

Zarządzenie Nr 47/2018
Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 15 września 2018 r.

w sprawie założeń do opracowania projektu budżetu miasta Lipna na rok 2019.

Na podstawie art. 234, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, Dz.U. z 2018 r. poz.62, 1000 i 1366) 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 (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, Dz.U. z 2018 r. poz.62, 1000 i 1366).

§2. Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu na 2019 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2018 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§3. Określa się wzory druków do projektu budżetu na 2019 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 2019 rok należy opracować zgodnie z:

1. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.);
2. ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 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. Przy planowaniu budżetu na rok 2019 należy uwzględnić zmiany kompetencyjne i zmiany klasyfikacji budżetowej wchodzące w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

§ 3. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2019 rok:

- 1) dynamika realna PKB – 3,8 proc.;
- 2) średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) – 2,3 proc.;
- 3) dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej – 5,6 proc.;
- 4) dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw – 6,1 proc.;
- 5) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku – 5,6 proc.;
- 6) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2019 roku będzie wynosiło 2 250,00 zł.

§ 4 Podstawą planowania dochodów na 2019 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2018.

§ 5. 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 obligatoryjnych, 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.

§6. 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.

§7. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018, 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 2018 roku,
- 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2019 roku.

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

§9. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1.09.2018 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2018 roku oraz w 2019 roku.

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

§11. Termin złożenia projektów planu ustala się na 15 października 2018 roku.

§12. 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.).

§13. 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

ZESTAWIENIE Z FUNDUSZU PŁAC W 2019 ROKU

stan na 01.01.2019 r.

L.P.	stanowisko	etat	zasad. brutto	dodatek funk.	staż %	dodatek stażowy	premia	inne	ogółem
1	2	3	4	5	6	7 = 4 x 6	8	9	10=4+5+7+8+9
1						0,00			0,00
2						0,00			0,00
3						0,00			0,00
4						0,00			0,00
5						0,00			0,00
6						0,00			0,00
7						0,00			0,00
8						0,00			0,00
9						0,00			0,00
10						0,00			0,00
11						0,00			0,00
12						0,00			0,00
13						0,00			0,00
14						0,00			0,00
15						0,00			0,00
16						0,00			0,00
17						0,00			0,00
suma			0,00			0,00			0,00

nagrody 3%	
wzrost stażu	
nagrody jubileuszowe	
odprawy	

RAZEM	-
-------	---

BURMISTRZ

 Paweł Banasik

PROJEKT PLANU WYNAGRODZEŃ NA 2019 ROK

Dział	Rozdział	§§	Nazwa	Kwota wynagrodzenia w 2018 roku	Kwota wynagrodzenia w 2019 roku	kol.6/5	Liczba etatów w roku	
							2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		4010	wynagrodzenia osobowe			#DZIEL/0!		
			wynagrodzenia wg umów na 31.12.2017 r.			#DZIEL/0!		
			nauczyciele			#DZIEL/0!		
			administracja i obsługa			#DZIEL/0!		
			godziny ponadwymiarowe			#DZIEL/0!		
			nagrody 3%			#DZIEL/0!		
			nagrody nauczyciele			#DZIEL/0!		
			wzrost stażu			#DZIEL/0!		
			nagrody jubileuszowe nauczyciele			#DZIEL/0!		
			nagrody jubileuszowe obsługa			#DZIEL/0!		
			odprawy nauczyciele			#DZIEL/0!		
			odprawy obsługa			#DZIEL/0!		
			urlop zdrowotny			#DZIEL/0!		
			art.30KN			#DZIEL/0!		
			podwyżki dla nauczycieli - 5% od 01.05.18r.			#DZIEL/0!		
						#DZIEL/0!		
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne			#DZIEL/0!		
						#DZIEL/0!		
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne			#DZIEL/0!		
						#DZIEL/0!		
		4120	składki na fundusz pracy			#DZIEL/0!		
						#DZIEL/0!		
		4130	składki na ubezpieczenia zdrowotne			#DZIEL/0!		
						#DZIEL/0!		
		4170				#DZIEL/0!		
						#DZIEL/0!		
			RAZEM	-	-	#DZIEL/0!		

