

ZARZADZENIE NR 129/2016
BURMISTRZA MIASTA RYPIN
z dnia 15 września 2016 roku

w sprawie: podjęcia prac nad projektem budżetu Gminy Miasta Rypin na 2017 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 446) oraz § 1 Uchwały Rady Miasta Rypin Nr XLVII/438/10 z dnia 27 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

BURMISTRZ MIASTA RYPIN
Zarządza co następuje:

§ 1

W celu opracowania i uchwalenia budżetu Gminy Miasta Rypin na rok budżetowy 2017 zarządzam następujące metody kalkulacji:

1. Dochody budżetowe z majątku gminy realizowane przez miejskie jednostki organizacyjne w wysokości wynikającej z zawartych umów cywilnoprawnych, ze sprzedaży mienia w wartości szacunkowej przeznaczonej do sprzedaży nieruchomości, pozostałe dochody skalkulowane na podstawie obowiązujących przepisów,
2. Dochody budżetowe z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 90% przypisu rocznego.
3. Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi miejskich jednostek budżetowych (**wraz z oświatowymi**) na podstawie obowiązujących przepisów do wysokości wynikającej z zawartych umów wg stanu na dzień 30 września 2016 roku (**zamrożenie funduszu płac**),
4. Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi instytucji kultury (**MZD, M-PBP, RDK**) na podstawie obowiązujących przepisów do wysokości wynikającej z zawartych umów wg stanu na dzień 30 września 2016 roku (**zamrożenie funduszu płac**),
5. Wynagrodzenia dla nauczycieli szkół oraz placówek oświatowych na podstawie obowiązujących przepisów.
6. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń należy uwzględnić skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.000 zł brutto (wzrost o 150 zł brutto).
7. Dodatkowe wynagrodzenie roczne, tzw. „trzynastka” dla pracowników jednostek budżetowych zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, tj. w wysokości 8,5% wynagrodzenia otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego,
8. Przy kalkulacji wydatków z tytułu składek ZUS i składki na Fundusz Pracy (2,45%) przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniu społecznym z uwzględnieniem zróżnicowanych składek na ubezpieczenie wypadkowe,
9. Odpis na ZFŚS w wysokości odpisu ustalonego na 2016 rok, tj. w kwocie 1.093,93 zł (odpis obligatoryjny) na jednego pracownika.
10. Podstawą dokonania odpisu na FŚS dla nauczycieli jest liczba nauczycieli zatrudniona w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć, po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć, skorygowany w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli. Liczbę nauczycieli przemnaża się 110% kwoty bazowej o której mowa w art. 30 ust.3 ustawy Karta Nauczyciela, ustalonej corocznie w ustawie budżetowej. Planuje się na rok 2017 kwotę bazową w wysokości 2.618,10 zł. .

11. W projekcie budżetu na 2017 nie dokonuje się odpisu na FŚS dla byłych pracowników emerytów (odpis uznaniowy) z wyjątkiem nauczycieli emerytów,
12. Wydatki rzeczowe we wszystkich jednostkach organizacyjnych należy planować w sposób celowy i oszczędny kierując się regułą wydatkową- wydatki sztywne na dotychczasowym poziomie z uwzględnieniem **wzrostu o 1,3% (inflacja) dla wydatków na zakup energii elektrycznej oraz ciepłej**, a wydatki elastyczne ograniczać do niezbędnych.
13. Wydatki inwestycyjne i majątkowe należy planować uwzględniając w pierwszej kolejności dokończenie inwestycji rozpoczętych oraz planowanie wyłącznie nowych inwestycji na które pozyskano dofinansowanie z zewnątrz.
14. **Decyzja o rozpoczęciu nowych zadań inwestycyjnych zostanie podjęta po otrzymaniu wszystkich ostatecznych informacji i wskaźników od Ministra Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego ze szczególnym uwzględnieniem aktualnej sytuacji finansowej Gminy Miasta Rypin,**

§ 2

W celu naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, Dyrektorzy jednostek oświatowych zobowiązani są do przedłożenia wraz z projektem budżetu aktualnych wykazów według wzoru z lat ubiegłych.

§ 3

Przy sporządzaniu planu finansowego należy uwzględnić zmiany wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2016 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków... , które wchodzi w życie z dniem 01.01.2017 r. i mają zastosowanie po raz pierwszy do opracowania projektu uchwał budżetowych na rok 2017 (Dz.U. z 2016 poz. 1121).

§ 4

Ustala się nieprzekraczalny termin składania projektów planów finansowych na 2017 rok do dnia 15 października 2016 roku.

§ 5

Wykonanie zarządzenia powierza się:

1. Skarbnikowi Gminy,
2. Kierownikom wydziałów Urzędu Miasta w Rypinie,
3. Kierownikom, Dyrektorom gminnych jednostek organizacyjnych

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA RYPIN

mgr Paweł Grzybowski