

UCHWAŁA Nr XXV/234/2012
RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU
z dnia 28 grudnia 2012 roku

w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2013 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 212, 214, 215, 222, 235 – 237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1.1. Ustala się dochody budżetu na 2013 rok w łącznej kwocie 38 490 574,00 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 37 066 614,00 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 1 423 960,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi 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 .

§ 2.1. Ustala się wydatki budżetu na 2013 rok w łącznej kwocie 41 209 969,00 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 35 736 351,87 zł;
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 5 473 617,13 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2.

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

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami,
zgodnie z załącznikiem Nr 3;
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5, ust.1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 2 719 395,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek,
zgodnie z załącznikiem Nr 4;

- § 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 4 643 395,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 1 924 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 4 843 395,00 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 200 000,00 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 5.
- § 8. Określa się przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- § 9. Ustala się kwoty i zakres dotacji przedmiotowych i dotacji celowych dla samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- § 10. 1. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek:
 - a) na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 200 000,00zł,
 - b) o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 - 4 u.f.p. z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości określonej w załączniku nr 4;
 - 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 184 000,00 zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

- 1) w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 180 000,00 zł;
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 4 000,00 zł.

§ 12. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 2-6 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 7.

§ 13. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 45 800,00 zł;
- 2) celowe w wysokości 203 324,00 zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 88 800,00 zł;
 - b) na 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 10 924,00 zł;
 - c) 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 40 000,00 zł;
 - d) na pokrycie kosztów związanych z pobytem w Izbie Wyrzeźwień mieszkańców

Gminy Wyrzysk znajdujących się w stanie nietrzeźwości, którzy swoim zachowaniem dają powód do zgorszenia, znajdują się w okolicznościach zagrażających ich życiu lub zdrowiu albo zagrażają zdrowiu lub życiu innych osób w kwocie 13 600,00 zł;

e) na sfinansowanie kosztów związanych z utworzeniem Związku Międzygminnego Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi w kwocie 50 000,00 zł.

§ 14. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2013 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXV/234/2012

Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 grudnia 2012 roku

w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2013 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 2013 w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.

Burmistrz Wyrzyska ustalając wysokość dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2013r. uwzględniła wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów w piśmie Nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku oraz dokonała szczegółowej analizy wykonania bieżącego budżetu 2012 roku.

Burmistrz Wyrzyska uwzględniła w autopoprawkach do projektu budżetu instruktaż wskazany przez Regionalną Izbę Obrachunkową, a dotyczący wprowadzenia do budżetu dochodów z tytułu zwrotu poniesionych wydatków w roku 2012 w ramach funduszu sołeckiego po uzyskaniu zawiadomienia do Wojewody o przyznaniu dotacji. W autopoprawkach zostały uwzględnione inne zmiany wynikające z bieżącej realizacji budżetu.

Dochody

W budżecie na 2013 rok przyjęto dochody w wysokości **38.490.574,00 zł**,

z tego:

- dochody bieżące w kwocie 37.066.614,00 zł, stanowią 96,30 % ogółu dochodów budżetowych,
- dochody majątkowe w kwocie 1.423.960,00 zł, stanowią 3,70 % ogółu dochodów budżetowych

W dochodach bieżących wyodrębniono dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 5.309.582,00 zł.

I. Wpływy z podatków i opłat lokalnych – zaplanowano w wysokości 6.751.178,00 zł

w tym:

1. wpływy z podatków **5.500.010,00 zł**

a) podatek od nieruchomości **3.938.309,00 zł**

w tym:

- *od osób fizycznych* *1.794.450,00 zł*
- *od osób prawnych* *2.143.859,00 zł*

Gmina pobiera podatki lokalne na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. Nr 95, poz. 613 z późn. zm.).

Górne stawki podatków i opłat lokalnych zostały ogłoszone przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 2 sierpnia 2012r. (M.P. poz.587) i wzrosły na 2013r. w stosunku do stawek z 2012 r. o 4,0%.

Wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości została wyliczona na podstawie stawek ustalonych w uchwale Nr XXIII217/2012 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 października 2012 r. w sprawie określenia wysokości stawek od nieruchomości.

b) podatek rolny **1.015.811,00 zł**

w tym:

- *od osób fizycznych* *934.758,00 zł*
- *od osób prawnych* *81.053,00 zł*

Zasady ustalania podatku rolnego zostały uregulowane w ustawie z dnia 15 listopada 1984r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 z późn. zm.).

Podatek rolny wynosi: od 1 hektara przeliczeniowego 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 wg średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Średnią cenę skupu żyta ogłasza Prezes Głównego Urzędu Statystycznego. Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku (M.P. poz. 787), średnia cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2012r. wynosi 75,86 zł i jest wyższa od ceny ubiegłorocznej o 1,68 zł. Burmistrz Wyrzyska zaproponowała obniżenie ceny 1 q żyta do 57,00 zł.

Wysokość dochodów z tytułu podatku rolnego została wyliczona na podstawie stawki przyjętej przez Radę Miejską w Wyrzysku (uchwała Nr XXIII/220/2012 z dnia 29 października 2012r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta dla wymiaru podatku rolnego w 2012r.).

c) podatek leśny **48.776,00 zł**

w tym:

- *od osób fizycznych* 6.320,00 zł
- *od osób prawnych* 42.456,00 zł

Podatek leśny od 1 hektara lasu (zgodnie z ustawą z dnia 30 października 2002r. o podatku leśnym – Dz. U. Nr 200, poz. 1682 z późn. zm.) wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy (do tej ceny nie wlicza się podatku VAT).

W roku 2012 Rada Miejska w Wyrzysku nie obniżyła ceny drewna, dlatego też do ustalenia podatku na 2013 rok przyjęto cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 19 października 2012r., tj. 186,42 zł za 1 m³.

d) podatek od środków transportowych 174.419,00 zł

w tym:

- *od osób fizycznych* 137.928,00 zł
- *od osób prawnych* 36.491,00 zł

Wysokość dochodów na rok 2013 z tytułu podatku od środków transportowych obliczono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XXIII/221/2012 z dnia 29 października 2012 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Minimalne stawki ww. podatku są określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 8 października 2012r.

e) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 5.000,00 zł

Na 2013 r. wysokość dochodów została zaplanowana na poziomie planu roku 2012.

f) podatek od czynności cywilnoprawnych 235.000,00 zł

Wysokość podatku przyjęto na podstawie szacunków, podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy.

g) podatek od spadków i darowizn 55.000,00 zł

Dochody na 2012r. zostały przyjęte w kwocie planowanych dochodów ww. podatku w 2012 roku.

h) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

26.695,00 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.

i) podatek od czynności cywilnoprawnych 1.000,00 zł

Podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy, jego wysokość została zaplanowana jak w roku 2012.

2. Wpływy z opłat lokalnych od osób fizycznych 163.768,00 zł

a) opłata od posiadania psów 15.768,00 zł

Wysokość dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów została wyliczona zgodnie z uchwałą Nr XXIII/218/2012 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 października 2012r. w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, ustalenia wysokości i sposobu jej pobierania na podstawie ilości psów przyjętych w ewidencji.

b) opłata targowa 140.000,00 zł

Wpływy z tytułu opłaty targowej ustalono na podstawie przewidywanego wykonania 2012r. Na 2013 rok uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XXIII/219/2012 w sprawie opłaty targowej, zostały określone stawki za miejsce na targowisku jak i za zajęcie miejsca poza targowiskiem.

c) wpływy z różnych opłat 8.000,00 zł

Dochody dotyczą opłat z tytułu kosztów upomnienia od podatników zalegających z zapłatą podatku, planowanie tych dochodów jest oparte na szacunkach, plan dochodów ustalono na podstawie planowanego wykonania 2012 roku.

3. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 1.087.400,00 zł

a) opłata skarbową 60.000,00 zł

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości planowanych dochodów w roku 2012.

b) opłata eksploatacyjna 200,00 zł

Plan ww. dochodów został ustalony na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2012.

c) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 184.000,00 zł

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, przewiduje się, że opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostaną wniesione ogółem w wysokości 184.000,00

zł, co stanowi 92,55 % planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2012r.

d) wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw 800.000,00 zł

w tym:

50.000,00 zł - planowane dochody to wpływy uzyskane za zajęcie pasa drogowego. Plan jest ustalany na podstawie szacunków, ponieważ trudno przewidzieć jest tego typu dochody.