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2019 ROK**

**Dział
Rozdział**

Poz.	Wyszczególnienie	§	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Plan na 2019 rok	%
1	2	3	4	5	6
I	Stan środków obrotowych netto na początek roku ogółem	x			
II	PRZYCHODY	x			
	w tym: dotacje z budżetu JST	§			
III	odpisy amortyzacyjne				
IV	pozostałe zwiększenia				
V.	OGÓŁEM I+II+III+IV				
VI.	KOSZTY	x			
	w tym:				
VII.	odpisy amortyzacyjne				
VIII.	Inne zmniejszenia				
IX.	Podatek dochodowy				
X.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych				
XI.	Stan środków obrotowych na koniec roku				
XII.	OGÓŁEM VI+X+XI+XII				

*) niepotrzebne skreślić

BURMISTRZ

Paweł Banasik

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY NA 2019 ROK**

Poz.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2018	Projekt planu na rok 2019	%
1	2	3	4	5
I.	Przychody ogółem			
	w tym: 1. dotacja podmiotowa z budżetu miasta 2. dotacje pozostałe w tym: z budżetu miasta z pozostałych źródeł 3. przychody ze sprzedaży usług własnych (wyszczególnić źródła przychodów)			
II.	Koszty działalności ogółem			
	w tym: 1. wynagrodzenia w tym osobowe nagrody jubileuszowe odprawy umowy zlecenia i o dzieło 2. składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 3. materiały 4. energia 5. usługi 4. remonty 5. pozostałe 6. amortyzacja			
III.	Wynik finansowy (poz.1-poz.2)			
IV.	Średnioroczne zatrudnienie			
V.	Średnia płaca miesięczna			

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	%
	Należności w tym			
	wymagalne			
	Zobowiązania w tym wymagalne			
	wymagalne			
	Środki pieniężne			

data

BURMISTRZ

Paweł Banasik

**WYKAZ UMÓW OBOWIĄZUJĄCYCH I PLANOWANYCH DO ZAWARCIA W ROKU 2019
KTÓRYCH TERMIN PŁATNOŚCI WYKRACZA POZA ROK BUDŻETOWY**

Lp.	Treść umowy (czego dotyczy)	Termin obowiązywania		Szacunkowa wartość (koszt brutto w latach)			
		od	do	2019	2020	2021	lata następne
1	2	3	4	5	6	7	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
	Razem						

data

BURMISTRZ

Paweł Banasik

Wykaz zadań inwestycyjnych ujętych w WPF

Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Rozdział	Plan 2018r	Wykonanie 30.09.2018r	2019	2020	2021	Lata następne	Planowany łączny koszt inwestycji	Źródła finansowania zadania
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										
16	Pozostałe zadania roczne									
	RAZEM									

BURMISTRZ


 Paweł Banasik

PROJEKTY WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UE NA 2019 ROK

Nazwa projektu	Termin rozpoczęcia Termin zakończenia	Łączne nakłady finansowe projektu (razem 4+9+10+11+12+13)	Źródło finansowania w 2019 roku				Nakłady poniesione w latach poprzednich	Nakłady w roku 2018	Nakłady w roku 2019	Nakłady w roku 2020	Środki niezbędne w następnych latach	
			4	5	6	7						8
		3	RAZEM	BUDŻET GMINY	ŚRODKI Z UE	DOTACJE CELOWE	INNE ŹRÓDŁA	9	10	11	12	13
1 ZADANIA INWESTYCYJNE Zadanie 1 Zadanie 2 Zadanie 3 Zadanie 4 ZADANIA BIEŻĄCE Zadanie 1 OGÓLEM	2											

data

podpis osoby sporządzającej

BURMISTRZ

Paweł Banasik