

**Zarządzenie Nr 49/2011
Burmistrza Miasta Luboń
z dnia 9 września 2011 roku**

w sprawie założeń do projektu budżetu Miasta Luboń na 2012 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) zarządzam, co następuje:

- § 1. Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2012 rok Miasta Luboń, stanowiące załącznik nr 1 do Zarządzenia.
- § 2. Zobowiązuje się kierowników wydziałów, pracowników na stanowiskach samodzielnych Urzędu Miasta, kierowników jednostek organizacyjnych Miasta do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2012 zgodnie z przyjętymi założeniami.
- § 3. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu nie stanowią zamkniętego katalogu, co oznacza, że mogą być zmieniane, uzupełniane i modyfikowane, bez konieczności każdorazowego dokonywania zmian w zarządzeniu.
- § 4. Upoważniam Skarbnika Miasta do:
1. weryfikacji otrzymanych materiałów planistycznych pod kątem zgodności i ewentualnych odstępstw od założeń i wytycznych określonych w zarządzeniu,
 2. wydawania poleceń dotyczących formy części opisowej i tabelarycznej oraz zakresu materiałów niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2012 rok.
- § 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.
- § 6. 1. Wykonanie Zarządzenia powierzam wszystkim jednostkom organizacyjnym Miasta Luboń
2. Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

Otrzymują:

1. Skarbnik Miasta
2. wszystkie jednostki organizacyjne
3. WA-G

.....

Przy opracowaniu propozycji do projektu budżetu należy uwzględnić:

1. Zrównoważenie wydatków bieżących budżetu z dochodami bieżącymi.
2. Przewidywany wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych – wskaźnik inflacji na rok 2012 – 2,8%
3. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli na rok 2012
 1. w okresie styczeń-sierpień wg stawek ustalonych od 1.09.2011
 2. w okresie wrzesień - grudzień – 3,8 %

Zasady planowania dochodów budżetu na 2012 rok

Przy ustalaniu dochodów budżetu na 2012 rok należy uwzględnić:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2011,
- wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych – ustalić zgodnie z Komunikatami Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 roku i w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011 roku oraz Obwieszczeniami Ministra Finansów w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2012 roku i w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2012 roku; podatku od spadków i darowizn, opłaty skarbowej i in. należy ustalić wg poszczególnych przedmiotów opodatkowania na poziomie stawek z roku 2011,
- kwoty dotacji celowych – ustalone zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- kwoty subwencji oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – ustalone zgodnie z pismem Ministra Finansów
- kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2011rok,
- dochody ze sprzedaży majątku Miasta szacuje się na poziomie 2.500.000, zł
- pozostałe dochody z majątku Miasta szacuje się na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.
- wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2012r. zaplanować na podstawie wydanych w 2011r. zezwoleń,

Przy ustalaniu wydatków budżetu na 2012 rok należy uwzględnić:

- przewidywane wykonanie za rok 2011,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń i pochodnych – 2,8% - kwotę wydatków na wynagrodzenia i pochodne należy obliczyć w oparciu o przewidywane średniomiesięczne wykonanie w roku 2011 wg stanu zatrudnienia na 30.09.2011 r. powiększając o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe i odprawy i.t.p.) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą o ZFŚS i zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela,
- wskaźnik wzrostu wydatków bieżących – 1,4%, należy wziąć pod uwagę wzrost kosztów energii i paliw,
- przy planowaniu wydatków inwestycyjnych należy wziąć pod uwagę konieczność realizacji zadań dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych,
- w roku 2012 kontynuacja zadań z lat ubiegłych w zakresie możliwości finansowych Miasta;
- zaplanować kwotę 1.000.000 zł na wykupy gruntów