

## Uzasadnienie

do uchwały Nr VII/51/2015 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 24 kwietnia 2015 roku  
w sprawie zmian w budżecie Gminy Wyrzysk na 2015 rok

Plan dochodów budżetu zwiększa się o kwotę **131.564,00 zł.**

Zmiany dotyczą:

1. zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 41.564,00 zł, z tego:

1) o kwotę 37.844,00 zł zwiększa się planowane dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (dział 756 rozdział 75618 § 0480);

2) o kwotę 2.730,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów Gimnazjum w Wyrzysku, dotyczących zwrotu kosztów zastępstwa procesowego - zgodnie z wyrokiem sądu (dział 801 rozdział 80110 § 0970);

4) o kwotę 990,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z ustawą o pomocy społecznej (dział 852 rozdział 85219 § 2010);

2. zwiększenia planu dochodów majątkowych o kwotę 90.000,00 zł (dział 010 rozdział § 6300) zgodnie z uchwałą Nr V/101/15 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 30 marca 2015 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej jednostkom samorządu terytorialnego w 2015 roku. Pomoc finansowa przeznaczona jest na budowę i przebudowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Plan dochodów budżetowych po zmianach wynosi **42.370.549,00 zł.**

Plan wydatków budżetu zwiększa się o kwotę **1.018.406,87 zł**, z tego:

1. plan wydatków bieżących zwiększa się o kwotę 152.406,87 zł,

2. plan wydatków majątkowych zwiększa się o kwotę 866.000,00 zł.

Wprowadzone zmiany w planie wydatków bieżących oraz w planie wydatków majątkowych w budżecie gminy różnią się od zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF). W WPF plan wydatków bieżących zwiększa się o kwotę 172.406,87 zł a plan wydatków majątkowych zwiększa się o kwotę 846.000,00 zł. Powstała różnica dotyczy planowanych wydatków majątkowych w § 6020 Wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia

2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014r. poz. 1053 z późn. zm.), do wydatków majątkowych zalicza się paragraf 602, jednakże do wydatków majątkowych jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 236 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, nie zalicza się paragrafu 602.

WPF sporządza się w formie dokumentu elektronicznego zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 roku poz. 92), z którego wynika że w WPF w kol. 2.2 Wydatki majątkowe, należy uwzględnić planowane wydatki majątkowe jednostki samorządu terytorialnego bez paragrafu 602.

Zmiany w planie wydatków dokonano w następujących działach:

W dziale **600 Transport i łączność** w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne zwiększa się plan wydatków o kwotę 770.000,00 zł, z tego:

- 1) plan wydatków bieżących o kwotę 5.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup tabliczek na wiaty autobusowe;
- 2) plan wydatków majątkowych o kwotę 765.000,00 zł, z przeznaczeniem na następujące zadania pn.:
  - a) „Kościerzyn Wielki – budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych” - zwiększenie planu wydatków o kwotę 90.000,00 zł;
  - b) „Wyrzysk – przebudowa ulicy Ślusarskiej” - utworzenie planu wydatków w kwocie 150.000,00 zł;
  - c) „Wyrzysk – remont nawierzchni ulicy Przemysłowej” - utworzenie planu wydatków w kwocie 500.000,00 zł;
  - d) „zakup i montaż witaczy dla Gminy Wyrzysk – utworzenie planu wydatków w kwocie 25.000,00 zł.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się plan wydatków o kwotę 31.500,00 zł, z tego:

- 1) zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 1.500,00 zł z przeznaczeniem na opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej;
- 2) zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 30.000,00 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku użytkowego przy ul. Pocztovej w Wyrzysku na działce oznaczonej numerem 1186”.

W dziale **720 Informatyka** w rozdziale 72095 Pozostała działalność zwiększa się plan wydatków o kwotę 11.000,00 zł, tworząc plan wydatków majątkowych w kwocie 11.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup komputerów (MS Windows 7) na stanowiska obsługujące system BeSti@.

W dziale **750 Administracja publiczna** w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z obchodami jubileuszu 25-lecia samorządu terytorialnego.

W dziale **801 Oświata i wychowanie** w rozdziale 80110 Gimnazja zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 2.730,00 zł dla Gimnazjum w Wyrzysku z przeznaczeniem na usługi prawne.

W dziale **851 Ochrona zdrowia** w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 70.186,87 zł, środki pochodzą ze zwiększonych dochodów z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (37.844,00 zł), z rozliczenia planu i wykonania wydatków 2014 roku na ten cel w rozdziale 85154 (5.420,82 zł), z rozliczenia planu i wykonania wydatków 2014 roku w rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii (4.341,61 zł) oraz z wyższego wykonania wpływów niż plan dochodów 2014 roku (22.580,44 zł).

W dziale **852 Pomoc społeczna** w rozdziale 85219 Ośrodki pomocy społecznej zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 990,00 zł zgodnie z przyznaną dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

W dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** w rozdziale 85395 Pozostała działalność tworzy się plan wydatków majątkowych z przeznaczeniem na wniesienie wkładu do spółdzielni w kwocie 20.000,00 zł na zadanie pn. „Spółdzielnia Socjalna Osób Prawnych”. Utworzenia Spółdzielni podjęło się sześciu partnerów. Są to Gmina Piła, Miasto Chodzież, Powiat Chodzieski, Gmina Krajenka, Gmina Wyrzysk i Gmina Łobżenica. Kwota 20.000,00 zł stanowi wniesienie wkładu przez każdy podmiot uczestniczący w przedsięwzięciu.

W dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zwiększa się plan wydatków bieżących o kwotę 52.000,00 zł, z tego:

1) w rozdziale 90003 Oczyszczanie miast i wsi zwiększa się plan wydatków o kwotę 40.000,00 zł z przeznaczeniem na oczyszczanie miasta i wsi;

2) w rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększa się plan wydatków o kwotę 12.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup i utrzymanie zieleni.

W dziale **926 Kultura fizyczna** w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej, zwiększa się plan wydatków majątkowych o kwotę 40.000,00 zł, na zadanie pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Wyrzysku”.

Dokonano zmiany w załącznikach pt.:

**1. „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na 2015 rok”** polegające na zwiększeniu planu dochodów i planu wydatków w związku z otrzymaną dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz na obsługę tego zadania zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

**2. „Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy Wyrzysk na 2014 rok”** - zmiany polegają na zwiększeniu planowanych przychodów o kwotę 886.842,87 zł, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższymi zmianami plan wydatków budżetowych ustala się na kwotę **43.567.745,87 zł**.