę 22.000,00 zł,
- e) 6 działek zlokalizowanych w Osieku n. Notecią przy ul. Wyrzyskiej na łączną kwotę 210.000,00 zł,
- f) działki rolnej nr 624/2 położonej w Osieku n. Notecią za kwotę 20.000,00 zł,
- g) działki nr 306/1 położonej w Osieku n. Notecią za kwotę 70.000,00 zł (zgodnie z planem przestrzennego zagospodarowania działka jest przeznaczona na cele mieszkaniowe i usługowe),
- h) działkę rolną nr 144/35 położoną w Kościerzynie Wielkim za kwotę 90.000,00 zł,
- i) działkę budowlaną nr 74/5 położoną w Falmierowie za kwotę 50.000,00 zł.

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

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

III. Wpływy z różnych dochodów (§ 0970) w wysokości 9.000,00 zł, w tym:

- 1) dochody z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT, wpłaty dokonywane są przez Urząd Skarbowy 7.000,00 zł, powyższe dochody są skalkulowane na podstawie przewidywanych odliczeń z tytułu podatku naliczonego VAT od sprzedaży objętych stawką VAT;
- 2) dochody z tytułu prowizji należnej płatnikowi w kwocie 2.000,00 zł.

IV. Wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności, w wysokości 20.000,00 zł (§ 0910) dotyczą wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

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

Przewiduje się, że w roku 2019 roku z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych dochody zostaną osiągnięte w kwocie 70.000,00 zł, w wysokości 3.000,00 zł planuje się odsetki naliczone od należności za sprzedaż lokali mieszkalnych rozłożonych na raty, przypadających do zapłaty w 2019 roku, zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Pozostałe wpływy w wysokości 859.490,00 zł dotyczą:

- 1) wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (§ 0570) 20.000,00 zł – planowana kwota ustalona jest na podstawie przewidywanego wykonania 2018 roku;
- 2) wpływów z usług za wynajem świetlic wiejskich (§ 0830) 8.000,00 zł;
- 3) wpływów z usług z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego (§ 0830) 40.000,00 zł;
- 4) dochodów uzyskanych przez gminne jednostki budżetowe 791.490,00 zł, z tego:
 - a) szkoły podstawowe 160.270,00 zł w tym: z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych, wpływy z tytułu sprzedaży ciepła oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - b) przedszkola 46.560,00 zł, w tym: wpływy z tytułu czesnego i sprzedaży posiłków, oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - c) Samorządowa Administracja Placówek 1.250,00 zł, w tym: z tytułu usług transportowych oraz z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych;
 - d) stołówki szkolne i przedszkolne 347.030,00 zł, w tym: wpływy ze sprzedaży obiadów;
 - f) dochody planowane przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 125.900,00 zł w tym: wpływy za świadczone usługi opiekuńcze, odpłatności za Domy Pomocy Społecznej, wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego, wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej;
 - g) dochody planowane do uzyskania przez Ośrodek Sportu i Rekreacji 110.480,00 zł, w tym między

innymi z odpłatności za korzystanie z basenu i hali.

VII. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 7.997.845,00 zł

Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku, poinformowało, że przewidywany udział w podatku dochodowym od osób fizycznych dla Gminy Wyrzysk wynosi 7.997.845,00 zł. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2018 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,08%. Przekazana przez Ministerstwo informacja o planowanych dochodach nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z tym realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, a tym samym dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od wielkości, która wynika z informacji podanej przez Ministra Finansów.

VIII. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 350.000,00 zł

Burmistrz Wyrzyska przyjęła, że udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2019 będzie w wysokości planowanego wykonania w roku 2018.

IX. Subwencje ogólne z budżetu państwa w kwocie 20.862.738,00 zł, w tym:

1. część oświatowa 11.871.751,00 zł,
2. część wyrównawcza 8.549.540,00 zł,

z tego:

- 1) kwota podstawowa 7.343.992,00 zł,
- 2) kwota uzupełniająca 1.205.548,00 zł,
3. część równoważąca 441.447,00 zł.

