

ZARZĄDZENIE NR 120.77.2021 BURMISTRZA TOSZKA

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do budżetu na rok 2022

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372), oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305) oraz Uchwały Nr XXLIX/432/2018 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 22 sierpnia 2018 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Toszek

**Burmistrz Toszka
zarządza, co następuje:**

§ 1. Zobowiązuję kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Toszek, kierowników referatów Urzędu Miejskiego w Toszku oraz sołtysów do opracowania wycinkowych materiałów planistycznych dochodów i wydatków budżetowych do projektu uchwały budżetowej na rok 2022 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej w szczególności i terminach oraz na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Na podstawie założeń do projektu budżetu państwa na rok 2022 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2021-2032 określa się wskaźniki ekonomiczne dla projektu budżetu Gminy Toszek na rok 2022, w szczególności:

1. Fundusz płac w stosunku do roku 2021, planuje się w uwzględnieniu niezbędnych zmian kadrowych i ustawowych (minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 r. wyniesie 3.000,00 zł);

2. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2021 r., poz. 746). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2021. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2019 r., poz. 2215 z późn. zm.);

3. Wydatki bieżące planować należy na poziomie planowanych wydatków roku 2021, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2021, z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów;

4. Planowane wydatki majątkowe oraz wydatki na remonty określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2022 roku;

5. Projekt planu dochodów i wydatków na 2022 rok winien zawierać szczegółowe uzasadnienie znacznego wzrostu lub spadku w porównaniu z 2021 rokiem oraz szczegółową kalkulację planowanych dochodów i wydatków na 2022 rok;

6. Ze względu na ograniczone dochody budżetowe wydatki bieżące w zakresie zadań własnych należy planować tak, aby nie przekroczyły poziomu roku 2021, według stanu na dzień 01.01.2021 r. Wymóg ten dotyczy również wydatków na zadania własne w zakresie pomocy społecznej, finansowane z dochodów własnych Gminy. Dochody osiągnięte przez OPS nie zwiększają planowanych wydatków;

§ 3. Ustalam priorytet zadań:

1. Zadania inwestycyjne wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Toszek na lata 2021-2032;

2. Zadania, na które Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków zewnętrznych;

3. Zadania wynikające z lokalnych programów Gminy;

4. Zadania wnioskowane przez Radnych oraz mieszkańców Gminy Toszek.

§ 4. Określam zakres prac i terminy składania materiałów planistycznych do projektu budżetu Toszek na 2022 rok oraz jednostki organizacyjne (pracowników) odpowiedzialne za ich opracowanie i weryfikację:

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy sporządzić w wersji papierowej i elektronicznej, w terminie:

- 1) **do 20 września 2021 roku**- kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy Toszek oraz kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku;
- 2) **do 30 września 2021 roku**- sołtysi;
- 3) **do 30 września 2021 roku**- kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku w zakresie zestawienia wydatków w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego; i przekazać Skarbnikowi Gminy w formie papierowej oraz pocztą elektroniczną na adres e-mail: kb@toszek.pl

2. Materiały planistyczne należy składać na drukach załączonych do zarządzenia:

- 1) załącznik nr 1,2,3 wypełniają Dyrektor CUW i kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku;
- 2) załącznik nr 4 wypełniany jest przez Dyrektora Instytucji Kultury;
- 3) załącznik nr 3 i 5 wypełniają Dyrektorzy jednostek oświatowych;
- 4) załącznik nr 1,3 i 6 wypełnia Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 5) załącznik nr 7 wypełniają kierownicy referatów Urzędu Miejskiego w Toszku.

