

**ZARZĄDZENIE NR 133.2021  
WÓJTA GMINY GRĘBOCICE**

z dnia 10 sierpnia 2021 r.

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Grębocice na 2022 rok.**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze zm.), art. 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 1372 ) oraz Uchwały Nr LXII/245/2010 Rady Gminy Grębocice z dnia 07 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej **zarządzam, co następuje:**

**§ 1.** Przy sporządzaniu projektu uchwały budżetowej udział biorą:

- 1) Wójt Gminy,
- 2) Skarbnik Gminy,
- 3) Sekretarz Gminy,
- 4) Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy samorządowi,
- 5) Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy,
- 6) Sołtysi.

**§ 2.** Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy opracować zgodnie z:

1. zasadami ustalonymi w Uchwale Nr LXII/245/2010 Rady Gminy Grębocice z dnia 7 lipca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,

2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2021r., poz. 305 ze zm.),

3. rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 1718 ),

4. obowiązującymi uchwałami Rady Gminy Grębocice mającymi wpływ na budżet Gminy,

5. warunkami porozumień i umów zawartych przez Gminę Grębocice z innymi podmiotami.

**§ 3.** Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok opracowuje się na podstawie wskaźników makroekonomicznych Ministerstwa Finansów, z których wynika, że średnioroczny wzrost cen towarów i usług cen konsumpcyjnych wyniesie 2,8 %.

**§ 4.** Ustalam podstawowe założenia jakie należy przyjąć do opracowania projektu budżetu wynikające z następujących szacunków:

**I. Kalkulacji dochodów dokonuje się wg następujących zasad:**

1. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych:

- a) zakłada się na 2022r. wysokość podatków i opłat lokalnych z zachowaniem ulg i zwolnień określonych w uchwałach na poziomie 2021r – wskaźnik ściągальności 95%,
- b) wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn oraz opłatę skarbową ustala się poprzez podwyższenie planowanych wpływów o wskaźnik inflacji,
- c) opłaty lokalne należy ustalić na poziomie wykonania 2021r. i planowanego wskaźnika wzrostu stawek.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód państwa:

- a) podatek dochodowy od osób fizycznych do budżetu na 2022r. przyjmuje się wysokości wskazanej przez Ministerstwo Finansów,
- b) podatek dochodowy od osób prawnych ustala się na podstawie przewidywanego wykonania za 2021r.

3. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2022r. oraz wykonania dochodów za 2021r. ze sprzedaży składników majątkowych.

4. Pozostałe dochody planuje się w wysokości przewidywanego wykonania w 2021r.

5. Subwencje i dotacje na 2022r. przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy.

## **II. Kalkulacji wydatków budżetowych dokonuje się wg następujących zasad:**

1. Zakłada się wzrost wydatków o 2,8%.

2. Bierze się pod uwagę wydatki na zadania własne poniesione w 2021r.

3. W odniesieniu do wynagrodzeń osobowych kwotą bazową jest miesięczna kwota wynagrodzeń osobowych wynikająca ze stosunku pracy przewidywanego na dzień 31.12.2021r. pomnożona przez liczbę 12, powiększona o jednorazowe płatności ( nagrody jubileuszowe, odprawy itp. ). Wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych oraz fundusz nagród należy zaplanować w wysokości 10%.

4. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym pracowników sfery budżetowej (Dz. U. z 2018r. poz. 1872).

5. Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2020r., poz. 266 ze zm.)

6. Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości jak na rok 2021.

7. Składki pracodawcy na Pracownicze Plany Kapitałowe planuje się w wysokości 4,0%.

8. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych ( Dz. U. z 2019r, poz. 1352 ze zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej. W odniesieniu do nauczycieli, odpis planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela ( Dz. U. z 2019r., poz. 2215.).

9. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania do końca 2021r., pomniejszonego o jednorazowe wydatki w tym roku, powiększonego o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług wynikający z prognozy makroekonomicznej przyjętej do planowania budżetu państwa.

10. W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2022 roku należy uwzględnić przede wszystkim:

- a) . zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej,
- b) . możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
- c) . zaawansowanie robót na koniec 2021r.

### **§ 5. Ustalą następujący priorytet wydatków:**

1. Zabezpieczenie środków finansowych dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,

2. Zabezpieczenie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,

3. Zabezpieczenie środków na wydatki bieżące i inwestycje kontynuowane i ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w limitach wydatków na przedsięwzięcia.

### **§ 6. Ustalą wzory formularzy obowiązujących przy opracowywaniu budżetu gminy na 2022r.:**

1. Prognozowane dochody w jednostce budżetowej – Załącznik Nr 1,

2. Prognozowane wydatki w jednostce budżetowej – Załącznik Nr 2,

3. Projekt planu limitu wydatków na przedsięwzięcia Gminy Grębocice – Załącznik Nr 3,

4. Projekt planu wydatków realizowanych z udziałem środków z funduszy unijnych – Załącznik Nr 4,

5. Wykaz zadań gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych - Załącznik Nr 5,

6. Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – Załącznik Nr 6,

7. Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Załącznik Nr 7,

8. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – Załącznik Nr 8.