Części subwencji ogólnej są zgodne z informacją podaną przez Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku. Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie, o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2019 rok, Minister Finansów powiadomi gminy – zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2019.

X. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy pozyskane z innych źródeł w kwocie 6.000,00 zł

Planowane dochody przeznaczone są, zgodnie z umową nr 31/ETAs/2018 o dofinansowanie

projektu w ramach Programu English Teaching finansowanego ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności, na realizację projektu pt. „Podróżujmy z językiem angielskim”, projekt realizuje Szkoła Podstawowa w Osieku n. Notecią. Przyznane dofinansowanie w ogólnej w kwocie 10.000,00 zł jest na lata 2018 – 2019 (w 2018 roku zaplanowano dochody w kwocie 4.000,00 zł a w 2019 roku planowane dochody są w kwocie 6.000,00 zł).

XI. Dotacje celowe w kwocie 16.070.247,40 zł, w tym:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie 14.654.793,00 zł:

- 1) dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – 136.665,00 zł;
- 2) dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 2.810,00 zł;
- 3) dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 11.741,00 zł;
- 4) dział 855 Rodzina – 14.503.577,00 zł, w tym:
 - a) rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 8.426.399,00 zł,
 - b) rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 6.036.393,00 zł.

Powyższe planowane dochody są zgodne z informacją podaną przez:

- Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I.3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 roku,
- oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Pile – pismo znak DPL 3113-17/2018 z dnia 24 października 2018 roku.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2019 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – zgodnie z art. 148 ustawy o finansach publicznych – zostanie przekazana w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2019.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 993.758,00 zł:

- 1) dział 801 Oświata i wychowanie – 439.752,00 zł, w tym:
 - a) rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 137.046,00 zł;
 - b) rozdział 80104 Przedszkola – 302.706,00 zł.

Wysokość dotacji w dziale 801 Oświata i wychowanie została ustalona na podstawie art. 53 ustawy

z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203) oraz ilości dzieci ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej (SIO) na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji.

Kwota roczna dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań, na każde dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w 2019 roku wynosi 1.506,00 zł. Liczba dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze Gminy Wyrzysk według stanu na dzień 30 września 2018 roku wynosi 292, w tym: 91 korzystających z oddziałów przyszkolnych a 201 z przedszkoli.

2) dział 852 Pomoc społeczna – 554.006,00 zł, w tym:

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

b) rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 213.608,00 zł;

c) rozdział 85216 Zasiłki stałe – 200.492,00 zł;

d) rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 102.785,00 zł.

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez Wojewodę Wielkopolskiego pismo znak FB.I.3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 roku,.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2019 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na zadania bieżące w kwocie 421.696,40 zł.

Planowane dochody w kwocie 421.696,40 zł są zgodne z zawartą umową pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Wyrzysk, o dofinansowanie Projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, nr umowy: RPWP.07.02.02-30-0091/17-00 - dofinansowania Projektu pn. „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z terenu gminy Wyrzysk – II edycja”.

Wydatki

W projekcie budżetu na 2019 rok przyjęto wydatki w wysokości **62.452.541,66 zł**,

w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 49.633.113,74 zł, stanowiące 79,47 % ogółu wydatków,
2. wydatki majątkowe w kwocie 12.819.427,92 zł, stanowiące 20,53 % ogółu wydatków.

Uzasadnienie do załącznika Nr 2

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku przedstawia wydatki zgodnie z klasyfikacją budżetową w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu. Plan wydatków został przyjęty na podstawie kalkulacji przewidywanych do wykonania robót i usług w poszczególnych sferach zadań publicznych. Jednak w niektórych pozycjach wydatków budżetowych, planowane wydatki, ze względu na brak możliwości finansowych, przyjęto na poziomie 2018 roku z zastosowaniem wskaźników przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2019 rok wskazanych w piśmie Ministra Finansów.

