

UCHWAŁA Nr XXXVII/337/2013
RADY MIEJSKIEJ w WYRZYSKU
z dnia 30 grudnia 2013 roku

w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594), art. 212, 214, 215, 222, 235 – 237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1.1. Ustala się dochody budżetu na 2014 rok w łącznej kwocie 41 553 054,77 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 37 095 805,00 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 4 457 249,77 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 2014 rok w łącznej kwocie 43 564 018,77 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 35 729 466,05 zł;
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 7 834 552,72 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 2 010 964,00 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 3 968 964,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 1 958 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 4 468 964,00 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 5.
- § 8. Określa się przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- § 9. Ustala się kwoty i zakres dotacji przedmiotowych dla samorządowego zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- § 10. Ustala się planowane dochody i wydatki związane z realizacją zadań publicznych realizowanych w drodze współdziałania między jednostkami samorządu terytorialnego na 2014 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 7.
- § 11. 1. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek:
 - 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 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.

§ 12. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 187 150,00 zł przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

- 1) w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 180 150,00 zł;
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 7 000,00 zł.

§ 13. 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 8.

§ 14. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 44 000,00 zł;
- 2) celowe w wysokości 149 124,00 zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 87 000,00 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 Wytrzeźwień 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 11 200,00 zł.

§ 15. 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 podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2014 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie
do uchwały nr XXXVII/337/2013
Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 grudnia 2013 roku
w sprawie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 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 2014 w szczególowości klasyfikacji budżetowej: dział, rozdział, paragraf.

Burmistrz Wyrzyska ustalając wysokość dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2014r. uwzględniła wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów w piśmie Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku oraz dokonała szczegółowej analizy wykonania bieżącego budżetu za trzy kwartały 2013 roku.

Burmistrz Wyrzyska uwzględniła w autopoprawkach do projektu budżetu zmiany wynikające z bieżącej realizacji budżetu.

Dochody

W projekcie budżetu na 2014 rok przyjęto dochody w wysokości **41 553 054,77 zł**,

z tego:

- dochody bieżące w kwocie 37 095 805,00 zł, stanowią 89,27% ogółu dochodów budżetowych,
- dochody majątkowe w kwocie 4 457 249,77 zł, stanowią 10,73% ogółu dochodów budżetowych

W dochodach bieżących wyodrębniono dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 5 080 846,00 zł.

I. Wpływy z podatków i opłat lokalnych – zaplanowano w wysokości 6 808 962,00 zł

w tym:

1. wpływy z podatków 6.229.642,00 zł

a) podatek od nieruchomości (§ 0310) 4.497.854,00 zł

w tym:

- *od osób fizycznych* 2.325.445,00 zł
- *od osób prawnych* 2.172.409,00 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 7 sierpnia 2013r. (M.P. Poz. 721) i wzrosły na 2014r. w stosunku do stawek z 2013 r. o 0,9%.

Wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości została wyliczona na podstawie stawek ustalonych w uchwale Nr XXX/322/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 października 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek od nieruchomości. W planowanych dochodach zostały uwzględnione kwoty zaległości w podatkach od podatników opóźniających się w regulowaniu należności, które gmina planuje odzyskać.

b) podatek rolny (§ 0320) 1.149.065,00 zł

w tym:

- *od osób fizycznych* 1.062.850,00 zł
- *od osób prawnych* 86.215,00 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 18 października 2013 roku (M.P. poz. 814), średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał 2014 roku wynosi 69,28 zł i jest niższa od ceny ubiegłorocznej o 6,58 zł. Burmistrz Wyrzyska zaproponowała obniżenie ceny 1 q żyta do 60,00 zł.