750.000,00 zł – planowane dochody to opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi z terenu gminy Wyrzysk za okres półroczny, zgodnie ze zmianą ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach.

e) wpływy z różnych opłat 37.200,00 zł

Planowane dochody są to:

1/ wpływy uzyskane z opłat wnoszonych za udostępnienie danych o podmiotach gospodarczych.

Plan jest oparty na szacunkach i dla roku 2013 przyjęto wykonanie roku bieżącego w kwocie 200,00 zł;

2/ wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 37.000,00 zł przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania bieżącego roku.

f) wpływy z różnych dochodów 6.000,00 zł

Planowane dochody stanowią wpływy związane z planowanymi do zrealizowania przez komornika wpłatami z tytułu należności alimentacyjnych, wysokość dochodów ustalono na podstawie planowanego wykonania roku 2012.

II. Dochody z majątku gminy 1.042.000,00 zł

w tym: dochody bieżące 142.000,00 zł

dochody majątkowe 900.000,00 zł

1. Dochody bieżące to:

a) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 70.000,00 zł

Dochody ustalone zostały w wysokości planu oraz przewidywanego wykonania 2012r.

b) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę 6.000,00 zł

Dochody z tego tytułu dotyczą opłaty planistycznej.

c) dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości 66.000,00 zł

Dochody ustalono na podstawie zawartych umów z dzierżawami w kwocie 16.000,00 zł oraz kwota 50.000,00 zł to przewidywane dochody z tytułu dzierżawy sieci kanalizacyjnych.

2. Dochody majątkowe:

a) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo

własności

10.000,00 zł

b) wpływy ze sprzedaży majątku

890.000,00 zł

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2011-2013, przyjętego zarządzeniem nr 28/2011 Burmistrza Wyrzyska z uwzględnieniem spadku sprzedaży nieruchomości w roku 2011 i 2012. Planuje się, że w 2013 roku nastąpi sprzedaż działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne i wielorodzinne; budynków i lokali mieszkalnych; nieruchomość przeznaczoną na cele rolne, działki przeznaczone na cele usługowo – handlowe oraz działkę przeznaczoną pod budownictwo mieszkaniowo – usługowe.

III. Wpływy z różnych dochodów

855.600,00 zł

1/ dochody z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT, wpłaty dokonywane są przez Urząd Skarbowy

847.600,00 zł

powyższe dochody są skalkulowane na podstawie przewidywanych do wykonania robót na zadaniach inwestycyjnych w 2013 roku, z których to gmina odzyskuje podatek VAT oraz zrealizowanych zadań inwestycyjnych w 2012 roku, z których odzyskany podatek VAT wpłynie w 2013 roku.

2/ dochody z tytułu prowizji należnej płatnikowi w kwocie 8.000,00 zł.

IV. Wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności 19.000,00 zł

a) mienie gminne 2.000,00 zł,

b) podatki i opłaty 17.000,00 zł.

V. Wpływy z tytułu pozostałych odsetek

162.000,00 zł

Przewiduje się, że w roku 2013 r. gmina będzie posiadała środki na rachunkach bankowych i osiągnie dochody z tytułu odsetek w kwocie 160.000,00 zł oraz 2.000,00 zł są to odsetki naliczone od należności za sprzedaż lokali mieszkalnych rozłożonych na raty, przypadających do zapłaty w 2013 roku, zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Pozostałe wpływy w wysokości 820.055,00 zł dotyczą:

1. grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 10.000,00 zł,

2. wpływów z usług za wynajem świetlic wiejskich 10.000,00 zł,

3. dochodów uzyskanych przez gminne jednostki budżetowe 800.055,00 zł, z tego:

- a) szkoły podstawowe 165.389,00 zł w tym: z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych, wpływy z tytułu sprzedaży ciepła oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- b) przedszkola 70.790,00 zł, w tym: wpływy z tytułu czesnego i sprzedaży posiłków, oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- c) gimnazja 4.700,00 zł, w tym: z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych oraz wpływy z wynajmu pomieszczeń szkolnych,
- d) zespół obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół 2.700,00 zł, w tym: z tytułu usług transportowych oraz z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- e) stołówki szkolne i przedszkolne 353.026,00 zł, w tym: wpływy ze sprzedaży obiadów,
- f) dochody planowane przez MGOPS 70.950,00 zł, w tym: wpływy za świadczone usługi opiekuńcze, odpłatności za Domy Pomocy Społecznej, wpływy z tytułu funduszu alimentacyjnego;
- g) dochody planowane do uzyskania przez Ośrodek Sportu i Rekreacji 132.500,00 zł, w tym między innymi z odpłatności za korzystanie z basenu i hali.

VII. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych 4.547.061,00 zł

Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3/4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 roku, poinformowało, że przewidywany udział w podatku dochodowym od osób fizycznych dla Gminy Wyrzysk wynosi 4.547.061,00 zł. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2013 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 37,42%. 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 150.000,00 zł

Burmistrz Wyrzyska przyjęła, że udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2013 będzie w wysokości 150.000,00 zł.

IX. Subwencje ogólne z budżetu państwa 17.861.165,00 zł

1. część oświatowa 11.127.161,00 zł

2. część wyrównawcza	6.266.415,00 zł
<i>z tego:</i>	
- kwota podstawowa	5.426.255,00 zł
- kwota uzupełniająca	840.160,00 zł
3. część równoważąca	467.589,00 zł

Części subwencji ogólnej są zgodnie z informacją podaną przez Ministerstwo Finansów , pismem znak ST3/4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 roku. Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie, o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2013 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 2013.

X. Dotacje celowe **6.342.515,00 zł**

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

5.309.582,00 zł

dział 750 rozdział 75011	101.700,00 zł
dział 751 rozdział 75101	2.380,00 zł
dział 852 rozdział 85212	5.181.400,00 zł
dział 852 rozdział 85213	24.102,00 zł

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez:

- Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I.3110.108.2012.7 z dnia 19 października 2012 r.
- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Pile – pismo znak DPL 3101-18/12 z dnia 22 października 2012 r.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2013 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin **448.973,00 zł**

dział 852 rozdział 85213	24.273,00 zł
dział 852 rozdział 85214	152.800,00 zł

dział 852 rozdział 85216 176.200,00 zł

dział 852 rozdział 85219 95.700,00 zł

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I-3110.108.2012.7 z dnia 19 października 2012 r.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2013 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w

kwocie

523.960,00 zł

Powyższa dotacja zgodnie z klasyfikacją budżetową zalicza się do dochodów majątkowych i jest przeznaczona:

- 1/ w kwocie 172.925,00 zł na dofinansowanie Projektu pn. „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Wyrzysk”, na pokrycie części wydatków kwalifikowalnych realizowanego projektu zgodnie z zawartą umową z dnia 22.09.2010r. pomiędzy WFOŚiGW w Poznaniu a Gminą Wyrzysk;
- 2/ w kwocie 351.035,00 zł na operację z zakresu małych projektów i odnowy wsi w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW, za zadania zrealizowane w 2012 roku.

Wydatki

Burmistrz Wyrzyska przyjęła wydatki w budżecie w wysokości **41.209.969,00 zł**,

w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 35.736.351,87 zł, stanowiące 86,72 % ogółu wydatków
2. wydatki majątkowe w kwocie 5.473.617,13 zł, stanowiące 13,28 % ogółu wydatków

Uzasadnienie do załącznika Nr 2

Załącznik Nr 2 do 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 2012 roku z zastosowaniem wskaźników przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2013 rok wskazanych

w piśmie Ministra Finansów.

