

Uzasadnienie

Do budżetu Miasta i Gminy Prabuty na 2011 rok.

Budżet Miasta i Gminy Prabuty na rok 2011 został przygotowany przez Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty i opracowany na podstawie :

1. Informacji Ministra Finansów z dnia 12 października 2010 r. o ustaleniu wysokości dla Gminy Prabuty:
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011,
 - planowanej na rok 2011 kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ,
 - podstawowych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa.
2. Informacji Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku o wielkości przyznanych dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.
/ pismo z dnia 21 października 2010 roku , znak FB.I.-3010/6/EP/2010 .
3. Informacji Krajowego Biura Wyborczego w Gdańsku o wielkości przyznanej dotacji celowej na zadania zlecone gminom związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.
/ pismo z dnia 22 września 2010 roku, znak DGD-421-16/10
4. Złożonych informacji i wykazów na zadania rzeczowe przez poszczególne jednostki organizacyjne Gminy, zespoły i samodzielne stanowiska w Urzędzie Miasta i Gminy Prabuty, które powinny znaleźć swoje miejsce w budżecie planowanym na rok 2011 .
5. Porównawczych materiałów z wykonania budżetu za okres dziewięciu miesięcy roku bieżącego.

Podczas konstruowania budżetu Miasta i Gminy Prabuty wykorzystano również informacje Ministra Finansów o założeniach do projektu budżetu państwa :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3 %,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru.

W zakresie stawek kwotowych podatków lokalnych wzrastają one w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów roku .

Średnia krajowa cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 roku wyniosła **37,64 zł/q** / informacja Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego /.
Jest ona podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na 2011 rok.

Budżet Miasta i Gminy Prabuty na rok 2011 zakłada następujące wielkości :

- **Dochody w wysokości 36.285.076,- zł** są one wyższe od planowanych dochodów na rok 2010 o około 5 % - po odliczeniu dotacji na zadania własne i zlecone /.
- **Wydatki w wysokości 40.820.000,- zł** / są one wyższe od przewidywanego wykonania za rok 2010 o około 9 % /.
- **Przychody w kwocie 6.949.924,- zł**
w tym :
 - emisja obligacji w wysokości 4.694.924,- zł,
 - kredyty, pożyczki w wysokości 2.255.000,- zł
- **Rozchody w kwocie 2.415.000,-** dotyczą :
 - spłat rat pożyczki w WFOŚ w wysokości 615.000,- zł,
 - wykup obligacji w wysokości 1.800.000,- zł,

Dochody majątkowe stanowią kwotę **5.668.295,- zł** (wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 10.000,- zł oraz wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności – 500.000,- zł , środki na dofinansowanie

własnych inwestycji , których źródłem jest budżet środków europejskich- 5.158.295,- zł), pozostała kwota tj. **30.616.781,- zł** stanowi dochody bieżące.

Największą pozycję w dochodach stanowi subwencja ogólna. Jej wielkość to kwota **15.436.513** - zł , która to stanowi 42,5 % całego dochodu , w jej skład wchodzi :

- część oświatowa subwencji ogólnej - 8.851.280,- zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 6.022.336,- zł
- część równoważąca subwencji ogólnej - 562.897,- zł

Następną pozycję w dochodach zajmuje grupa dochodów własnych wraz z wpływami z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych.

Jest to kwota **8.860.698,- zł** co stanowi 24,4 % dochodu.

Dochody bieżące stanowią kwotę 30.616.781,- zł

W grupie tej można wyliczyć następujące wpływy :

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - 44 %
- podatek od nieruchomości - 30 %
- podatek rolny - 7 %
- wpływy z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - 1,9 %
- opłata targowa - 1,3 %
- opłata od czynności cywilno-prawnych - 2 %
- podatek od środków transportowych - 1,7 %
- podatek leśny - 0,9%
- opłata skarbową - 0,5%
- pozostałe dochody - 10,7%

Kolejną pozycję w dochodach zajmują dotacje na zadania zlecone na realizację wydatków w zakresie :

- pomocy społecznej - 5.340.100 ,- zł
- administracji - 132.000,- zł
- urzędy naczelných organów władzy państwowej - 2.190,- zł
- ochrona zdrowia - 1.480,- zł

Łączna wielkość środków na zadania zlecone w przyszłorocznym budżecie to kwota **5.475.770 ,- zł** , co stanowi 15 % dochodów ogółem .