Na planowane wydatki bieżące składają się między innymi:

- 1) dotacje udzielane z budżetu gminy w kwocie 3.241.828,55 zł;
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 21.325.673,34 zł – w wydatkach tych przedstawione łącznie wszystkie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej;
- 3) wydatki na obsługę długu w kwocie 728.400,00 zł;
- 4) wydatki na rezerwę ogólną 64.000,00 zł;
- 5) wydatki na rezerwę celową 170.000,00 zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 140.000,00 zł,
 - b) na potencjalne zobowiązanie Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązanie WTBS spółka z o.o. w Wyrzysku 30.000,00 zł;
- 6) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.795.703,90 zł;
- 7) wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 250.000,00 zł.

Burmistrz Wyrzyska ustalając projekt budżetu na 2019 rok miała na uwadze szczególnie realizację zadań wynikających z ustaw, zadań zleconych innymi ustawami, wynikających z podpisanych umów, zadań związanych z zaspokajaniem potrzeb mieszkańców gminy.

Zakres działania i zadania gminy zostały określone w rozdziale 2 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie

zbiorowych potrzeb wspólnoty. W projekcie budżetu na rok 2019 zaplanowano środki na następujące zadania realizowane w ramach wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

1. Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano środki na dotację dla Gminnej Spółki Melioracyjnej Wyrzysk na wykonanie konserwacji urządzeń melioracyjnych przy drogach gminnych, na wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz na wydatki związane z organizacją dożynek gminnych.

2. Dział 600 Transport i łączność – na utrzymanie dróg publicznych gminnych (rozdział 60016) – planowane wydatki bieżące dotyczą: zimowego utrzymania dróg gminnych, zakupu materiałów do utwardzania dróg gminnych, zakupu znaków drogowych, tabliczek i barier, utrzymania parkomatu oraz w ramach funduszu sołectkiego zakupu materiałów do utwardzania dróg gminnych dla sołectwa – Auguścín, Falmierowo, Kościerzyn Wielki, Karolewo-Wiernowo i Żuławka, planowane środki dotyczą również remontów cząstkowych i awaryjnych napraw dróg asfaltowych, przepustów, kładek, mostów i chodników; odtworzenia i czyszczenia rowów przydrożnych oraz przepustów, profilowania poboczy i skarp; wycinki drzew i krzewów przydrożnych; przeglądów technicznych mostów, kładek, dróg wraz z korektą ewidencji dróg; usług sprzętowych oraz odnowienia znaków poziomych na drogach; naprawy bieżącej przystanków i wiat autobusowych.

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

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

4. Dział 710 Działalność usługowa – planowane wydatki dotyczą:

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

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

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

- wydatki na utrzymanie administracji wykonującej zadania rządowe. W załączniku nr 1 dotyczącym dochodów budżetu na 2019 rok w dziale 750 rozdziale 75011 zaplanowano dochody w § 2010 w wysokości 136.665,00 zł; w załączniku nr 2 dotyczącym wydatków budżetu na 2018 rok w dziale 750 rozdziale 75011 zaplanowano wydatki w kwocie 447.938,08 zł i są one wyższe niż otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na powyższe zadania. Zaplanowane wydatki w kwocie wyższej niż otrzymana dotacja pozwolą na pełne i terminowe wykonywanie zadań zleconych.

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

- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej (m.in. diety, podróże służbowe, szkolenia, usługi telekomunikacyjne) i jednostek pomocniczych (diety dla sołtysów i przewodniczących zarządu osiedla za udział w sesji oraz wypłata ryczałtu miesięcznego dla sołtysów);
- wydatki dla administracji samorządowej (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, szkolenia, zużycie energii świetlnej i cieplnej, zakup materiałów biurowych, czasopism i przepisów prawnych, podróże służbowe, zakup oleju opałowego, zakup wyposażenia do biur, opłaty z tytułu przesyłek pocztowych, wywóz nieczystości płynnych i stałych, wydatki związane z utrzymaniem samochodu służbowego, szkolenia pracowników oraz środki na podatek od towarów i usług);
- opłata składek członkowskich z tytułu uczestnictwa Gminy Wyrzysk w organizacjach i stowarzyszeniach dla: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolskich, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, Piłskiego Banku Żywności, Lokalnej Grupy Działania „Krajna Nad Notecią”, Lokalnej Grupy Rybackiej „Stowarzyszenie 7-Ryb”, Organizacji Turystycznej Północnej Wielkopolski „Dolina Noteci”;