Na planowane wydatki bieżące składają się między innymi:

- ▲ dotacje udzielane z budżetu gminy w kwocie 1.698.607,00 zł;
- ▲ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 17.477.988,00 zł – w wydatkach tych przedstawione łącznie wszystkie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej;
- ▲ wydatki na obsługę długu w kwocie 819.000,00 zł;
- ▲ wydatki na rezerwę ogólną 45.800,00 zł;
- ▲ wydatki na rezerwę celową 203.324,00 zł, z tego:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 88.800,00 zł,
 - na dotację celową na pomoc finansową dla Powiatu Piłskiego na eksploatację stałego łącza transmisji danych systemu CEPIK 10.924,00 zł,
 - na potencjalne zobowiązanie Gminy Wyrzysk z tytułu udzielonego poręczenia finansowego za zobowiązanie WTBS spółka z o.o. w Wyrzysku 40.000,00 zł,
 - na pokrycie kosztów związanych z pobytem w Izbie Wytrzeźwień 13.600,00 zł;
 - na sfinansowanie kosztów związanych z utworzeniem Związku Międzygminnego Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi 50.000,00 zł;
- ▲ wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.064.485,00 zł;
- ▲ wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 184.000,00 zł.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W budżecie na rok 2013 zaplanowano środki na następujące zadania:

- 1/ dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – na konserwację urządzeń melioracyjnych gminnych, wydatki dla izb rolniczych oraz wydatki związane z organizacją dożynek gminnych;
- 2/ dział 600 Transport i łączność – na utrzymanie dróg publicznych gminnych (rozdział 60016) – wydatki bieżące związane z zimowym utrzymaniem dróg gminnych, zakup tłucznia, gruzu, naprawy bieżące i remonty dróg i przepustów, wiat przystankowych; oraz w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe, zaplanowane wydatki dotyczą dofinansowania do budowy chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią w formie dotacji;
- 3/ dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wydatki na:
 - spłatę kredytu stanowiącego część czynszu dzierżawnego (1 mieszkanie WTBS),

- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego,
- dotację celową dla zakładu budżetowego,
- wypłatę odszkodowania za działkę gminną stanowiącą drogę publiczną (§ 4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych),
- wykup nieruchomości przeznaczonej, zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego dla miasta Wyrzysk, pod drogę publiczną oraz na tereny zielone (§ 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych),
- w § 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – na opłaty sądowe za dokonywanie zmian w księgach wieczystych,
- oraz wydatki na opracowania geodezyjne i kartograficzne, wycenę nieruchomości opracowanie dokumentacji technicznej, koszty utrzymania budynków gminnych, prostowanie udziałów w księgach wieczystych, przeglądy budynków, na podatek od towarów i usług VAT;

5/ dział 710 Działalność usługowa – wydatki za wydanie opinii dla Gminnej Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej oraz na wykonanie map;

4/ dział 750 Administracja publiczna – wydatki bieżące na utrzymanie administracji wykonującej zadania rządowe (USC),

- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej (m.in. diety, podróże służbowe, szkolenia) i jednostek pomocniczych (sołtysi),
- wydatki dla administracji samorządowej (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, szkolenia, zużycie energii świetlnej i ciepłej, zakup materiałów biurowych, podróże służbowe, wydatki związane z aktualizacją oprogramowania),
- opłata składek członkowskich dla: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolskich, Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych, Pilskiego Banku Żywności, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Lokalnej Grupy Działania, stowarzyszenia 7-Ryb, Związku Miast Polskich;
- wydatki związane z kwalifikacją wojskową ,
- wydatki związane z promocją gminy,
- wydatki na utrzymanie schroniska oraz zaplanowano środki na bezdomne zwierzęta (koty) zgodnie uchwałą Nr XVIII/174/2012 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 kwietnia 2012 roku w sprawie przyjęcia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Wyrzysk w 2012 roku,
- wydatki na transport żywności z Pilskiego Banku Żywności,
- wydatki na wypisy hipotek przymusowych i ponoszenie kosztów egzekucji

komorniczej za egzekwowanie zaległych podatków (§ 4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego),

- wydatki z tytułu wypłaty inkasa;

5/ dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2012r. (środki z dotacji celowej);

6/ dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych;

7/ dział 801 Oświata i wychowanie – zaplanowane wydatki są przeznaczone na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, przedszkoli, gimnazjów, wydatki na dowożenie uczniów do szkół, dla zespołu obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół oraz wydatki związane z utrzymaniem stołówek szkolnych i przedszkolnych;

8/ dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych,

9/ dział 852 Pomoc społeczna – wydatki planowane przeznaczone są na:

- wypłatę dodatków mieszkaniowych, zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (rozdział 85212),
- składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, świadczenia rodzinne (rozdział 85213),
- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (rozdział 85214),
- wypłata 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 – posiłek dla potrzebujących (rozdział 85295),
- na realizację zadania – prace społecznie użyteczne (rozdział 85295),
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie (rozdział 85205),
- rozdział 85204 - partycypowanie w kosztach umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej spokrewnionej, dla rodzin zastępczych zawodowych (rodzinna piecza zastępcza),
- rozdział 85206 – Wspieranie rodziny (między innymi zatrudnienie asystenta rodziny);

oraz ustalono plan wydatków na zadania z zakresu pomocy społecznej w działach 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej ujęto w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:

- wydatki związane z realizacją projektu POKL (rozdział 85395),

- środki przeznaczone na wypłatę stypendiów (rozdział 85415);

10/ dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano wydatki związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska, z tego na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód (między innymi – naprawy awaryjne urządzeń oczyszczających i sieci odwodnieniowej, opłaty za urządzenia umieszczone w pasie drogowym, dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska),
- gospodarkę odpadami (m.in. - likwidacja dzikich wysypisk, usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest),
- oczyszczanie miast i wsi (m.in. zakup koszy ulicznych na śmieci, wywóz nieczystości stałych, usługi związane z utrzymaniem czystości),
- utrzymanie zielni,
- oświetlenie ulic, placów i dróg (m.in. zakup energii, usług remontowych),
- oraz pozostałe wydatki związane między innymi z organizacją konkursu ekologicznego, drobne naprawy urządzeń komunalnych,
- wydatki na wykonanie map do celów inwentaryzacyjnych oraz wydatki związane z opracowaniem decyzji o warunkach zabudowy

11/ 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;

12/ 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, oraz zaplanowano wydatki dla Ośrodka Sportu i Rekreacji na organizację imprez sportowych (bieg Olka), wydatki związane z utrzymaniem basenu, boisk sportowych i hali.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w ogólnej kwocie 5.473.617,13 zł w szczególności klasyfikacji budżetowej – dział, rozdział, paragraf na następujące zadania:

- 1) dział 600 Transport i łączność w kwocie 300.763,98 zł, z tego:

rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe w kwocie 80.000,00 zł jako dotację dla Powiatu Piłskiego do zadania: Budowa chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią,

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 220.763,98 zł:

- Dobrzyniewo – utwardzenie nawierzchni dróg gminnych przez wieś,
- zakup i montaż przystanku autobusowego w Ostrówku,

- Falmierowo - budowa chodnika (fundusz sołecki),
- Polanowo - budowa chodnika (fundusz sołecki),
- Osiek n/Notecią – utwardzenie terenu pod parking przy budynku Ośrodka Zdrowia (fundusz sołecki),

2) dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 173.300,00 zł:

- wykup nieruchomości pod drogi gminne oraz na tereny zielone;
- dotacja celowa z budżetu na sfinansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych, (dofinansowanie do zadań inwestycyjnych realizowanych przez Samorządową Administrację Mieszkaniową w Wyrzysku);

3) dział 801 Oświata i wychowanie rozdział 80110 Gimnazja w kwocie 568.000,00 zł:

- Wyrzysk – budowa hali sportowej dla Szkoły Podstawowej i Gimnazjum;

4) dział 852 Pomoc społeczna rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej w kwocie 4.400,00 zł – zakup oprogramowania FKB;

5) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 3.531.132,76 zł, z tego:

a) rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska w kwocie 20.000,00 zł:

- dotacja celowa na dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;

a) rozdział 90002 Gospodarka odpadami w kwocie 170.000,00 zł:

- rekultywacja gminnego składowiska odpadów,
- dotacje celowa na dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest pochodzący z obiektów budowlanych;

b) rozdział 90015 Oświetlenie ulic w kwocie 7.707,48 zł

- Ruda – wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia drogowego (fundusz sołecki);

c) rozdział 90095 Pozostała działalność w kwocie 3.333.425,28zł:

- Bąkowo i Komorowo – budowa kanalizacji sanitarnej,
- Kosztowo – budowa kanalizacji sanitarnej,
- Kościerzyn Wielki – budowa kanalizacji sanitarnej,
- Ruda – budowa kanalizacji sanitarnej,
- Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Wyrzysk;

6) dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92109 Domy i ośrodki

kultury, świetlice i kluby w kwocie 853.020,39 zł:

- Budowa świetlicy wiejskiej w Dobrzniewie,
- Remont świetlicy wiejskiej w Kosztowie,
- Wyrzysk Skarbowy – remont budynku przeznaczonego na świetlicę,
- Gromadno – utwardzenie terenu przed remizą strażacką i świetlicą (fundusz sołecki),

7) dział 926 Kultura fizyczna w kwocie 43.000,00 zł, z tego:

a) rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 43.000,00 zł:

- Czas na relaks – miejsce rekreacji w Osieku n/Notecią,
- Wyrzysk Skarbowy – doposażenie placu zabaw – zakup wiat (ławostół, siedzenia, zadaszenie) wraz z montażem (fundusz sołecki),
- Żelazno - zakup urządzeń na plac zabaw z montażem (fundusz sołecki),
- Zakup i montaż urządzeń na plac zabaw na działce gminnej, położonej w terenach budownictwa wielorodzinnego przy ul. Bydgoskiej w Wyrzysku (Spółdzielnia Mieszkaniowa).

Planowany deficyt budżetu gminy

Planowany deficyt budżetu gminy na rok 2013 w kwocie 2.719.395,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu gminy na 2013 rok (załącznik nr 5)

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2013 rok zaplanowano przychody w kwocie 4.643.395,00 zł, na które składają się pożyczki i kredyty, na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2013 rok (załącznik nr 5)

W projekcie budżetu gminy na 2013 rok zaplanowano raty spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.924.000,00 zł na kredyty i pożyczki zaciągnięte w BS Więcbork, PKO BP S.A. oddział w Pile, Nadnoteckim Banku Spółdzielczym (NBS) w Białośliwiu, Banku Gospodarstwa Krajowego (BGK) oddział w Pile oraz w WFOŚiGW w Poznaniu. Kwota spłat rat pożyczek wynika z zawartych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Uzasadnienie do załącznika Nr 3 do uchwały budżetowej na 2013 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 2013 rok.

Uzasadnienie do załącznika nr 5 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2013 rok

W załączniku powyższym przedstawiono planowane dotacje z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w szczególności klasyfikacji budżetowej do działu, rozdziału, paragrafu., w ogólnej kwocie 1.921.907,00 zł.

Dla jednostek sektora finansów publicznych ustalono dotacje w kwocie 1.361.407,00 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w wysokości 1.093.107,00 zł,
- dotacje przedmiotowe w wysokości 67.000,00 zł,
- dotacje celowe w wysokości 201.300,00 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ustalono dotacje w wysokości 560.500,00 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w kwocie 148.000,00 zł,
- dotacje celowe w kwocie 412.500,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika nr 6 – przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2013 rok

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

Uzasadnienie do załącznika nr 7 – dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 2-6 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 planowanego wykonania za 2012 rok, tj. w kwocie 37.000,00 zł, z jednoczesnym ustaleniem wydatków na ochronę środowiska.

Uzasadnienie do załącznika nr 8 – Fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw.

Zgodnie z uchwałą nr XVII/159/2012 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 marca 2012 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy roku 2012 środków stanowiących fundusz sołecki. W związku z powyższym została wyodrębniona kwota funduszu sołeckiego

238.348,85 zł. W załączniku nr 8 przedstawiono planowane wydatki na poszczególne sołectwa, z określeniem przedsięwzięć do realizacji. Wydatki zostały przedstawione w szczególności klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.