

Zarządzenie Nr 58/2016
Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 30 września 2016 r.

w sprawie założeń do opracowania projektu budżetu miasta Lipna na rok 2017.

Na podstawie art. 234, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890, 2150, z 2016 r. poz. 195, 1257, 1454..) oraz § 2 Uchwały Nr LI/416/2010 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 12 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się, co następuje:

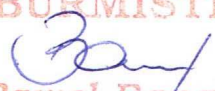
§1. Zobowiązuje się dyrektorów i pracowników wydziałów organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Lipnie oraz dyrektorów jednostek podległych do opracowania projektów planów finansowo- rzeczowych właściwych działów budżetu miasta, przy uwzględnieniu obowiązujących reguł prawnych, a szczególności ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz.1966 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

§2. Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu na 2017 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2017 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§3. Określa się wzory druków do projektu budżetu na 2017 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§4. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Paweł Banasik

§ 1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.);
- 2) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 198 z późn. zm.);
- 3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.);
- 4) warunkami zawartych umów i porozumień;

§ 2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2017 rok:

- 1) wzrost PKB o 3,9%;
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,3%;
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 4,4%;
- 4) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o 4,6%;
- 5) wzrost przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej o 0,7%;
- 6) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku na poziomie 8,1%;
- 7) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,0%;
- 8) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2017 roku będzie wynosiło 2.000zł.

§ 3. Podstawą planowania dochodów na 2017 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2016.

§ 4. Szacowanie dochodów i wydatków opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych czyli:

- a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,
- b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligacyjnych, których realizacja wynika z przepisów prawa oraz zadań kontynuowanych na podstawie zawartych umów i porozumień, znajdujących się w fazie realizacji,
- c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
- d) podejmowanie realizacji zadań przy współudziale i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych.

§5. Wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

§6. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego. Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:

- 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
- 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
- 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2016 roku,
- 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2017 roku.

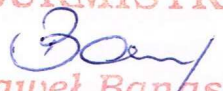
§7. Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

§8. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1.09.2016 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 roku oraz w 2017 roku.

§9. Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załącznik 2 do niniejszego zarządzenia lub wzorów wygenerowanych w programach księgowych.

§10. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.).

§11. Do projektu budżetu, planów finansowych należy dołączyć część opisową ze szczególnym uwzględnieniem dochodów i wydatków, które swoim zakresem wykraczają poza rok budżetowy.

BURMISTRZ

Paweł Banasik