- wydatki związane z kwalifikacją wojskową,
- planowane wydatki na promocję gminy;
- wydatki na wypisy hipotek przymusowych i ponoszenie kosztów egzekucji komorniczej za egzekwowanie zaległych podatków (§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego),
- wydatki z tytułu prowizji dla inkasentów za zainkasowanie kwoty podatku oraz wypłata wynagrodzenia za doręczanie decyzji wymiarowych na podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz nakazów płatniczych;
- wydatki na wspólną obsługę jednostek samorządu terytorialnego (planowane wydatki dotyczą obsługi administracyjnej i finansowej szkół, przedszkoli i OSiR, a są wykonywane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku).;
- dotację celową na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Pilskiemu na dofinansowanie własnych zadań bieżących, przeznaczoną na eksploatację stałego łącza transmisji danych do Systemu Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców (CEPIK); podstawą udzielenia pomocy finansowej dla powiatu będzie podpisana umowa, przed podpisaniem umowy w odrębnej uchwale Rady Miejskiej w Wyrzysku zostanie określona pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego.

7. Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2019 roku (środki pochodzą z dotacji celowej).

8. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych oraz na wykonanie zadań z zakresu obrony cywilnej.

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

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

11. Dział 801 Oświata i wychowanie – zaplanowane wydatki są niższe od planowanych wydatków w 2018 roku (według stanu na dzień 30.10.2018 r.) w związku ze zwiększonymi w ciągu roku 2018 wydatkami na remonty w placówkach oświatowych oraz z przejściem w 2018 roku 9 osób na emeryturę i rentę, a także zaplanowano wydatki na 6 urlopów zdrowotnych nauczycieli dla poratowania zdrowia; na 2019 rok w planowanych wydatkach uwzględniono niższe wydatki na bieżące remonty porównując do roku 2018 oraz nie uwzględniono odpraw emerytalnych i rentowych z braku wniosków w tym zakresie. Planowane wydatki są przeznaczone:

- na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, na dowożenie uczniów do szkół, utrzymanie stołówek szkolnych

i przedszkolnych oraz na doszkalać i doskonalenie nauczycieli a także na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, szkołach podstawowych, na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach;

- na realizację projektu przez Szkołę Podstawową w Osieku n. Notecią, pt. „Podróżujmy z językiem angielskim”, zgodnie z zawartą umową.

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

- zadania związane ze zwalczaniem narkomanii i przeciwdziałaniem alkoholizmowi (corocznie jest podejmowana uchwała przez Radę Miejską w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, stosowna uchwała na rok 2019 zostanie podjęta w grudniu 2018 roku);
- na realizację działań profilaktyki zdrowia i promocji oświaty zdrowotnej oraz na działania samopomocowe na rzecz kobiet po mastektomii i histerektomii.

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

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

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

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

- pn.: „Wsparcie dla osób starszych niesamodzielnych i niepełnosprawnych z terenu gminy

Wyrzysk – II edycja” (realizuje MGOPS).

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

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

- realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (rozdział 85501);
- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (rozdział 85502);
- wspieranie rodziny (rozdział 85504);
- rodziny zastępcze (rozdział 85508);
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. (rozdział 85513).

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

- monitoring składowiska odpadów w Bagdadzie;
- na obsługę kanalizacji deszczowej;
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska;
- opłaty za umieszczenie kanalizacji w drogach powiatowych, wojewódzkich, krajowych, na terenach PKP oraz lasów państwowych;
- rekultywację gminnego składowiska odpadów;
- zakup koszy ulicznych na śmieci, skrzynek na piasek, wywóz śmieci, utrzymanie szaleatów TOI-TOI;
- dotację celową dla Okręgowego Zarządu PZD w Pile Rodzinne Ogrody Działkowe im. Pod Słonecznikiem w Wyrzysku;
- utrzymanie zieleni na terenie sołectw;
- cięcia sanitarne zadrzewień oraz utylizację liści z kasztanów;
- wydatki na utrzymanie schroniska oraz zaplanowano środki na zwierzęta bezdomne m.in. koty, (corocznie jest podejmowana uchwała przez Radę Miejską w Wyrzysku w sprawie przyjęcia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Wyrzysk, w roku 2018 obowiązuje uchwała Nr XLIV/370/2018

Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 23 lutego 2018 r.; na rok 2019 zostanie podjęta stosowna uchwała);

- zakup i dystrybucję energii elektrycznej na oświetlenie ulic, placów i dróg,
- bieżącą eksploatację, konserwację, remont i wymianę urządzeń oświetlenia ulicznego, drogowego oraz innych miejsc publicznych;
- wywóz i unieszkodliwianie ubocznych produktów zwierzęcych;
- wydanie decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu;
- przeprowadzenie konkursu ekologicznego;
- monitoring na terenie gminy potwierdzający wystąpienie rośliny „Barszcz Sosnowskiego”;
- wydatki na organizację i przeprowadzenie postępowań przetargowych.

Zadania Gminy określone ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2018 r. poz. 1454), a dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi realizuje Związek – Pilski Region Gospodarki odpadami Komunalnymi.

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

- związane z utrzymaniem świetlic wiejskich i klubów, na remonty świetlic, na doposażenie świetlic wiejskich w sprzęt, wydatki na organizację festynów, konkursów, imprez kulturalnych,
- wydatki na nagrody za osiągnięcia w dziedzinie kultury (uchwała nr XX/186/2012 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 czerwca 2012 r. w sprawie ustanowienia i przyznawania dorocznych nagród za osiągnięcia w dziedzinie twórczości artystycznej, upowszechniania i ochrony kultury);
- dotacje podmiotowe dla MGOK i biblioteki;
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych;
- wydatki na organizację imprez integracyjnych, kulturalnych, sportowych z funduszu sołeckiego;
- wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia w ramach funduszu sołeckiego;
- dotacja celowa do realizacji zadań dla stowarzyszeń na działania w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego.

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

- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu związane z organizacją imprez sportowo – rekreacyjnych, na prace remontowe obiektów sportowych stanowiących własność gminy, na nagrody za wysokie wyniki sportowe (uchwała nr XLVIII/432/10 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 5 listopada 2010 roku w sprawie ustanowienia i finansowania nagród dla osób fizycznych za

osiągnięte wyniki sportowe) oraz wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego;

- zaplanowano wydatki dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wyrzysku w rozdziale 92604 Instytucje kultury fizycznej; na organizację imprez sportowych (bieg Olka) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej oraz wydatki związane z utrzymaniem basenu, boisk sportowych i hali w rozdziale 92601 Obiekty sportowe;

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

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w ogólnej kwocie 12.819.427,92 zł w szczególności klasyfikacji budżetowej – dział, rozdział, paragraf na następujące zadania:

1. Dział 600 Transport i łączność – planowane wydatki w wysokości 8.167.500,00 zł, w tym:

- 1) w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe w kwocie 40.000,00 zł - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną Powiatowi Pilskiemu na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych, przeznaczona na budowę chodników; podstawą udzielenia pomocy finansowej dla powiatu będzie podpisana umowa, przed podpisaniem umowy w odrębnej uchwale Rady Miejskiej w Wyrzysku zostanie określona pomoc finansowa dla Powiatu Pilskiego;
- 2) w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 8.127.500,00 zł, z tego:
 - a) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 37.183,71 zł, w tym:
 - Dobrzyniewo – budowa chodnika przy drodze gminnej 14.683,71 zł,
 - Kosztowo – budowa chodnika przy drodze gminnej 22.500,00 zł;
 - b) Dobrzyniewo – budowa chodnika przy drodze gminnej 25.316,29 zł (środki gminy);
 - c) Zakup i montaż parkomatu 25.000,00 zł;
 - d) Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie 1.000.000,00 zł,
 - e) Budowa drogi gminnej w Karolewie 1.500.000,00 zł,
 - f) Osiek n. Notecią – budowa ulicy Kasztanowej 1.300.000,00 zł,
 - g) Wyrzysk – przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką 500.000,00 zł,
 - h) Wyrzysk – przebudowa ulicy Parkowej wraz z dojazdem do SP i basenu 2.000.000,00 zł,
 - i) Gromadno – przebudowa drogi gminnej na odcinku: Falmierowo – Gromadno 250.000,00 zł,
 - j) Auguścín – przebudowa dróg gminnych – opracowanie dokumentacji projektowej 80.000,00 zł,
 - k) Osiek n. Notecią – przebudowa ulicy Staszica 300.000,00 zł,