Wysokość dochodów z tytułu podatku rolnego została wyliczona na podstawie stawki przyjętej przez Radę Miejską w Wyrzysku (uchwała Nr XXXV/324/2013 z dnia 30 października 2013r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta dla wymiaru podatku rolnego w 2012r.) z uwzględnieniem wpływów wynikających z zaległości w regulowaniu podatku.

c) podatek leśny (§ 0330) 47.194,00 zł

w tym:

- *od osób fizycznych* 6.207,00 zł
- *od osób prawnych* 40.987,00 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 2013 Rada Miejska w Wyrzysku nie obniżyła ceny drewna, dlatego też do ustalenia podatku na 2014 rok przyjęto cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 21 października 2013r., tj.171,05 zł za 1 m³.

d) podatek od środków transportowych (§ 0340) 207.624,00 zł

w tym:

- *od osób fizycznych* 184.592,00 zł
- *od osób prawnych* 23.032,00 zł

Wysokość dochodów na rok 2013 z tytułu podatku od środków transportowych obliczono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XXXV/325/2013 z dnia 30 października 2013 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Minimalne stawki ww. podatku są określone w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 7 października 2013r. (M.P. Poz.812). W planowanej wysokości dochodów uwzględniono również zaległości do zapłaty.

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

Na 2014 r. wysokość dochodów została zaplanowana na poziomie planu roku 2013.

f) podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) 240.000,00 zł

w tym:

- *od osób fizycznych* 235.000,00 zł
- *od osób prawnych* 5.000,00 zł

Wysokość podatku przyjęto na podstawie planu w 2013 roku (osoby fizyczne), podatek ten jest pobierany przez urzędy skarbowe i przekazywany na rachunek budżetu gminy.

g) podatek od spadków i darowizn (§ 0360) 55.000,00 zł

Dochody na 2014r. zostały przyjęte w kwocie planowanych dochodów ww. podatku w 2013 roku.

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

27.905,00 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 **163.770,00 zł**

a) opłata od posiadania psów (§ 0370) **15.770,00 zł**

Wysokość dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów została wyliczona zgodnie z uchwałą Nr XXXV/323/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 30 października 2013r. w sprawie wprowadzenia opłaty od posiadania psów, ustalenia wysokości i sposobu jej pobierania na podstawie ilości psów przyjętych w ewidencji.

b) opłata targowa (§ 0430) **140.000,00 zł**

Wpływy z tytułu opłaty targowej ustalono na podstawie szacunków. Na 2014 rok obowiązują stawki za miejsce na targowisku jak i za zajęcie miejsca poza targowiskiem, ustalone uchwałą Rady Miejskiej w Wyrzysku Nr XXIII/219/2012 w sprawie opłaty targowej.

c) wpływy z różnych opłat (§ 0690) **8.000,00 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 **415.550,00 zł**

a) opłata skarbową (§ 0410) **60.000,00 zł**

Opłatę skarbową zaplanowano w wysokości planowanych dochodów roku ubiegłego, planowanie tych dochodów oparte jest na szacunkach.

b) opłata eksploatacyjna (§ 0460) **200,00 zł**

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

c) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§ 0480) **187.150,00 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 187.150,00 zł, co stanowi 101,71 % planowanych dochodów z tego tytułu w roku 2013r.

d) wpływy z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490) **100.000,00 zł**

w tym:

50.000,00 zł - planowane dochody to wpływy uzyskane za zajęcie pasa drogowego,

50.000,00 zł – planowane dochody z tytułu wpływów za opłatę z parkomatu.

Plan jest ustalany na podstawie szacunków, ponieważ trudno przewidzieć jest tego typu dochody.

Na rok 2014 ustalony plan jest na podstawie przewidywanego wykonania wpływów z opłat w roku bieżącym.

e) wpływy z różnych opłat (§ 0690) 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 2014 przyjęto plan 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.

f) wpływy z różnych dochodów (§ 2360) 31.000,00 zł

Planowane dochody stanowią wpływy związane z planowanymi do zrealizowania przez komornika wpłatami z tytułu należności alimentacyjnych.

II. Dochody z majątku gminy 1.241.510,00 zł

w tym: dochody bieżące 216.010,00 zł

dochody majątkowe 1.025.500,00 zł

1. Dochody bieżące to:

a) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470)

72.000,00 zł

Dochody ustalone zostały w wysokości przewidywanego wykonania 2013 roku.

b) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę (§ 0490) 10.000,00 zł

Dochody z tego tytułu dotyczą opłaty planistycznej.

c) dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości (§ 0750) 134.010,00 zł

Dochody ustalono na podstawie zawartych umów z dzierżawami 34.000,00 zł oraz kwota 100.010,00 zł to przewidywane dochody z tytułu dzierżawy sieci kanalizacyjnych przez PWiK w Wyrzysku.