§ 7. 1. Zobowiązuję dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz kierowników referatów, pracowników merytorycznych Urzędu Gminy do złożenia materiałów planistycznych Skarbnikowi Gminy w terminie **do 15 września 2021 roku**.

2. Termin określony w ust.1 dotyczy również składania wniosków przez sołtysów.

§ 8. Na podstawie otrzymanych materiałów informacyjnych, skalkulowanych dochodów własnych budżetu Gminy, dotacji celowych i subwencji z budżetu państwa – Skarbnik Gminy opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu w terminie do dnia 5 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy i przedkłada Wójtowi Gminy.

§ 9. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Grębocice

**Roman Jabłoński**

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 133.2021  
Wójta Gminy Grębocice  
z dnia 10.08.2021r.

.....  
/nazwa jednostki/

**PROGNOZOWANE DOCHODY W JEDNOSTCE BUDŻETOWEJ - zadania własne, zlecone\***  
**NA ROK 2022**

(w złotych)

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	N A Z W A	WYKONANIE na 31.08.2021r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2021r.	PLANOWANE DOCHODY NA 2022 ROK	Wskaźnik Wzrostu (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8

\*niepotrzebne skreślić

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

Data .....

.....

.....  
/nazwa jednostki/

**PROGNOZOWANE WYDATKI W JEDNOSTCE BUDŻETOWEJ - zadania własne, zlecone\***  
**NA ROK 2022**

(w złotych)

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	N A Z W A	WYKONANIE na 31.08.2021r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2021r.	PLANOWANE WYDATKI NA 2022 ROK	Wskaźnik Wzrostu (7:6)
1	2	3	4	5	6	7	8

\*niepotrzebne skreślić

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

Data .....

Podpis .....

/ nazwa jednostki /  
.....

## PROJEKT PLANU LIMITU WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIECIA UJĘTE W WPF GMINY GRĘBOCICE

(w złotych)

Lp	Dział	Cel	Dział rozdz.	Termin rozp. inwest.	Środki wydane do końca 31.08.2021	Całkowity Koszt	projekt 2022r.			projekt 2023r.			projekt 2024r.		
							Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*		Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*		Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*	
	pozostałe	unijne	pozostałe	unijne	pozostałe	unijne									
	1	2	Jednostka realizująca	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych, których termin zakończenia przypada na rok 2022 – finansowane ze środków własnych gminy</b>															
1.															
2.															
I.	Ogółem ( 1+2+...)														
<b>II. Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych, kontynuowanych w roku 2022 i w latach następnych – finansowane ze środków własnych gminy</b>															
1.															
2.															
II.	Ogółem (1+2+...)														

Lp	Dział		Dział rozdz.	Termin rozp. inwest.	Środki wydane do końca 31.08.2021	Całkowity Koszt	projekt 2022r.			projekt 2023r.			projekt 2024r		
	Nazwa programu / Nazwa zadania	Cel					Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*		Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*		Środki własne z budż. Gminy	środki zewnętrzne*	
								pozostałe	unijne		pozostałe	unijne		pozostałe	unijne
1	2	Jednostka realizująca	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>III. Zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych i kontynuowane w roku 2020 i w latach następnych – współfinansowane ze środków unijnych</b>															
1.															
2.															
III.	Ogółem ( 1+2+...)														
<b>IV. Zadania inwestycyjne nowe – współfinansowane ze środków unijnych</b>															
1.															
2.															
IV.	Ogółem ( 1+2+...)														
<b>V. Zadania inwestycyjne nowe – finansowane ze środków własnych gminy</b>															
1.															
2.															
V.	Ogółem (1+2+...)														
	OGÓŁEM (I-V)														

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

Data .....

Podpis .....

.....  
/nazwa jednostki/

Załącznik Nr 4  
do Zarządzenia Nr 133.2021  
Wójta Gminy Grębocice  
z dnia 10.08.2021r.

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW**  
**REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z FUNDUSZY UNIJNYCH**

(w złotych)

Lp.	Projekt	Data		Klasyfikacja budżetowa	Koszt ogółem	Przewidywane wykonanie w 2021 r. w zł	Nakłady w latach					
		rozpoczęcia	zakończenia				2022		2023		2024	
							środki własne	środki unijne	środki własne	środki unijne	środki własne	środki unijne

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

Data .....

Podpis .....



Załącznik Nr 5  
do Zarządzenia Nr 133.2021  
Wójta Gminy Grębocice  
z dnia 10.08.2021r.

.....  
/nazwa jednostki/

**Wykaz zadań Gminy przewidzianych do realizacji w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2022 roku.**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2021 rok</b>	<b>Planowane wydatki na 2022 rok</b>	<b>Wskaźnik wzrostu (6:5)</b>
1	2	3	4	5	6	7

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

Data .....

Podpis .....

