

Uzasadnienie

Do uchwały budżetowej na rok 2012 Rady Miejskiej w Prabutach

Budżet Miasta i Gminy Prabuty na rok 2012 został przygotowany przez Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty i opracowany na podstawie :

1. Informacji Ministra Finansów z dnia 7 października 2011 r. o ustaleniu wysokości dla Gminy Prabuty:
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012,
 - planowanej na rok 2012 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 24 października 2011 roku , znak FB-I.3110.4.2011.EP .
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 20 października 2011 roku, znak DGD-421-24/11
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 2012 .
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 102,8 %,
- 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 2011 roku wyniosła 74,18 zł/q / informacja Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego /.

Jest ona podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na 2012 rok.

Budżet Miasta i Gminy Prabuty na rok 2012 zakłada następujące wielkości :

- **Dochody w wysokości 34.604.921,- zł** / są one wyższe od planowanych dochodów na rok 2011 o około 5 % - po odliczeniu dotacji na zadania własne i zlecone /.
- **Wydatki w wysokości 39.690.875,- zł** / są one wyższe od przewidywanego wykonania za rok 2011 o około 8 % /.
- **Przychody w kwocie 7.385.954,- zł**
w tym :
 - emisja obligacji w wysokości 5.000.000,- zł,
 - kredyty, pożyczki w wysokości 2.385.954,- zł
- **Rozchody w kwocie 2.300.000,-** dotyczą :
 - spłat rat pożyczki w WFOŚ w wysokości 500.000,- zł,
 - wykup obligacji w wysokości 1.800.000,- zł,

Dochody majątkowe stanowią kwotę **917.000,- 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 – środki z funduszy kultury fizycznej- 360.000,- zł , środki na dofinansowanie projektu w ramach PROW w wysokości 47.000,- zł.

Pozostała kwota tj. **33.687.921,- zł** stanowi dochody bieżące.

Największą pozycję w dochodach stanowi subwencja ogólna. Jej wielkość to kwota **16.034.897- zł** , która to stanowi 46,3 % całego dochodu , w jej skład wchodzi :

- część oświatowa subwencji ogólnej - 9.151.106,- zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 6.309.386,- zł
- część równoważąca subwencji ogólnej - 574.405,- zł

Następną pozycję w dochodach zajmuje grupa dochodów własnych wraz z wpływami z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych. Jest to kwota **10.112.824,- zł** co stanowi 30 % dochodu.

W grupie tej można wyliczyć następujące wpływy :

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - 46,2 %
- podatek od nieruchomości - 27,2 %
- podatek rolny - 12,6 %
- wpływy z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - 1,5 %
- opłata targowa - 0,9 %
- opłata od czynności cywilno-prawnych - 1,5 %
- podatek od środków transportowych - 1,9 %
- podatek leśny - 0,9%
- opłata skarbową - 0,4%
- pozostałe dochody - 6,9%

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

- pomocy społecznej - 5.958.100 ,- zł
- administracji - 132.000,- zł
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej - 2.270,- zł
- ochrona zdrowia - 1.930,- zł

Łączna wielkość środków na zadania zlecone w przyszłorocznym budżecie to kwota **6.094.300 ,- zł** , co stanowi 17,6 % dochodów ogółem .

Dotacje na zadania własne stanowią kwotę **1.445.900,- zł** i stanowią 4,2 % dochodów ogółem .

Środki na dofinansowanie zadań własnych pochodzące z budżetu środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej to kwota 360.000,- zł . Środki te dotyczą rozliczenia zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Trumiejkach „, realizowanego na terenie gminy Prabuty w latach 2011 – 2012.

Środki na dofinansowanie projektu w ramach RPO pn. „ Rozwój usług elektronicznych w obszarze administracji publicznej i zdrowia dla mieszkańców powiatu kwidzyńskiego „, w wysokości 146.000 zł (w tym : 99.000,- zł stanowi zwrot poniesionych wydatków bieżących, 47.000,- zł - zwrot poniesionych wydatków inwestycyjnych).

Środki na dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki „, pn. „ Wyrównywanie szans edukacyjno-rozwojowych dzieci klas I-III szkół podstawowych Gminy Prabuty „, w wysokości 83.921,- zł (w tym udział środków krajowych 23.231,- zł).

W ogólnej kwocie planowanych wydatków na 2012 rok należy wyszczególnić :

- **wydatki bieżące** w wysokości **33.434.875,- zł** co stanowi **84,2%** budżetu
w tym :
 - płace wraz z pochodnymi 14.057.310 ,- zł
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 7.897.220,- zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.573.500,- zł
 - obsługa długu publicznego 420.000,- zł
 - dotacje na zadania bieżące 2.297.570 ,- zł
 - poręczenia 34.400,-
 -
- **wydatki inwestycyjne** w wysokości **6.256.000,- zł** co stanowi 15,8 % budżetu.

W roku 2012 w ramach programów finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych będzie realizowane zadanie inwestycyjne :

- „ Budowa kanalizacji sanitarnej w Prabutach - etap II „ - Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej Lokalna Infrastruktura podstawowa, Działanie 8.2 Lokalna infrastruktura ochrony środowiska,

współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwota 1.000.000,- zł ,

- „ Podniesienie atrakcyjności turystycznej Szlaku Zamków Gotyckich na Powiślu „ – Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007 – 2013, Osi Priorytetowej Turystyka i dziedzictwo kulturowe, Działanie 6.1 Infrastruktura wzmacniająca potencjał turystyczny – kwota 36.000,- zł.

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

- | | |
|---|-------------------------|
| - Dział 801- Oświata i wychowanie
co stanowi 35,9% | - kwota 14.256.330,- zł |
| - Dział 852 – Pomoc społeczna
co stanowi 26,4% | - kwota 10.460.850,- zł |
| - Dział 900 – Gospodarka komunalna
co stanowi 12,1 % | - kwota 4.790.680,- zł |
| - Dział 750 – Administracja publiczna
co stanowi 10 % budżetu | - kwota 3.989.590,- zł |
| - Dział 600 – Transport i łączność
co stanowi 5,3 % budżetu | - kwota 2.105.150,- zł |
| - Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa
narodowego
co stanowi 2,3 % budżetu | - kwota 894.000,- zł |
| - Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa
co stanowi 1,4% budżetu | - kwota 569.500,- zł |
| - Dział 757 – Obsługa długu publicznego
co stanowi 1,1 % budżetu | - kwota 454.400,- zł |
| - Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne
co stanowi 0,7 % budżetu | - kwota 260.400,- zł |
| - Dział 926 – Kultura fizyczna i sport
co stanowi 1,6 % budżetu | - kwota 625.000,- zł |

- Dział 710 – Działalność usługowa - kwota 243.200,- zł
co stanowi 0,6 % budżetu

Pozostałe działy to kwota 1.041.775,- zł, która stanowi 2,6 % budżetu.

Sporządziła : Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty Elżbieta Wykner

