

## **Uzasadnienie**

### **Do uchwały budżetowej na rok 2013 Rady Miejskiej w Prabutach**

Budżet Miasta i Gminy Prabuty na rok 2013 został przygotowany przez Burmistrza Miasta i Gminy Prabuty i opracowany na podstawie :

1. Informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 r. o ustaleniu wysokości dla Gminy Prabuty:
  - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013,
  - planowanej na rok 2013 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 23 października 2012 roku , znak FB-I.3110.4.2012.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 24 października 2012 roku, znak DGD-3101-22/12
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 2013 .
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 102,7 %,

- 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 2012 roku wyniosła 75,86 zł/q / informacja Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego /.

Jest ona podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego na 2013 rok.

Budżet Miasta i Gminy Prabuty na rok 2013 zakłada następujące wielkości :

- **Dochody w wysokości 35.810.000,- zł** / są one wyższe od planowanych dochodów na rok 2012 o około 7 % - po odliczeniu dotacji na zadania własne i zlecone /.
- **Wydatki w wysokości 38.460.000,- zł** / są one na poziomie roku 2012
- **Przychody w kwocie 4.820.000,- zł**  
w tym :
  - emisja obligacji w wysokości 4.500.000,- zł,
  - kredyty, pożyczki w wysokości 320.000,- zł
- **Rozchody w kwocie 2.170.000,- zł** dotyczą :
  - spłat rat pożyczki w WFOŚ w wysokości 370.000,- zł,
  - wykup obligacji w wysokości 1.800.000,- zł,

Dochody majątkowe stanowią kwotę **1.110.000,- zł** ( wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 10.000,- zł oraz wpłaty z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności – 1.100.000,- zł , pozostała kwota tj. **34.700.000,- zł** stanowi dochody bieżące.

Największą pozycję w dochodach stanowi subwencja ogólna. Jej wielkość to kwota **16.554.493-** zł , która to stanowi 46,2 % całego dochodu , w jej skład wchodzi :

- część oświatowa subwencji ogólnej - 9.149.738,- zł
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 6.844.137,- zł
- część równoważąca subwencji ogólnej - 560.618- zł

Następną pozycję w dochodach zajmuje grupa dochodów własnych wraz z wpływami z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych. Jest to kwota **10.523.288 ,- zł** co stanowi **29,4%** dochodu.

Dochody bieżące stanowią kwotę **34.700.000,- zł**

W grupie tej można wyliczyć następujące wpływy :

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - 40,6 %
- podatek od nieruchomości - 26,9%
- podatek rolny - 12,1%
- wpływy z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - 1,5 %
- opłata targowa - 0,9 %
- opłata od czynności cywilno-prawnych - 1,6 %
- podatek od środków transportowych - 1,2 %
- podatek leśny - 0,9 %
- opłata skarbową - 0,3 %
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 9 %
- pozostałe dochody - 5 %

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

- pomocy społecznej - 5.954.950 ,- zł
- administracji - 132.000,- zł
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej - 2.260,- zł
- ochrona zdrowia - 2.770,- zł

Łączna wielkość środków na zadania zlecone w przyszłorocznym budżecie to kwota **6.091.980 ,- zł** , co stanowi **17 %** dochodów ogółem .

Dotacje na zadania własne stanowią kwotę **1.419.740,- zł** i stanowią **4 %** dochodów ogółem .

Środki na realizację projektu systemowego pn. „Łączmy aktywnością „ w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - **110.499,- zł** co stanowi 0,3 %.

W ogólnej kwocie planowanych wydatków na 2013 rok należy wyszczególnić :

- **wydatki bieżące** w wysokości **34.630.000,- zł** co stanowi **90%** budżetu w tym :
  - płace wraz z pochodnymi 13.880.510 ,- zł
  - wydatki związane z realizacją zadań statutowych 8.794.326,- zł
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych 8.548.319,- zł
  - obsługa długu publicznego 740.000,- zł
  - dotacje na zadania bieżące 2.489.820 ,- zł
  - poręczenia 46.000,-
- **wydatki inwestycyjne** w wysokości **3.830.000,- zł** co stanowi **10 %** budżetu.

W roku 2013 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, Działania 8.2 Lokalna infrastruktura ochrony środowiska, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego kwota 2.000.000,- zł ,

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

- |                                                         |                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| - Dział 801- Oświata i wychowanie<br>co stanowi 34%     | - kwota 13.077.058,- zł |
| - Dział 852 – Pomoc społeczna<br>co stanowi 27,2%       | - kwota 10.477.490,- zł |
| - Dział 900 – Gospodarka komunalna<br>co stanowi 12,3 % | - kwota 4.735.556,- zł  |
| - Dział 750 – Administracja publiczna                   | - kwota 3.707.301,- zł  |

co stanowi 9,6 % budżetu

- Dział 600 – Transport i łączność  
co stanowi 6,2 % budżetu - kwota 2.385.000,- zł
- Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa  
narodowego  
co stanowi 2,5% budżetu - kwota 961.400,- zł
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa  
co stanowi 1,5% budżetu - kwota 569.000,- zł
- Dział 757 – Obsługa długu publicznego  
co stanowi 2 % budżetu - kwota 786.000,- zł
- Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne  
co stanowi 0,6 % budżetu - kwota 247.150,- zł
- Dział 926 – Kultura fizyczna i sport  
co stanowi 0,2 % budżetu - kwota 111.000,- zł
- Dział 710 – Działalność usługowa  
co stanowi 0,6 % budżetu - kwota 241.740,- zł
- Dział 630 – Turystyka  
co stanowi 0,9 % - kwota 345.000,- zł

Pozostałe działy to kwota 814.045,- zł, która stanowią 2,1 % budżetu.

Sporządziła : Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty Elżbieta Wykner





