

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY PIŁAWA GORNA NA 2011 ROK

Zgodnie z Uchwałą Nr 238/XLI/2010 z dnia 29 września 2010 roku z późn. zm. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Piława Górna, Burmistrz Piławy Górnej przedstawia materiały informacyjne dotyczące:

1. ogólnych założeń przyjętych do konstrukcji projektu budżetu,
2. założeń dochodów i wydatków
3. oraz prognozy wyniku finansowego.

ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Przy konstruowaniu budżetu na rok 2011 będą wzięte pod uwagę założenia projektu budżetu państwa. Na podstawie wybranych wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów stanowiących podstawę do prac nad projektem ustawy budżetowej na 2011 rok tj.:

- wzrost PKB - 3,5 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem - 2,3%,
- nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 3,7%,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku - 9,9%.

Kierownicy jednostek organizacyjnych składają swoje materiały planistyczne do **23 września 2010 roku**. Wraz ze składanymi materiałami planistycznymi kierownicy jednostek organizacyjnych przedstawiają uzasadnienie do planowanych dochodów i wydatków.

Wnioski o dotacje z budżetu dotyczące zadań w zakresie:

pomocy publicznej i wolontariatu, przedszkola, szkół i gimnazjów niepublicznych, sportu, składa się w trybie i terminach określonych w odrębnych przepisach.

Przyjmuje się podstawowe założenia do opracowania projektu uchwały budżetowej Gminy Piława Górna na 2011 rok:

- wysokość stawek podatkowych określi Rada Miejska (w obwieszczeniu z dnia 30 lipca 2010 r. Minister Finansów określił górne stawki kwotowe podatków i opłat lokalnych w 2011 r. Zgodnie z przepisami ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (art.20) maksymalne stawki podatkowe na 2011 rok wzrosną o 2,6 %),
- wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych określi MF,
- do budżetu Gminy wpłynie część oświatowa i równoważąca subwencji ogólnej,
- planowany wzrost wynagrodzeń wyniesie 2,0% (wdrażany będzie od 1 stycznia 2011 r.).

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE DOCHODÓW

Na podstawowe dochody własne Gminy oprócz podatków i opłat lokalnych złożą się udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Według Ministerstwa Finansów udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie 37,12% i będzie wyższy w stosunku do roku bieżącego o 0,12%. W powiązaniu z sytuacją gospodarczą nie należy spodziewać się jednak zwiększonych dochodów w tym zakresie. Pozostałe dochody pozostaną na zbliżonym poziomie.

Przy projektowaniu planu dochodów do projektu budżetu na 2011 rok wzięte zostaną pod uwagę następujące uwarunkowania: optymalna polityka podatkowa, popyt na mienie Gminy proponowane do sprzedaży.

Podstawą do ustalenia planu dochodów z tytułu podatków lokalnych będzie:

- 1) wielkość podstaw opodatkowania występujących w 2010 r.
- 2) wzrost o 2,6% stawek podatkowych obowiązujących w 2010 roku,
- 3) wzrost opłat cywilnoprawnych (najem, czynsz, dzierżawa) zgodnie z postanowieniami zawartymi w umowach lub innymi uwarunkowaniami,
- 4) średnia cena żyta obliczona za okres 3 kwartałów 2010 r. ogłoszona przez GUS -będąca podstawą wzrostu stawki podatku rolnego,
- 5) cena sprzedaży 1 m³ drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 r. ogłoszona przez GUS - będąca podstawą wzrostu stawki podatku leśnego.
- 6) wysokość subwencji oraz dotacji celowych na zadania zlecone zależy od kwot ujętych w budżecie państwa,
- 7) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych określa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE WYDATKÓW

Rok 2011 ze względu na ogólną sytuację gospodarczą będzie rokiem, gdzie konieczna będzie racjonalizacja i ścisła kontrola wydatków. Podkreślić należy, że wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi od 2011 roku zgodnie z ustawą o finansach publicznych, jest warunkiem koniecznym do uchwalenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W związku z tym koniecznością będzie ograniczenie dynamiki wydatków bieżących. Mając na względzie powyższe uwarunkowania z uwzględnieniem gminnych dokumentów o znaczeniu strategicznym przedstawiam główne kierunki realizacji wydatków budżetowych w 2011 roku:

Wydatki budżetu związane będą z realizacją zadań własnych gminy i dofinansowaniem zadań zleconych, w tym m. in. na:

- zapewnienie ustawowych świadczeń wynikających dla samorządu z ustawy o pomocy społecznej; wypłatą dodatków mieszkaniowych,
- spłaty rat, odsetek i prowizji od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, kredytów w Banku Ochrony Środowiska, PKO BP S.A.,
- zapewnienie środków na utrzymanie przedszkola, szkoły podstawowej, gimnazjum, instytucji kultury,
- zakup i wymianę wyposażenia technicznego oraz przeprowadzenie prac remontowych w celu poprawy warunków pracy w Urzędzie Miasta i jednostkach podległych,
- integrację systemów informatycznych celem wymiany danych i usprawnienia procesu obsługi klientów,
- realizację szkoleń, w szczególności w zakresie zarządzania zasobami ludzkimi,
- doskonalenie funkcjonowania Urzędu Miasta,
- realizację projektu pn. „Nieodkryte kontynenty - jak zostać Kolumbem własnego umysłu” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
- zabezpieczeniem środków finansowych związanych z realizacją zadań inwestycyjnych.

Realizacja tych założeń wymaga utrzymania środków finansowych na poziomie roku 2010.

Wydatki na zadania zlecone w zakresie administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami będą ustalone do wysokości kwot dotacji przyznanych na te cele z budżetu państwa.

Z budżetu Gminy przewiduje się dotacje dla następujących podmiotów:

- Miejskiego Ośrodka Kultury – na działalność merytoryczną;
- Miejskiej Biblioteki Publicznej – na działalność merytoryczną;
- niepublicznego przedszkola – na działalność merytoryczną.

Dotacje dla organizacji pozarządowych poprzedzone będą otwartymi konkursami ofert.

Wydatki majątkowe:

Do najważniejszych wydatków majątkowych należeć będzie:

- dalsza budowa dróg i chodników, w tym realizowanych wspólnie z Powiatem Dzierżoniowskim,
- kontynuacja zadań rozpoczętych w latach poprzednich – m. in. rewitalizacja Placu Piastów Śląskich, monitoring miasta,
- zadania, na które ostały złożone wnioski o dofinansowanie ze środków europejskich lub innych źródeł lub na które można starać się o dofinansowanie w roku 2010 i 2011, (m. in. renowacja zespołu budynków mieszkalnych).

PROGNOZA WYNIKU FINANSOWEGO

Planowany deficyt na 2011 rok będzie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Zadłużenie na koniec 2011 roku, zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, ze zm. - dalej ufp). nie przekracza ustawowej granicy zadłużenia, o której mowa w art. 170 ufp, czyli 60% planowanych dochodów budżetowych. Spłata długu w kwocie łącznej tj. wydatków na obsługę długu oraz rozchodów dotyczących spłaty długu obciążających budżet nie przekracza ustawowego progu, o którym mowa w art. 169 ust. 1 ufp, czyli 15% prognozowanych dochodów budżetowych.

W celu zapewnienia równowagi budżetowej koniecznym będzie podejmowanie działań przeciwdziałających nadmiernemu deficytowi budżetowemu, w szczególności:

- korzystanie, tam gdzie jest to ekonomicznie uzasadnione, z usług zewnętrznych firm,
- ograniczanie wydatków pozostałych, mając na uwadze realia finansowe, hierarchię potrzeb, celowość i ograniczenie wydatków do wydatków niezbędnych, zabezpieczając w pierwszej kolejności wydatki obligatoryjne oraz wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań,
- egzekwowanie podatków i opłat lokalnych,
- pozyskiwanie środków zewnętrznych,
- podwyżki wynagrodzeń (poza obligatoryjnymi wynagrodzeniami nauczycieli) powinny oscylować w pobliżu planowanego wzrostu wynagrodzeń.