2. Dochody majątkowe:

a) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 0760) 10.000,00 zł

b) wpływy ze sprzedaży majątku (§ 0770)**1.015.500,00 zł**

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2014-2016, przyjętego zarządzeniem nr 0050.114.2013 Burmistrza Wyrzyska. Planuje się, że w 2014 roku nastąpi sprzedaż lokali mieszkalnych, działek pod zabudowę mieszkaniową, gruntów rolnych, działek pod garaże, w planowanych dochodach ujęto również wpływy ze sprzedaży mienia rozłożone na raty. Przewiduje się, że w roku 2013 plan zostanie wykonany.

III. Wpływy z różnych dochodów (§ 0970)**944.000,00 zł**

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

826.000,00 zł

powyższe dochody są skalkulowane na podstawie przewidywanych do wykonania robót na zadaniach inwestycyjnych w 2014 roku, z których to gmina odzyskuje podatek VAT oraz zrealizowanych zadań inwestycyjnych w 2013 roku, z których odzyskany podatek VAT wpłynie w 2014 roku;

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

3/ dochody z tytułu wniesionej wpłaty za pokrycie kosztów sporządzenia przez gminę miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla potrzeb lokalizacji linii energetycznej 400 kV relacji GPZ Piła Krzewina – GPZ Bydgoszcz Zachód (wpływy na podstawie przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym) w kwocie 110.000,00 zł.

IV. Wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności, 44.000,00 zł

(§ 0910)

a) mienie gminne 2.000,00 zł,

b) podatki i opłaty 42.000,00 zł.

V. Wpływy z tytułu pozostałych odsetek (§ 0920)**122.000,00 zł**

Przewiduje się, że w roku 2014 r. gmina będzie posiadała środki na rachunkach bankowych i osiągnie dochody z tytułu odsetek w kwocie 120.000,00 zł oraz 2.000,00 zł są to odsetki naliczone od należności za sprzedaż lokali mieszkalnych rozłożonych na raty, przypadających do zapłaty w 2014 roku, zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Pozostałe wpływy w wysokości 795.668,00 zł dotyczą:

1. grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (§0570) 15.000,00 zł,

2. wpływów z usług za wynajem świetlic wiejskich (§ 0830) 10.000,00 zł,

3. dochodów uzyskanych przez gminne jednostki budżetowe 770.668,00 zł, z tego:

- a) szkoły podstawowe 169.958,00 zł w tym: z tytułu dzierżawy pomieszczeń szkolnych, wpływy z tytułu sprzedaży ciepła oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- b) przedszkola 51.590,00 zł, w tym: wpływy z tytułu czesnego i sprzedaży posiłków, oraz z odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- c) gimnazja 3.240,00 zł, w tym: z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych oraz wpływy z wynajmu pomieszczeń szkolnych,
- d) zespół obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół 3.100,00 zł, w tym: z tytułu usług transportowych oraz z odsetek od wolnych środków gromadzonych na rachunkach bankowych,
- e) stołówki szkolne i przedszkolne 383.030,00 zł, w tym: wpływy ze sprzedaży obiadów,
- f) dochody planowane przez MGOPS 32.250,00 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 127.500,00 zł, w tym między innymi z odpłatności za korzystanie z basenu i hali.

VII. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych 4.957.415,00 zł

Ministerstwo Finansów, pismem znak ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku, poinformowało, że przewidywany udział w podatku dochodowym od osób fizycznych dla Gminy Wyrzysk wynosi 4.957.415,00 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 37,53%. 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 2014 będzie w wysokości planu w roku bieżącym.