- l) Osiek n. Notecią – przebudowa drogi gminnej, ulica 3 Maja – opracowanie dokumentacji projektowej 35.000,00 zł,
 - m) Glesno – przebudowa drogi gminnej – opracowanie dokumentacji projektowej 25.000,00 zł,
 - n) Wyrzysk – przebudowa A. Rydzyńskich – opracowanie dokumentacji projektowej 50.000,00 zł,
 - o) Osiek n. Notecią – budowa drogi gminnej – ulica 11 Listopada 500.000,00 zł,
 - p) Wyrzysk – przebudowa drogi gminnej – ulica Dębowa 500.000,00 zł.
2. Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 1.260.000,00 zł, z tego:
- 1) Modernizacja budynku hali sportowej oraz budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo – wypoczynkową w Wyrzysku przy ulicy Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap) 1.220.000,00 zł,
 - 2) wykup nieruchomości zajętych pod drogi publiczne 40.000,00 zł.
3. Dział 720 Informatyka rozdział 72095 Pozostała działalność w kwocie 80.000,00 zł – na zakup sprzętu komputerowego, podzespołów i materiałów eksploatacyjnych.
4. Dział 750 Administracja publiczna rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) w kwocie 317.000,00 zł na zadanie: Wyrzysk – przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego.
5. Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne w kwocie 1.200.000,00 zł na zadanie: Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Wyrzysku.
6. Dział 801 Oświata i wychowanie w kwocie 112.500,00 zł, w tym:
- 1) w rozdziale 80101 Szkoły podstawowe w kwocie 66.000,00 zł na zadanie: Wykonanie przyłącza gazowego w Szkole Podstawowej w Osieku n. Notecią;
 - 2) w rozdziale 80104 Przedszkola w kwocie 46.500,00 zł na zadanie: Rozbudowa instalacji hydrantów wewnętrznych wraz z budową systemu oddymiania klatek schodowych. Zadanie realizuje Publiczne Przedszkole w Wyrzysku.
7. Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 424.000,00 zł, w tym:
- 1) rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód w kwocie 97.000,00 zł, z tego na zadania:
 - a) Przebudowę części kanalizacji deszczowej w miejscowości Osiek n. Notecią 70.000,00 zł,
 - b) dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie

27.000,00 zł;

- 2) rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu w kwocie 50.000,00 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – dofinansowanie do wymiany źródeł ciepła na proekologiczne urządzenia grzewcze;
 - a) rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 250.000,00 zł na zadanie: Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie gminy Wyrzysk;
 - 4) rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami w kwocie 27.000,00 zł jako dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest pochodzący z obiektów budowlanych.

8. Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby w kwocie 300.965,91 zł, z tego:

- 1) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 117.965,91 zł, dla:
 - a) Bąkowo – projekt centralnego ogrzewania w budynku świetlicy i remizy strażackiej w kwocie 20.987,67 zł,
 - b) Falmierowo – zakup i montaż pomieszczenia gospodarczego w kwocie 7.000,00 zł,
 - c) Budowa świetlicy wiejskiej w Gleśnie w kwocie 30.000,00 zł,
 - d) Gromadno – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w kwocie 16.000,00 zł,
 - e) Osiek n. Notecią – modernizacja kuchni w świetlicy wiejskiej w kwocie 10.000,00 zł,
 - f) Polanowo – zagospodarowanie terenu przy świetlicy w kwocie 17.345,80 zł,
 - g) Wyrzysk Skarbowy – modernizacja budynku gospodarczego przy świetlicy w kwocie 16.632,44 zł;
- 2) Osiek n. Notecią – modernizacja kuchni w świetlicy wiejskiej w kwocie 90.000,00 zł;
- 3) Falmierowo – zakup i montaż pomieszczenia gospodarczego w kwocie 4.000,00 zł;
- 4) Gromadno – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w kwocie 34.000,00 zł;
- 5) Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Wyrzysku na budowę wewnętrznej instalacji gazu oraz przebudowę instalacji i kotłowni gazowej w kwocie 55.000,00 zł.

