

## **ZARZĄDZENIE Nr 34/2021**

### **BURMISTRZA SURAZA**

z dnia 29 września 2021 r.

#### **w sprawie przygotowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Suraz na 2022 rok.**

Na podstawie art. 30 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz.713) oraz Uchwały Nr XLVII/313/10 Rady Miejskiej w Surazie z dnia 28 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, **ustalam:**

§ 1. Kierownicy Referatów oraz Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych (jednostek budżetowych, instytucji kultury) zobowiązani są do złożenia materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2022 rok.

- a) Plany finansowe jednostek posiadających osobowość prawną, należy sporządzić w szczególności:
  - plan przychodów z wyodrębnieniem dotacji z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
  - plan kosztów z wyodrębnieniem:
    - wynagrodzeń i składek od nich naliczanych,
    - zakupu towarów i usług,
  - informację na temat środków pieniężnych na początek i koniec roku
- b) Plany finansowe jednostek budżetowych należy sporządzić w szczególności dział, rozdział, paragraf. Opis zadania powinien być syntetyczny i obejmować istotne elementy. Opisując przewidywane wykonanie i założenia rzeczowo-finansowe planu należy uwzględnić:
  - wykonanie wg stanu na 30.09.2021r.
  - przewidywane wykonanie do końca 2021 roku.
  - dochody i wydatki nie występujące w budżecie roku 2021.
  - zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
  - czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,

§ 2. Wnioski radnych, rad sołeckich, komisji Rady, organizacji pozarządowych ubiegających się o dotację dotyczące wprowadzenia zadań własnych do budżetu, mogą być składane Burmistrzowi w terminie do 10 października 2021r.

§ 3. Podstawą planowania dochodów budżetowych na 2022 rok jest:

- a) przewidywane wykonanie dochodów w roku 2021,
- b) subwencja ogólna – planowane kwoty poszczególnych części subwencji przyjęte w wysokościach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- c) dotacje celowe z budżetu państwa – planowane kwoty przyjęte w wysokościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Podlaskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych dotacjach,
- d) pozostałe dochody – planowane kwoty winny być przyjęte w wysokościach wynikających z zawartych porozumień, umów, promes,
- e) udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – planowane kwoty

winny być przyjęte w wysokościach wynikających z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,

- f) dochody z majątku - planowane wpływy winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów najmu, dzierżawy, opłat za wieczyste użytkowanie,
- g) dochody realizowane przez gminne jednostki budżetowe, instytucje kultury, – planowane kwoty winny być ustalone na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów.
- h) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- i) dochody związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska oraz ustawa o Utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
- j) dochody dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych

§ 4. Podstawą planowania wydatków budżetowych na 2022 rok jest przewidywane wykonanie wydatków w 2021 r. w następującym zakresie:

- a) w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest:
  - kwota przewidywanego wykonania miesięcznych wynagrodzeń osobowych wynikających ze stosunku pracy,
  - kwota jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy, itp.),
  - skutki zwiększonych wydatków na wynagrodzenia wynikające z planowanych zmian organizacyjnych.
  - planowane na 2022 rok wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli należy przedstawić w szczególności obejmującej stopnie awansu zawodowego,
  - minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 3.010 zł,
  - minimalna stawka godzinowa w wysokości 19,70 zł,
- b) wyodrębnić wynagrodzenie zatrudnianych bezrobotnych w ramach robót publicznych, interwencyjnych i prac społecznie użytecznych oraz podzielić je na kwoty podlegające refundacji i finansowane ze środków własnych,
- c) Wynagrodzenie zasadnicze dla nauczycieli należy przyjąć w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów.
- d) wyodrębnić skutki **5,0%** wzrostu wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych (pracownicy administracji jst i obsługi).
- e) ilość etatów kalkulacyjnych na 2021 rok wyznaczają:
  - w placówkach oświatowych – zatwierdzone arkusze organizacyjne na 2021/2022 r.,
  - w pozostałych jednostkach:
    - etaty w 2021 rok,
    - zmiany planowane do wprowadzenia w 2022 r.,
- f) dodatkowe wynagrodzenie roczne planuje się w wysokości 8,5 % sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2020 r., o których mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej,
- g) składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art. 22 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2021r. poz. 423 ze zm.),
- h) odpis na ZFŚS dla pracowników nie będących nauczycielami planuje się zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. W odniesieniu do nauczycieli – odpis na ZFŚS planuje się zgodnie z ustawą Karta nauczyciela. Na mocy art. 53 ust. 2 ustawy – Karta Nauczyciela dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje



się odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent.

