

**Zarządzenie Nr 65/2011  
Burmistrza Rakoniewic  
z dnia 28 września 2011r.**

**w sprawie : opracowania materiałów planistycznych na rok budżetowy 2012 .**

Na podstawie § 1 ust.1 Uchwały Nr XXXIX/353 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 10 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rakoniewice zarządza się co następuje:

**§ 1**

- 1) Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych do 10 października roku poprzedzającego rok budżetowy opracowują i przedkładają Burmistrzowi propozycje dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań statutowych wraz z objaśnieniami do planowanych dochodów i wydatków oraz kalkulacją kosztów utrzymania zarządzanych obiektów.
- 2) Kierownicy wydziałów i komórki samodzielne Urzędu Miejskiego Gminy, do których należy planowanie i wykonywanie zadań przez nich obsługiwanych opracowują i przedkładają Burmistrzowi do 15 października roku poprzedzającego rok budżetowy projekty planów dochodów i wydatków wynikające z realizacji zadań gminy. dochodów i wydatków wynikające z realizacji tych zadań.

**§ 2**

Plany finansowe powinny zawierać :

- 1) Zestawienie dochodów według klasyfikacji budżetowej z podziałem na :**
  - a) przewidywane wykonanie dochodów jednostki za rok poprzedzający rok budżetowy, na podstawie sprawozdań za III kwartały.
  - b) planowane dochody jednostki na rok 2012.
- 2) Zestawienie wydatków według klasyfikacji budżetowej z podziałem na :**
  - a) przewidywane wykonanie planu wydatków jednostki za rok poprzedzający rok budżetowy, na podstawie sprawozdań za III kwartały.
  - b) planowane wydatki na rok 2012 z wyodrębnieniem : przewidywanego stanu zatrudnienia ( etatów kalkulacyjnych ) , średniej płacy w jednostce organizacyjnej, planowane świadczenia dla pracowników ( środki bhp , badania lekarskie ) , wydatki rzeczowe na bieżące utrzymanie jednostki , jeżeli jednostka realizuje więcej zadań to wyszczególnienie ich z nazwy , wydatki na wyposażenie w sprzęt , zestawienie kosztów prac remontowych z wyszczególnieniem zakresu prac , roku rozpoczęcia realizacji zadania , kwoty poniesionych kosztów w latach poprzednich , kwoty do realizacji w roku planowanym i latach następnych.
  - c) w przypadku realizacji zadań z udziałem dotacji celowych, które stanowią dofinansowanie zadań własnych gminy należy mieć na uwadze art.128 ust.2 ustawy o finansach publicznych.

### § 3

Propozycje planów finansowych o których mowa w § 2 Dyrektorzy , Kierownicy jednostek organizacyjnych , Kierownicy Wydziałów i komórki samodzielne Urzędu Miejskiego Gminy składają w terminach określonych w § 1 do Skarbnika Gminy.

### § 4

Podstawą planowania dochodów gminy Rakoniewice na rok 2012 jest przewidywane wykonanie dochodów roku 2011 na podstawie wykonania za III kwartały oraz:

- a) subwencja ogólna – planowane poszczególne części subwencji ogólnej winny być ustalone zgodnie z obowiązującą na rok 2012 ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
- b) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomień dysponenta środków o propozycjach przyznanych dotacji z budżetu państwa.
- c) pozostałe dotacje – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zwartych porozumień , umów, promes.
- d) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – planowane kwoty udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych oraz od osób prawnych winny być ustalone zgodnie z obowiązującą ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem skutków nowych rozwiązań w systemie podatkowym i uwzględnieniem bieżącej sytuacji gospodarczej kraju.
- e) dochody z podatków i opłat lokalnych – planowane kwoty winny być ustalone na podstawie stawek podatkowych podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu, ceny żyta, ceny drewna przyjętych przez Radę Miejską skorygowane o zmiany w ewidencji gruntów , zastosowanych ulgach podatkowych jak również stopień ściągalności podatków.
- f) dochody z majątku – planowane kwoty z w/w źródeł winny być ustalone w wysokościach wynikających z zawartych umów lub przewidywanych umów dzierżawy, najmu oraz decyzji dotyczących opłat z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania nieruchomości. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych winny być ustalone w oparciu o posiadają wycenę nieruchomości oraz zbędnego majątku ruchomego.
- g) pozostałe dochody - planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw, realizacji zadań z udziałem środków UE ( ze wskazaniem podstawy prawnej)

### § 5

Podstawą planowania wydatków na rok 2012 jest przewidywane wykonanie roku 2011 na podstawie wykonania za III kwartały pomniejszone o wydatki jednorazowe oraz następujące wskaźniki :

- a) ustalenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
- b) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,8%
- c) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników nie będących nauczycielami - 6 %.

- d) wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli -3,8 % od m-ca września
- e) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników nie będących nauczycielami 1.170zł., dla emerytów i rencistów 195zł.

## § 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia