

ZARZĄDZENIE Nr 67/2011
Burmistrza Miasta Lipna
z dnia 19 września 2011 r.

w sprawie podstawowych założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu miasta Lipna na rok 2012 oraz wprowadzenia „Instrukcji planowania budżetu miasta Lipna na rok 2012”.

Na podstawie § 2 Uchwały Nr LI/416/2010 Rady Miejskiej w Lipnie z dnia 12 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, zarządza się, co następuje:

§1. Zobowiązuje się kierowników gminnych jednostek organizacyjnych oraz jednostek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Lipnie do opracowania projektów planów finansowo-rzeczowych właściwych części budżetu miasta, przy uwzględnieniu obowiązujących reguł prawnych, a szczególności ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz.1966 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz zgodnie z wytycznymi zawartymi w „Instrukcji planowania budżetu miasta Lipna na rok 2012” – stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§2. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu dochodów i wydatków budżetowych:

- 1) optymalizacji dochodów- rozumianej jako:
 - a) wykorzystanie wszystkich możliwych źródeł dochodów w celu pozyskania środków finansowych na realizację zadań miasta, w tym: z budżetu państwa, budżetów innych jst, funduszy celowych, funduszy Unii Europejskiej,
 - b) tworzenie odpowiedniego systemu zachęt do rozwoju lokalnej przedsiębiorczości poprzez stosowanie przewidzianych prawem ulg i zwolnień w podatkach i opłatach lokalnych,
 - c) podejmowanie działań na rzecz poprawy ściągalności dochodów z tytułu należnych opłat lokalnych oraz dochodów z mienia,
 - d) prowadzenie racjonalnej gospodarki w zakresie gromadzenia dochodów ze sprzedaży majątku, rzeczy i praw oraz świadczenia usług;
- 2) racjonalizacji wydatków - rozumianej jako:
 - a) oszczędne i efektywne gospodarowanie środkami publicznymi,
 - b) finansowanie w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, których realizacja wynika z przepisów prawa oraz zadań kontynuowanych- znajdujących się w fazie realizacji,
 - c) podejmowanie działań zmierzających do zmniejszenia wydatków poprzez wdrażanie zmian organizacyjnych,
 - d) Podejmowanie realizacji zadań przy współdziałaniu i współfinansowaniu podmiotów zewnętrznych,
 - e) Wykorzystanie różnorodnych instrumentów finansowych w celu zmniejszenia zadłużenia miasta i kosztów obsługi.

§3. Ustala się następujące zasady obowiązujące przy planowaniu wydatków bieżących budżetu miasta na 2012 rok:

- 1) Wprowadza się **maksymalne, nieprzekraczalne limity środków na wydatki bieżące** dla poszczególnych dysponentów części budżetu miasta - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) Zobowiązuje się wszystkie jednostki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Lipnie do przygotowania projektów planów wydatków na rok 2012 dla realizowanych przez siebie zadań i nadzorowanych gminnych jednostek organizacyjnych, zgodnie z limitem, o którym mowa w pkt 1. Projekty należy sporządzić zgodnie ze wzorami określonymi w „Instrukcji planowania budżetu miasta Lipna na rok 2012”, stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- 3) Plany wydatków na wynagrodzenia powinny uwzględniać skutki wzrostu wynagrodzeń z roku 2011 bez planowania nowych podwyżek w roku 2012 oraz bez wzrostu zatrudnienia. Ewentualne decyzje dotyczące wzrostu wynagrodzeń i limitów etatów podejmowane będą na indywidualny wniosek kierowników jednostek organizacyjnych **Miasta w trakcie roku 2012.**

§4. Wydatki na realizację inwestycji w roku 2012 i trzech kolejnych lat należy zaplanować uwzględniając Wieloletnie Programy Inwestycyjne z wyłączeniem wydatków na zakup środków trwałych, których rzeczowy zakres zostanie określony po weryfikacji propozycji przedstawionych w projektach planów finansowych przez poszczególne jednostki organizacyjne.

§5. Dla obliczenia poziomu poszczególnych analitycznych pozycji dochodów należy przyjąć wskaźniki i stawki *określone w założeniach do ustawy budżetowej na 2012r.* oraz prognoz makroekonomicznych tj. w szczególności:

- 1) wskaźnik dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8 % ;
- 2) realny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w gospodarce narodowej – 2,9 %,
- 3) wzrost minimalnego wynagrodzenia o 114 zł w stosunku do 2011r. (1.500 zł);

§6. Rodzaje materiałów planistycznych oraz sposób ich sporządzenia określa „Instrukcja planowania budżetu miasta Lipna na rok 2012” stanowiąca załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia. Materiały zaakceptowane przez osoby nadzorujące poszczególne gminne jednostki organizacyjne oraz poszczególnych wydziałów Urzędu Miejskiego w Lipnie należy składać w Wydziale Finansowo- Księgowym.

§7. Harmonogram prac nad projektem budżetu miasta na rok 2012 stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§8. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Janusz Dobros