

Załącznik nr 1

## Podstawy opracowania i zakres projektu budżetu Miasta na rok 2011

1. Założenia ogólne do ustawy budżetowej państwa
  - 1) średnioroczny wskaźnik inflacji (średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem) w 2011 r. w wysokości **2,3%**;
  - 2) wzrost PKB o - 3,5%;
  - 3) wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę (wzrost o 5,2%) - 1.386 zł;
  - 4) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 1,9%;
  - 5) relacja państwowego długu publicznego do produktu krajowego brutto za 2009 r. – 49,8%.
2. W celu opracowania budżetu Miasta na rok 2011 przyjmuje się następujące założenia
  - 1) wzrost stawek:
    - a) podatku od nieruchomości,
    - b) opłaty targowej,
    - c) opłaty od posiadania psów,
    - d) podatku od środków transportowych - do wysokości stawek określonych przez Ministra Finansów w drodze obwieszczenia,
    - e) wzrost cen za usługi komunalne
  - o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2010 r. w stosunku do I półrocza 2009 r. – **2,6 %** (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 lipca 2010 r. ogłoszony w M.P. z 2010 r. Nr 51, poz. 688);
  - d) podatku od środków transportowych - do wysokości stawek określonych przez Ministra Finansów w drodze obwieszczenia;
  - 6) czynsze za lokale mieszkalne – według zasad określonych w uchwale Nr LVIII/385/10 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 27 stycznia 2010 r. w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Miasta Białogard na lata 2010-2014 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 21, poz. 437) i przepisami ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego (Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 266, z późn. zm.);
  - 7) czynsze za lokale użytkowe – według zasad określonych w uchwale Nr XV/156/2000 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 25 lutego 2000 r. w sprawie zasad wynajmowania lub wdzierżawiania komunalnych budynków i lokali użytkowych.
  - 8) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto na rok 2011 jak w założeniach projektu budżetu państwa na rok 2011 dla wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej - 0 %,
  - 9) ograniczenie poziomu wzrostu bieżących wydatków rzeczowych o planowany wskaźnik inflacji na rok 2011 – maksymalnie do wysokości 2,3%,
  - 10) wstępne kwoty wydatków (dotacje dla zakładów budżetowych, wydatki jednostek budżetowych i dotacje dla podmiotów realizujących zadania Miasta) na poziomie roku 2010.

W przypadku zmian założeń i zmian średniorocznego wskaźnika inflacji dla celów opracowania projektu budżetu państwa na rok 2011, stosownej zmianie ulegną wskaźniki dla opracowania projektu budżetu Miasta.

### **3. W projekcie budżetu Miasta uwzględnione zostaną zadania:**

- 1) własne, wynikające z ustaw: obligatoryjne oraz – w miarę posiadanych środków i potrzeb – fakultatywne,
- 2) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- 3) realizowane na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej,
- 4) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- 5) realizowane na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami.

### **4. Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do realizacji w 2011 roku zostaną zaprojektowane w oparciu o:**

- 1) przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
  - a) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.),
  - b) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.),
  - c) z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966, z późn. zm.),
- 2) obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 18 maja 2010 r. w sprawie ogłoszenia kwot, o których mowa w art. 38 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (M.P. Nr 39, poz. 543),
- 3) przepisy prawa wewnętrznego (uchwały Rady Miejskiej i zarządzenia Burmistrza Miasta),
- 4) informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- 5) informację Wojewody Zachodniopomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętych w projekcie budżetu państwa,
- 6) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, ujętej w projekcie budżetu państwa,
- 7) inne przepisy i stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z planowanymi wielkościami budżetowymi.

### **5. Ogólne zasady rozdysponowania środków budżetowych:**

1. W kwotach planowanych wydatków zostaną uwzględnione zobowiązania zaciągnięte w 2010 roku.
2. Zabezpieczenie środków niezbędnych na zadania kontynuowane, na realizację których podpisane zostały umowy wieloletnie oraz na zadania, w zakresie których Miasto ubiega się o środki z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności i innych funduszy z Unii Europejskiej oraz krajów europejskich.

3. Uwzględnienie w budżecie środków na zadania, dla których w latach ubiegłych została wykonana dokumentacja.
4. Wysokość środków własnych na realizację zadań bieżących – kontynuowanych i rozpoczętych w 2010 roku, ma być zaplanowana tak, aby globalny wzrost wydatków bieżących budżetu Miasta w 2011 roku, w stosunku do przewidywanego wykonania wydatków bieżących budżetu Miasta w 2010 roku, finansowanych ze środków własnych, nie przekroczył zakładanego wskaźnika, za wyjątkiem rozwiązań podlegających odrębnym regulacjom (np. oświata). Zaplanowanie wydatków bieżących w wysokości przekraczającej zakładany wskaźnik inflacji będzie możliwe wyłącznie w uzasadnionych przypadkach po uzyskaniu zgody Burmistrza Miasta.
5. Jednostki organizacyjne, w tym wydziały Urzędu Miasta, przyjmą jako punkt odniesienia do planowania wydatków bieżących na 2011 rok – finansowanych ze środków własnych budżetu Miasta, wysokość środków własnych budżetu zaplanowanych na dzień 30 czerwca 2010 roku na realizację zadań bieżących jednostki, skorygowaną na dzień 31 grudnia 2010 roku o kwoty wydatków, co do których zachodzą przesłanki, że nie zostaną one wykonane w ramach planu 2010 roku,
6. Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczone będą na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii wynikające z miejskich programów przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii,
7. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zostaną zaplanowane, zgodnie z założeniami określonymi w załączniku nr 3 do zarządzenia, z bezwzględnym wyspecyfikowaniem rodzaju i zakresu planowanych umów (lub tytułów i liczby umów, jeżeli kilka umów będzie dotyczyło takiego samego zlecenia czy dzieła) oraz wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich (lub każdego tytułu).
8. W projekcie budżetu zostaną wyodrębnione:
  - a) rezerwy celowe:
    - na odprawy emerytalne w szkołach i przedszkolach,
    - urlopy zdrowotne dla nauczycieli w szkołach i przedszkolach,
    - zajęcia pozalekcyjne w szkołach,
    - podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokościach nie wyżej niż wzrost wynagrodzeń określony w założeniach do projektu budżetu państwa na 2011 r.
    - rezerwa celowa na realizowanie zadań własnych z zakresu zarządzania Kryzysowego,
  - b) rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane.
9. Limit wydatków na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zostanie zaplanowany stosownie do projektowanych kwot dotacji celowych z budżetu państwa na 2011 rok, chyba, że przepisy szczególne stanowią inaczej (limit określa się na podstawie decyzji Wojewody).
10. Wydatki na pomoc społeczną udzielaną przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej zostaną zaplanowane w wysokości zapewniającej minimalne potrzeby osób korzystających z pomocy społecznej.