- i) wpłata finansowana przez podmiot zatrudniający na Pracownicze Plany Kapitałowe, o której mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342), powinna być planowana w wysokości 1,5% wynagrodzenia,
- j) wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 2046 ze zm.),
- k) wydatki rzeczowe należy kalkulować w oparciu o przewidywane wykonanie 2021 roku i zakładany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych **3,3 %**. Jednocześnie należy je pomniejszyć o wypłaty jednorazowe dokonywane w 2021 roku. W przypadku konieczności zwiększenia kwoty planowanej na wydatki rzeczowe zgodnie z podanymi zasadami należy podać szczegółowe uzasadnienie.
- l) Wydatki na realizację zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska oraz ustawą o Utrzymaniu czystości i porządku w gminach - sporządzić załącznik Nr 1.
- m) wydatki dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych,
- n) przy ustalaniu wydatków inwestycyjnych oraz wieloletnie zadania inwestycyjne należy sporządzić załącznik Nr 2 i uwzględnić przede wszystkim:
  - wartość kosztorysową, harmonogram realizacji i finansowania zadań,
  - zaawansowanie robót na koniec 2021 roku,
  - wartość umów zawartych w 2021 roku z terminem realizacji zadania w 2022 r.
  - możliwości finansowania zadania przez gminę,
  - możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
- o) wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii - sporządzić załącznik Nr 3.

§ 5. Ustala się terminy i osoby odpowiedzialne za realizację poszczególnych etapów prac nad projektem budżetu na 2022 rok:

Lp.	Wyszczególnienie prac	Wykonawcy-osoby odpowiedzialne	Termin ukończenia prac do
1.	Planowany stan zatrudnienia, wykaz planowanych w 2022 r. nagród jubileuszowych, odpraw	Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, Kierownik USC, Sekretarz,	15.10.2021 r.
2.	Opracowanie propozycji do projektu uchwały budżetowej w zakresie dochodów i wydatków gminnych jednostek organizacyjnych, uwzględniających wytyczne określone w § 2 i 3 – przedłożone w formie papierowej.	Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych	15.10.2021 r.
3.	Oszacowanie dochodów i wydatków związanych z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w Rodzinie	Przewodnicząca GKRPA	15.10.2021 r.

4.	Opracowanie danych dotyczących wydatków związanych z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych	Gminny Komendant OSP	15.10.2021 r.
5.	Wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2022 r. oraz w latach 2022-2024, z uwzględnieniem źródeł finansowania, szczególnie środków z funduszy strukturalnych – Załącznik Nr 1	Sekretarz	15.10.2021 r.
6.	Sporządzenie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami	Skarbnik	do 15.11.2021 r.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom referatów oraz kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
mgr inż. *Henryk Łapiński*





**Dochody i wydatki związane z realizacją ustawy o  
utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz ustawy  
prawo ochrony środowiska**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2022r. (kwota)
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem a,b</b>		.....
<b>I a.</b>	<b>Dochody ogółem uczip</b>	<b>90002</b>	.....
	Wpłaty mieszkańców (kalkulacja - ilość gosp. x. stawki) -..... -..... -.....		..... ..... .....
<b>I b</b>	<b>Dochody ogółem poś</b>	<b>90019</b>	
	Wpłaty z FOŚ - opł. produktowa - wpł. z FOŚ		..... .....
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem a+b</b>		.....
<b>II a</b>	<b>Rozdział uczip</b>	<b>90002</b>	.....
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	.....
2	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	.....
3	Składki na Fundusz Pracy	4120	.....
4	Zakup materiałów i wyposażenia -..... -..... -.....	4210	..... ..... .....
5	Zakup usług pozostałych -..... -..... -..... -.....	4300	..... ..... ..... .....
6	Wydatki na inwestycje -..... -.....	6050	.....
7	Wydatki na zakupy inwestycyjne	6060	.....
<b>II b</b>	<b>Rozdział poś</b>	<b>90006</b>	.....
	Zakup materiałów i wyposażenia -.....	4210	.....
	Zakup usług pozostałych -..... -..... -.....	4300	.....

Szczegółowa kalkulacja dochodów i wydatków do budżetu na 2022 rok

.....  
.....

[illegible]

.....

.....

.....

BURMISTRZ

mgr inż. Henryk Łapiński





**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań  
określonych w gminnym programie profilaktyki i  
rozwiązywania problemów alkoholowych oraz  
przeciwdziałania narkomanii**

Lp.	Wyszczególnienie	§	Plan na 2022r. (kwota)
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>75618</b>	
	Wpłaty za wydane zezwolenia		.....
	Wpłaty za sprzed.nap.alkohol.o poj.do 300ml		.....
<b>II.</b>	<b>Wydatki ogółem a+b</b>		.....
<b>II a</b>	<b>Rozdział (narkomania)</b>	<b>85153</b>	
1	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	.....
2	Zakup usług pozostałych	4300	.....
<b>II b</b>	<b>Rozdział (uz.alkoholowe)</b>	<b>85154</b>	
1	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	.....
2	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	.....
3	Składki na Fundusz Pracy	4120	.....
4	Wynagrodzenia bezosobowe -GKRPA (ilość osób x stawka x ilość spotkań) -umowy zlec.i dzieło	4170	..... ..... .....
5	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	.....
6	Zakup usług pozostałych	4300	.....
7	Różne opłaty i składki	4430	.....

Szczegółowa kalkulacja(opis) wydatków do budżetu na 2022 rok

.....  
.....  
.....  
.....

.....  
Miejscowość i data

.....  
Sporządził  
( imię i nazwisko )

.....  
Akceptował (imię i nazwisko  
- stanowisko służbowe)

**URMISTRZ**

inż. Henryk Łapiński