IX. Subwencje ogólne z budżetu państwa 17.518.317,00 zł

1. część oświatowa	10.784.153,00 zł
2. część wyrównawcza	6.216.899,00 zł
<i>z tego:</i>	
- kwota podstawowa	5.315.680,00 zł
- kwota uzupełniająca	901.219,00 zł
3. część równoważąca	517.265,00 zł

Części subwencji ogólnej są zgodnie z informacją podaną przez Ministerstwo Finansów , pismem znak ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku. Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie, o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2014 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 2014.

X. Dotacje celowe

8.971.182,77 zł

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

5.080.846,00 zł

dział 750 rozdział 75011	104.751,00 zł
dział 751 rozdział 75101	2.380,00 zł
dział 852 rozdział 85212	4.936.411,00 zł
dział 852 rozdział 85213	37.304,00 zł

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez:

- Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I.3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 r.
- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Pile – pismo znak DPL 3101-18/13 z dnia 21 października 2013 r.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2014 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

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

422.137,00 zł

dział 852 rozdział 85213	21.702,00 zł
dział 852 rozdział 85214	156.803,00 zł

dział 852 rozdział 85216	156.526,00 zł
dział 852 rozdział 85219	87.106,00 zł

Powyższe środki są zgodne z informacją podaną przez Wojewodę Wielkopolskiego – pismo znak FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 r.

Zgodnie z informacją zawartą w ww. piśmie Wojewody, projektowany poziom dotacji na 2014 rok, nie jest ostateczny. Informacja o ostatecznych wielkościach dochodów z tytułu dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

Jednocześnie Wojewoda poinformował, że nie zostały ustalone dotacje na zadania związane z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych, ich uruchomienie nastąpi po zawarciu stosownego porozumienia z gminą. Nie została również ustalona dotacja na realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, podział dotacji nastąpi po podpisaniu porozumienia z jst. Nie została ustalona dotacja celowa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, podziału środków pomiędzy poszczególne gminy dokonuje minister właściwy do spraw oświaty i wychowania. W związku z powyższym umniejszono planowane wydatki bieżące związane z realizacją tych zadań o prognozowaną kwotę, które zostaną przywrócone z chwilą otrzymania stosownej decyzji.

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

3.431.749,77 zł

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

- 1/ w kwocie 2.751.132,00 zł na dofinansowanie operacji w ramach działania Podstawowe usługi dla ludności objętego PROW, pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Kościerzynie Wielkim, Rudzie, Bąkowie i Komorowie;
- 2/ w kwocie 330.000,00 zł na operację realizowaną z programu PO RYBY, pn. Rewitalizacja i zagospodarowanie terenów przy stawie i parku miejskiego w Wyrzysku;
- 3/ w kwocie 10.219,77 zł z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW;
- 4/ w kwocie 265.398,00 zł na operacje w ramach działania: Odnowa i rozwój wsi objętego PROW, pn. Budowa świetlicy wiejskiej w Dobrzyniewie;
- 5/ w kwocie 75.000,00 zł na z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW.

4. Dotacje celowe otrzymane z gminy związane z realizacją zadań publicznych realizowanych w drodze współdziałania między jednostkami samorządu terytorialnego na 2014 rok w kwocie 36.450,00 zł.

Planowane dochody dotyczą prowadzenia spraw z zakresu leśnika, zgodnie z zawartymi porozumieniami z gminami Wysoka, Miasteczko Krajeńskie, Łobzenica i Białośliwie.

Wydatki

Burmistrz Wyrzyska przyjęła wydatki w projekcie budżetu w wysokości **43.564.018,77 zł**, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 35.729.466,05 zł, stanowiące 82,02 % ogółu wydatków,
2. wydatki majątkowe w kwocie 7.834.552,72 zł, stanowiące 17,98 % 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 2013 roku z zastosowaniem wskaźników przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2014 rok wskazanych w piśmie Ministra Finansów.

Na planowane wydatki bieżące składają się między innymi:

- dotacje udzielane z budżetu gminy w kwocie 2.117.625,00 zł;
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 17.701.220,00 zł – w wydatkach tych przedstawione łącznie wszystkie wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej;
- wydatki na obsługę długu w kwocie 700.000,00 zł;
- wydatki na rezerwę ogólną 44.000,00 zł;
- wydatki na rezerwę celową 149.124,00 zł, z tego:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 87.000,00 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 11.200,00 zł;
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w

kwocie 4.104.925,00 zł;

- wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 187.150,00 zł.

Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W budżecie na rok 2014 zaplanowano środki na następujące zadania:

Wydatki bieżące

1/ dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – na dotację dla Gminnej Spółki Melioracyjnej Wyrzysk na wykonanie konserwacji urządzeń melioracyjnych, 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;

3/ dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wydatki na:

- spłatę kredytu stanowiącego część czynszu dzierżawnego (1 mieszkanie WTBS),
- dotację przedmiotowa dla zakładu budżetowego,
- 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, ogłoszenia w prasie, opłatę roczną za nieleśne użytkowanie gruntu leśnego wyłączzonego z produkcji leśnej, podatek od nieruchomości stanowiących własność gminy;

5/ 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 wykonanie map do celów planistycznych, opracowania ekofizjograficzne, prognozy środowiskowe i finansowe;

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 z uchwałą Nr XXVIII/264/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie przyjęcia programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Wyrzysk w 2013 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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki przeznaczone na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2014r. (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 851 Ochrona zdrowia – planowane wydatki przeznaczone są na zadania związane ze zwalczaniem narkomanii i przeciwdziałaniem alkoholizmowi;

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

- wypłatę dodatków mieszkaniowych, zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych (rozdział 85215),
- 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, 854 Edukacyjna opieka wychowawcza:

- wydatki związane z realizacją projektu POKL (rozdział 85395),
- środki przeznaczone na wypłatę stypendiów (rozdział 85415);

11/ 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, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska),
- gospodarkę odpadami (m.in. - likwidacja dzikich wysypisk,),
- oczyszczanie miast i wsi (m.in. zakup koszy ulicznych na śmieci, wywóz nieczystości stałych, usługi związane z utrzymaniem czystości),
- utrzymanie zieleni,
- 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

12/ 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,
oraz dotacje podmiotowe dla MGOK i biblioteki;

13/ 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 7.834.552,72 zł w szczególności klasyfikacji budżetowej – dział, rozdział, paragraf na następujące zadania:

1) dział 600 Transport i łączność w kwocie 2.285.376,02 zł, z tego:

rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe w kwocie 83.225,00 zł jako dofinansowanie do budowy chodnika wzdłuż ul. Leśnej w Osieku n/Notecią,

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 2.202.151,02.zł:

- Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Lipowej i Przeknej,
- Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Podgórznej,
- Osiek n/Notecią – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Krótkiej i Kwiatowej,
- Osiek n/Notecią ulica 20 Lecia – dokumentacja techniczna przebudowy i rozbudowy drogi,
- Wyrzysk – budowa nawierzchni z odwodnieniem w ulicy Wiązowej i Kasztanowej,
- Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Modrakowej,
- Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Kościuszki,
- Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Świerkowej,
- Dokumentacja techniczna na przebudowę drogi w Kościerzynie Wielkim i Bąkowie,
- Bąkowo – budowa chodnika w Komorowie przy drodze gminnej (fundusz sołecki),
- Gromadno – budowa chodnika (fundusz sołecki),
- Polanowo – zakup i montaż barier bezpieczeństwa (fundusz sołecki),
- Osiek n/Notecią – utwardzenie wjazdu na stadion sportowy przy ul. Sportowej (fundusz sołecki),
- Dobrzyniewo – utwardzenie nawierzchni dróg gminnych przez wieś;

2) dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami

i nieruchomościami w kwocie 90.000,00 zł:

- wykup nieruchomości do zabudowania przepompowniami,
 - Wyrzysk ul. Bydgoska 30A – wymiana pokrycia dachowego na budynku;
- 3) dział 754 Bezpieczeństwo publiczne rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne w kwocie 30.000,00 zł: dotacja celowa – zakup samochodu dla OSP;
- 4) dział 801 Oświata i wychowanie rozdział 80110 Gimnazja w kwocie 1.450.000,00 zł: - Wyrzysk – budowa hali sportowej dla Szkoły Podstawowej i Gimnazjum;
- 5) dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 2.854.948,00 zł, z tego:
- a) rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód w kwocie 24.000,00 zł:
- dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków;
- b) rozdział 90002 Gospodarka odpadami w kwocie 29.000,00 zł:
- rekultywacja gminnego składowiska odpadów,
 - dofinansowanie do usuwania i unieszkodliwiania wyrobów zawierających azbest pochodzący z obiektów budowlanych;
- c) rozdział 90015 Oświetlenie ulic w kwocie 3.000,00 zł
- Ruda – wykonanie dodatkowych punktów oświetlenia drogowego (fundusz sołecki);
- d) rozdział 90095 Pozostała działalność w kwocie 2.798.948,00 zł:
- dokumentacja budowlana kanalizacji sanitarnej Rzęszkowo i dokończenie kanalizacji Kosztowo,
 - Bąkowo i Komorowo – budowa kanalizacji sanitarnej,
 - Kościerzyn Wielki – budowa kanalizacji sanitarnej,
 - Ruda – budowa kanalizacji sanitarnej;
- 6) dział 926 Kultura fizyczna w kwocie 1.124.228,70 zł, z tego:
- a) rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej w kwocie 1.124.228,70 zł:
- budowa wiaty rekreacyjnej w Żelaźnie,
 - budowa wiaty rekreacyjnej w Gleśnie,
 - budowa wiaty rekreacyjnej w Dąbkach,
 - rewitalizacja i zagospodarowanie terenów przy stawie i parku miejskiego w Wyrzysku,
 - zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno-sportowe w Gleśnie,
 - Dąbki – wykonanie punktów oświetlenia placu zabaw oraz wiaty i magazynu na placu zabawa (fundusz sołecki),
 - Dąbki – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki),
 - Polanowo – zakup i montaż altanki ogrodowej (fundusz sołecki),

- Ruda – zakup i montaż urządzeń na plac rekreacyjny (fundusz sołecki),
- Żelazno – doposażenie placu zabaw (fundusz sołecki),
- Żelazno – zakup i montaż ławek na teren przy placu zabaw (fundusz sołecki).

Planowany deficyt budżetu gminy

Planowany deficyt budżetu gminy na rok 2014 w kwocie 2.010.964,00zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu gminy na 2014 rok (załącznik nr 4)

W projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok zaplanowano przychody w kwocie 3.968.964,00 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 2014 rok (załącznik nr 4)

W projekcie budżetu gminy na 2014 rok zaplanowano raty spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.958.000,00 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 2014 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 2014 rok.

Uzasadnienie do załącznika nr 5 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 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 2.117.625,00 zł.

Dla jednostek sektora finansów publicznych ustalono dotacje w kwocie 1.499.325,00 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w wysokości 1.327.100,00 zł,
- dotacje przedmiotowe w wysokości 80.000,00 zł,
- dotacje celowe w wysokości 92.225,00 zł.

Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych ustalono dotacje w wysokości 618.300,00 zł, z tego:

- dotacje podmiotowe w kwocie 135.800,00 zł,
- dotacje celowe w kwocie 482.500,00 zł.

Uzasadnienie do załącznika nr 6 – przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego na 2014 rok

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

Uzasadnienie do załącznika nr 7 – dochody i wydatki związane z realizacją zadań publicznych realizowanych w drodze współdziałania między jednostkami samorządu terytorialnego na 2014 rok

Planowane dochody i wydatki dotyczą prowadzenia spraw z zakresu leśnika, zgodnie z zawartymi porozumieniami z gminami Wysoka, Miasteczko Krajeńskie, Łobzenica i Białośliwie.

Uzasadnienie do załącznika nr 8 – 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 wykonania za III kwartały bieżącego roku, tj. w kwocie 37.000,00 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 XXVIII/261/2013 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy roku 2014 środków stanowiących fundusz sołecki. W związku z powyższym została wyodrębniona kwota funduszu sołeckiego 251.531,77 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.