**PROJEKT PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADU BUDŻETOWEGO NA 2022 ROK.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody/Dochody					Koszty/Wydatki		Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenia z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2021 r.	
				ogółem	w tym				ogółem	w tym			
					przychody własne	dotacje z budżetu	w tym			wynagrodzenia i pochodne			wydatki inwestycyjne
							§ 2650	na inwestycje					
		<b>Ogółem</b>											

W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.

Data .....

Podpis .....

.....  
/nazwa jednostki/

Załącznik Nr 7  
do Zarządzenia Nr 133.2021  
Wójta Gminy Grębocice  
z dnia 10.08.2021r.

### Projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury na rok 2022

(w złotych)

Lp.	Wyszczególnienie wydatków	Wykonanie na 31.08.2021r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2021r.	PLANOWANE WYDATKI NA 2022 ROK	Wskaźnik wzrostu (5:4)
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY				
1.	Wpływy z prowadzonej działalności				
2.	Wpływy z najmu i dzierżawy				
3.	Inne źródła				
4.	Dotacje z budżetu				
<b>RAZEM</b>					
	KOSZTY				
1.	Zużycie energii				
2.	Gaz ziemny				
3.	Zakup materiałów				
4.	Zakup żywności				
5.	Usługi transportowe				
6.	Usługi remontowe				
7.	Usługi telekomunikacyjne				
8.	Pozostałe usługi				
9.	Wynagrodzenia w tym Fundusz Nagród				
10.	Umowy zlecenia i dzieło				
11.	Ubezpieczenia społeczne i inne narzuty na wynagrodzenia				
12.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				
13.	Usługi bankowe				
14.	Podróże służbowe				
15.	Pozostałe koszty				
<b>RAZEM</b>					

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu w podziale na rodzaj działalności.**

Data .....

Podpis .....

.....  
/nazwa jednostki/

Załącznik Nr 8  
do Zarządzenia Nr 133.2021  
Wójta Gminy Grębocice  
z dnia 10.08.2021r.

## KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ

Dział .....

Rozdział .....

Lp.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie ( etaty )		Średnia płaca 1 osoby ( brutto w zł )		Wynagrodzenia ogółem ( w zł )	
		2021r.	2022r.	2021r.	2022r.	2021r.	2022r.
1.	<b>Wynagrodzenia od umów o pracę</b>						
2.	<b>Nagrody jubileuszowe</b>						
3.	<b>Odprawy</b>						
4.	<b>Ekwiwalenty</b>						
5.	<b>Urlopy zdrowotne</b>						
6.	<b>Pozostałe</b>						
7.	<b>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</b>						
8.	<b>Umowy zlecenia i umowy o dzieło</b>						

**W części opisowej należy podać kalkulację uzasadniającą wyliczenie wielkości ujętych w projekcie budżetu.**

Data .....

Podpis .....

**Otrzymują:**

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 133.2021

<b>Adresat</b>	<b>In Wójta Gminy Grębocice</b>	<b>Popis Osoby Odbierającej</b>
Szkoła Podstawowa w Grębocicach	Pani Anna Nz dnia 10 sierpnia 2021 r.	
Szkoła Podstawowa w Rzeczy	Pani Beata Delikowska	
Przedszkole Publiczne w Grębocicach	Pani Elżbieta Kaleta	
Żłobek Gminny w Grębocicach	Pani Anna Monczak	
Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkola	Pani Renata Oleszczuk	
Zakład Gospodarki Komunalnej	Pan Mateusz Malczewski	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grębocicach	Pani Michał Pikor	
Gminne Centrum Kultury i Biblioteka	Pani Barbara Tasarz	
Z-ca Wójta Gminy	Pani Michał Pelczar	
Sekretarz Gminy	Pani Edyta Jakubowska - Leśniak	
Stanowisko ds. wojskowych, zarządzania kryzysowego i o.c. oraz obsługi biura rady	Pan Daniel Czajkowski	
Stanowisko ds. oświaty i kultury	Pani Alina Wolska	
Stanowisko ds. profilaktyki zdrowotnej	Pani Iwona Gidel	
Stanowisko ds. promocji	Pani Klaudia Matulewicz	
Stanowisko ds. obsługi finansowej (płace)	Pani Joanna Nowak	
Stanowisko ds. organizacyjnych i kadr	Pani Grażyna Chudzik	
Referat Zagospodarowania Przestrzennego i Gospodarki Nieruchomościami	Pani Justyna Tesarska Pani Anna Ciosek Pani Anna Sygnatowicz Pani Kamila Nieruchalska	
Referat Inwestycyjny	Pan Stefan Stępiak Pan Iwona Ślufarska Pan Przemysław Fercho Pan Janusz Chruszcz	
Stanowisko ds. administracyjnych	Pani Irena Marszał	
Stanowisko ds. funduszy zewnętrznych zamówień publicznych	Pani Izabela Szpocińska	
Stanowisko ds. informacji publicznej	Pani Justyna Tesarska	
Referat Finansowy	Pani Aneta Hojdeczko Pani Anna Bilaska Pani Krystyna Piątkowska	