9. Dział 926 Kultura fizyczna w kwocie 957.462,01 zł, w tym:

- 1) w rozdziale 92601 Obiekty sportowe w kwocie 881.374,76 zł, z tego:
 - a) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 9.389,86 zł na ogrodzenie terenu sportowego w Rzęszkowie,

- b) Rzęszkowo – ogrodzenie terenu sportowego w kwocie 15.000,00 zł,
 - c) zadania realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Wyrzysku:
 - Przebudowa basenu pływackiego w Wyrzysku w kwocie 286.984,90 zł,
 - Przygotowanie dokumentacji projektowej, Przebudowa konstrukcji dachowej i termomodernizacja budynku basenu w Wyrzysku wraz z wymianą infrastruktury technicznej w kwocie 570.000,00 zł;
- 2) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 76.087,25 zł, w tym:
- a) w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 66.087,25 zł dla:
 - Dąbki – zakup i montaż urządzeń sportowo-rekreacyjnych w kwocie 15.994,18 zł,
 - Konstantynowo – doposażenie placu zabaw w kwocie 5.400,00 zł,
 - Kosztowo – doposażenie wiaty w kwocie 7.000,00 zł,
 - Młotkówko – montaż instalacji elektrycznej w wiacie rekreacyjnej w kwocie 9.5387,60 zł,
 - Ruda – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego i placu zabaw w kwocie 14.000,00 zł,
 - Żelazno – budowa budynku gospodarczego w kwocie 14.154,47 zł;
 - b) Konstantynowo – doposażenie terenu rekreacyjnego w kwocie 10.000,00 zł.

Planowana deficyt budżetu gminy

Planowana deficyt budżetu gminy na rok 2019 w kwocie 6.795.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 5.795.000,00 zł oraz z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.000.000,00 zł (są to wolne środki z lat poprzednich; z 2017 roku – wykonane środki w wysokości 4.497.476,57 zł zostały zaangażowane w budżecie 2018 roku w wysokości 2.546.786,46 zł uchwałą Nr LII/436/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 18 października 2018 roku).

Przychody budżetu gminy na 2019 rok (załącznik nr 5)

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok zaplanowano przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 7.970.000,00 zł, na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok (załącznik nr 5)

W projekcie budżetu gminy na 2019 rok zaplanowano raty spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 2.175.000,00 zł, zaciągniętych w BS Więcbork, PKO BP S.A. Oddział w Pile, Nadnoteckim Banku Spółdzielczym (NBS) w Białośliwiu, Banku Gospodarstwa Krajowego

(BGK) oddział w Pile, PKO S.A. Oddział Poznań, oraz w WFOŚiGW w Poznaniu. Kwota spłat rat pożyczek wynika z zawartych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Uzasadnienie do załącznika Nr 3 i Nr 4 do uchwały budżetowej na 2019 rok

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

Wykazano również prognozowane dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego na 2019 rok.

Uzasadnienie do załącznika nr 6 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2019 rok

W załączniku powyższym przedstawiono planowane dotacje z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w szczególności klasyfikacji budżetowej do działu, rozdziału, paragrafu w ogólnej kwocie 3.440.828,55 zł.

Dla jednostek sektora finansów publicznych ustalono dotacje w kwocie 2.914.138,55 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w wysokości 1.423.420,00 zł,
- dotacje przedmiotowe w wysokości 1.392.956,21 zł,
- dotacje celowe w wysokości 97.762,34 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ustalono dotacje w wysokości 526.690,00 zł, z tego:

- dotacje celowe w kwocie 526.690,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika nr 7 – przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok

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

Dotacja przedmiotowa na 2019 rok w kwocie 1.392.856,21 zł została ustalona na podstawie Uchwały Nr LII/438/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 18 października 2018 roku w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla zakładu budżetowego Samorządowej Administracji Mieszkaniowej w Wyrzysku na 2019 rok, w tym:

- 1) na utrzymanie 1 m² lokali w budynku socjalnym położonym w Dąbkach planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 26.000,00 zł obejmuje 550,12 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 3,94 zł;

- 2) na utrzymanie nieruchomości gminnej położonej w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 32 planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 56.500,00 zł obejmuje 704,30 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 6,69 zł;
- 3) na pokrycie wpłat na fundusze remontowe wspólnot mieszkaniowych według udziału Gminy Wyrzysk we własności nieruchomości, planowana dotacja przedmiotowa w wysokości 113.202,72 zł obejmuje 9433,56 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 1,00 zł;
- 4) dopłata do utrzymania 1m² miesięcznie lokalu mieszkalnego nr 10 wynajmowanego przez Gminę Wyrzysk w budynku przy ul. Akacyjowej 2 w Wyrzysku w wysokości 3.768,49 zł obejmuje 49,30 m² powierzchni, stawka dotacji za 1m²/1 miesiąc wynosi 6,37 zł;
- 5) dotacja przedmiotowa do wykonania zadania utrzymania porządku na terenie Gminy Wyrzysk, miasta Wyrzysk i wsi Osiek n. Notecią w kwocie 1.124.485,00 zł, z tego:
 - a) na pokrycie kosztów opróżniania koszy parkowych i ulicznych na terenie miasta i Gminy Wyrzysk – w wysokości 56,34 zł miesięcznie za 1m³ śmieci, dotacja w kwocie 59.495,00 zł;
 - b) na pokrycie kosztów utrzymania czystości chodników, ulic i placów na terenie miasta Wyrzysk i wsi Osiek n. Notecią w okresie letnim – w wysokości 0,0725 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 259.402,00 zł;
 - c) na pokrycie kosztów odśnieżania i zapobiegania śliskości oraz utrzymanie czystości chodników, ulic i placów na terenie miasta Wyrzysk i wsi Osiek n. Notecią w okresie zimowym – w wysokości 0,0444 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 340.417,00 zł;
 - d) na pokrycie kosztów utrzymania i pielęgnacji terenów zielonych na terenie miasta Wyrzysk i wsi Osiek n. Notecią – w wysokości 0,37 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 281.452,00 zł;
 - e) na pokrycie kosztów utrzymania i pielęgnacji poboczy przy drogach gminnych na terenie Gminy Wyrzysk – w wysokości 0,0398 zł miesięcznie za 1m² powierzchni, dotacja w kwocie 125.370,00 zł;
 - f) na pokrycie kosztów napraw oraz prac remontowo-konserwacyjnych na terenie miasta i Gminy Wyrzysk – w wysokości 30,39 zł/ha, dotacja w kwocie 58.349,00 zł;
- 1) dotacja przedmiotowa na pokrycie kosztów obsługi stref płatnego parkowania oraz utrzymania szaletu miejskiego na terenie miasta Wyrzysk – w wysokości 30,69 zł za godzinę pracy, dotacja w kwocie 69.000,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika nr 8 – dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.

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

Uzasadnienie do załącznika nr 9 – Fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw.

Zgodnie z uchwałą nr XLI/371/2014 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 marca 2014 roku w sprawie wyodrębnienia funduszu sołeckiego w budżecie Gminy Wyrzysk wyodrębniono w budżecie gminy roku 2019 środki stanowiące fundusz sołecki. W związku z powyższym została wyodrębniona kwota funduszu sołeckiego w wysokości 367.978,74 zł. W załączniku nr 9 przedstawiono planowane wydatki na poszczególne sołectwa, z określeniem przedsięwzięć do realizacji. Wydatki zostały przedstawione w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.