Dotacje na zadania własne stanowią kwotę **1.353.800,- zł** i stanowią 3,7% dochodów ogółem .

Środki na dofinansowanie zadań własnych pochodzące z budżetu środków europejskich to kwota **5.158.295,- zł** jest to **14,4 %** w stosunku do dochodów ogółem. Środki te dotyczą rozliczenia zadań inwestycyjnych realizowanych na terenie gminy Prabuty w latach 2007 – 2011.

W ogólnej kwocie planowanych wydatków na 2011 rok należy wyszczególnić :

- **wydatki bieżące** w wysokości **30.525.000,- zł** co stanowi **75 %** budżetu w tym :
 - płace wraz z pochodnymi 13.417.960,- zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 6.786.527,- zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.833.690,- zł
 - obsługa długu publicznego 600.000,- zł
 - dotacje na zadania bieżące 1.852.823,- zł
- **wydatki inwestycyjne** w wysokości **10.295.000,- zł** co stanowi **25 %** budżetu.

W roku 2011 w ramach programów finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych będą realizowane następujące zadania inwestycyjne :

- „ Budowa kanalizacji sanitarnej w Prabutach - etap I „ - Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej Lokalna Infrastruktura podstawowa, Działania 8.2 Lokalna infrastruktura ochrony środowiska, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwota 1.500.000,- zł ,
- „ Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Prabutach „ - Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 8.Lokalna infrastruktura podstawowa, Działania 8.2. Lokalna infrastruktura ochrony środowiska, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwota 1.200.000,- zł ,
- „ Termomodernizacja obiektów oświatowych w gminie Prabuty „ - Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej 5. Środowisko i energetyka przyjazna środowisku, Działania 5.5. Infrastruktura energetyczna i poszanowanie energii współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwota 2.400.000,- zł,

- „ Budowa placów zabaw w miejscowościach Trumiejki, Pilichowo, Stańkowo, Kołodzieje „ - Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego osią 4 „ Leader „ , działania 4.1 Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 kwota 100.000,- zł.

Biorąc pod uwagę zaangażowanie środków finansowych w poszczególnych działach budżetu , największe kwoty przypadają na :

- | | |
|--|-------------------------|
| - Dział 801- Oświata i wychowanie
co stanowi 39% | - kwota 15.899.558,- zł |
| - Dział 852 – Pomoc społeczna
co stanowi 23% | - kwota 9.398.060,- zł |
| - Dział 900 – Gospodarka komunalna
co stanowi 12 % | - kwota 5.022.053,- zł |
| - Dział 750 – Administracja publiczna
co stanowi 10 % budżetu | - kwota 3.982.109,- zł |
| - Dział 600 – Transport i łączność
co stanowi 3,5 % budżetu | - kwota 1.355.450,- zł |
| - Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo
co stanowi 2,4 % | - kwota 973.040,- zł |
| - Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa
narodowego
co stanowi 2% budżetu | - kwota 897.000,- zł |
| - Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa
co stanowi 2% budżetu | - kwota 808.000,- zł |
| - Dział 757 – Obsługa długu publicznego
co stanowi 2 % budżetu | - kwota 634.000,- zł |
| - Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne
co stanowi 1 % budżetu | - kwota 489.660,- zł |
| - Dział 926 – Kultura fizyczna i sport
co stanowi 1 % budżetu | - kwota 482.000,- zł |
| - Dział 710 – Działalność usługowa
co stanowi 0,5 % budżetu | - kwota 222.000,- zł |

Pozostałe działy to kwota 657.070,- zł , która stanowią 1,6 % budżetu.

Sporządziła : Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty Elżbieta Wykner