3. Dostępna jest możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem kierowników jednostek bądź pracowników merytorycznych są niezbędne przy projektowaniu budżetu;

4. Kierownicy referatów, zgodnie z zakresem wykonywanych zadań w danym referacie, zobowiązani są dołączyć inne zestawienia, które należy uwzględnić przy opracowaniu projektu budżetu na 2022 rok m.in.:

- 1) wykaz mienia przewidzianego do sprzedaży- **kierownik referatu gospodarki nieruchomościami, rolnictwa i ochrony środowiska;**
- 2) wykaz zadań realizowanych i planowanych do realizacji przy udziale środków z Unii Europejskiej, ze wskazaniem etapu aplikowania o środki współfinansowane- **kierownik referatu zamówień publicznych, rozwoju i promocji gminy;**
- 3) wykaz inwestycji kontynuowanych oraz zadań nowych z wyszczególnieniem nazwy zadania i prognozy nakładów na 2022 rok i kolejne lata. Wykaz zadań powinien zawierać nakłady planowane na dany rok budżetowy i źródła finansowania- **kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy oraz kierownicy referatów Urzędu Miejskiego, którzy realizują lub planują realizować zadania wieloletnie;**
- 4) zestawienie wydatków na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i w zakresie profilaktyki narkomanii- **OPS w Toszku;**

§ 5. Założenia określone w niniejszym zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełnione w zakresie i formie określonej przez Burmistrza Toszka.

§ 6. W oparciu o otrzymane projekty materiałów planistycznych oraz określone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dotyczące subwencji, udziałów, planów dotacji oraz prognozowanych dochodów, Skarbnik Gminy opracowuje projekt budżetu Gminy Toszek na rok 2022.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Toszka

Grzegorz Kupczyk

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 120.77.2021
Burmistrza Toszka
z dnia 31 sierpnia 2021 r.

PLAN DOCHODÓW NA ROK 2022^{*}

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2021 rok wg. Stanu na 01.01.2021	Plan po zmianach na rok 2021	Plan na 2022 rok	Uwagi/ objaśnienia/kalkulacja

* należy wypełnić wszystkie rubryki

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

/dysponent/

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2021 rok wg. Stanu na 01.01.2021	Plan po zmianach na rok 2021	Plan na 2022 rok	Uwagi

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację dla planowanych wydatków

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120.77.2021
Burmistrza Toszka
z dnia 31 sierpnia 2021 r.

Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2022^{*,}**

L.p.	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Łączne nakłady finansowe	Lata realizacji inwestycji								Uwagi	
					2022		2023		2024		...			
					Planowane wydatki inwestycyjne									
					udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)	udział Gminy	środki zewnętrzne (z podaniem źródła dochodów)		
1.														
2.														
3.														
4.														
5.														
6.														
7.														
8.														
9.														
10.														
	Ogółem													

* W tabeli należy również uwzględnić inwestycje, których realizacja została rozpoczęta w latach poprzednich, a będzie kontynuowana w 2022 roku i/lub następnych

** W tabeli należy również ująć inwestycje wieloletnie, których realizacja ma nastąpić po roku 2022 (informacja ta zostanie uwzględniona w WPF)

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr 120.77.2021
Burmistrza Toszka
z dnia 31 sierpnia 2021 r.

.....
Nazwa instytucji kultury

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI KULTURY NA 2022 ROK*

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok wg. Stanu na 01.01.2021	Plan po zmianach na rok 2021	Projekt planu na 2022 rok	Uwagi
1.	2		3	4	5
1.	PRZYCHODY WŁASNE , z tego:				
	A. Wpływy z prowadzonej działalności				
	B. Wpływy z najmu i dzierżawy				
	C. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych				
	D. Inne źródła				
2.	DOTACJA Z BUDŻETU GMINY , w tym:				
	- na wydatki inwestycyjne				
	- na remonty				
3.	KOSZTY OGÓŁEM , z tego :				
	A. Koszty osobowe , w tym :				
	- Wynagrodzenia osobowe				
	- Honoraria				
	- Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy				
	- Fundusz Świadczeń Socjalnych				
	B. Materiały				
	C. Remonty				
	D. Wydatki majątkowe				
	E. Pozostałe koszty				
4.	WYNIK FINANSOWY				
5.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW				
6.	ZOBOWIĄZANIA				
7.	NALEŻNOŚCI				

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację planowanych wydatków

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik instytucji kultury

sporządził/sporządziła:

data i podpis:

Część 1 – Informacje ogólne

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w dniu 01.09.2021r.	Przewidywany stan na 31.12.2021r.	Przewidywany stan w 2022r.	Uwagi
1.	Zatrudnienie ogółem:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
2.	Pracownicy administracji:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
3.	Pracownicy obsługi:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
4.	Nauczyciele:				
	stażyści:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
	Mianowani:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
	Kontraktowi:				

	ilość osób				
	ilość etatów				
	Dyplomowani:				
	ilość osób				
	ilość etatów				
5.	Liczba emerytów, rencistów:				
	w tym nauczycieli				
6.	Ilość uczniów w tym:				
	w oddziale zerowym				
	w szkole podstawowej				

Część 2 – Informacje o planowanych wydatkach bieżących*

Lp.	Klasyfikacja budżetowa (dział-rozdział-paragraf)	Plan budżetowy 2021 wg stanu na 01.01.2021	Plan po zmianach na 2021	Projekt planu na 2022 rok	Objaśnienia
Szkoła podstawowa					
1					
2					
3					

Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych					
1					
2					
3					
Przedszkola					
1					
2					
3					
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli					
1					
2					
3					
Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy ...					
1					
2					
3					
...					
1					
2					
3					

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację dla planowanych wydatków

Część 3 – Szczegółowa kalkulacja wynagrodzeń i składek od nich naliczanych

KALKULACJA PŁAC NA 2022 PEDAGOGÓW Z ROZDZIAŁU:

Lp.	stopień awansu	wymiar etatu	staż pracy (%)	płaca zasadnicza	wysługa lat	dodatki	dodatki	dodatki	dodatki	nadgodz.	Brutto m-czne	zmiana wysługi	jubileusz	inne	ilość miesięcy	Brutto cały rok
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1					-						-					-
2					-						-					-
3					-						-					-
4					-						-					-
5					-						-					-
6					-						-					-
7					-						-					-
8					-						-					-
9					-						-					-
10					-						-					-
11					-						-					-
12					-						-					-
13					-						-					-
14					-						-					-
59					-						-					-
60					-						-					-
RAZEM:		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
															nagroda dyrektora:	

KALKULACJA PŁAC NA 2022 ADMINISTRACJI I OBSŁUGI Z ROZDZIAŁU: _____

	stanowisko	wymiar etatu	staż pracy (%)	płaca zasadnicza	wysługa lat	premia regulaminowa	dodatki	dodatki	dodatki	dodatki	Brutto m-czne	zmiana wysługi	jubileusz	inne	ilość miesięcy	Brutto cały rok
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1					-						-					-
2					-						-					-
3					-						-					-
4					-						-					-
5					-						-					-
6					-						-					-
7					-						-					-
8					-						-					-
9					-						-					-
10					-						-					-
11					-						-					-
12					-						-					-
13					-						-					-
14					-						-					-
15					-						-					-
16					-						-					-
17					-						-					-
18					-						-					-
19					-						-					-
20					-						-					-
RAZEM:		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-

Część 4 - Szczegółowa kalkulacja wydatków na zakupy inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2022 rok	Uwagi/ objaśnienia/kalkulacja

Część 5- Szczegółowa klasyfikacja dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2021 rok wg. Stanu na 01.01.2021	Plan po zmianach na rok 2021	Plan na 2022 rok	Uwagi/ objaśnienia/kalkulacja

z dnia 31 sierpnia 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan na 2021 rok wg stanu na 01.01.2021	Plan po zmianach na 2021 rok	Plan na 2022 rok	Planowana kwota uzyskania dotacji	Uwagi

* do zestawienia należy dołączyć szczegółową kalkulację dla planowanych wydatków

Sporządził/Sporządziła:

Data i podpis:

Załącznik Nr 7 do Zarządzenia Nr 120.77.2021
Burmistrza Toszka
z dnia 31 sierpnia 2021 r.

Zestawienie wydatków w ramach Toszeckiego Budżetu Obywatelskiego*

Nazwa projektu:

Dział	Rozdział/ paragraf	Nazwa zadania	Kwota na rok 2022

* zestawienie sporządza się odrębnie do każdego projektu