

**ZARZĄDZENIE NR 117/2021  
WÓJTA GMINY GRUDZIĄDZ**

z dnia 8 września 2021 r.

**w sprawie określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grudziądz na 2022 rok**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 i 1535) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Ustala się wytyczne do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2022 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grudziądz.

**§ 2.** Dyrektorzy, Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy referatów i samodzielni pracownicy Urzędu Gminy w celu sporządzenia projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej przedkładają w terminie do 5 października 2021 r. następujące materiały informacyjne:

1. Prognozę wydatków bieżących wraz z objaśnieniem przyjętych wartości na rok 2022. W objaśnieniach należy również opisać wydatki, które w kolejnych latach mogą charakteryzować się znacznym wzrostem lub spadkiem. Część tabelaryczną prognozy wydatków należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 1 - 1 c do Zarządzenia.**

2. Prognozę dochodów na rok 2022 oraz planowane dochody majątkowe na lata 2022 - 2025 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości. Część tabelaryczną prognozy należy sporządzić **wg wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Zarządzenia.**

3. Uzasadnienie do planowanych wynagrodzeń obejmujące zmiany wielkości zatrudnienia, planowane umowy - zlecenia i o dzieło, wzrost wynagrodzeń itp.

- Gminy Ośrodek Kultury w Małym Rudniku oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Gminy sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 3 do Zarządzenia.**

- Szkoły Podstawowe, Przedszkole Gminne sporządza kalkulację wynagrodzeń **zgodnie z załącznikiem nr 5 do Zarządzenia.**

4. Planowane wydatki na remonty wraz z opisem planowanych robót.

5. Plan dotacji udzielanych z budżetu gminy na podstawie Ustawy o Systemie Oświaty z podaniem informacji o: planowanej liczbie dzieci wysokości przypadającej na 1 dziecko, łącznej kwocie dotacji na 2022 rok.

6. Koszty utrzymania świetlic przypadające na poszczególne świetlice.

7. Planowane kwoty dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

8. Planowane wydatki majątkowe na lata 2022 - 2025 wraz z opisem i uzasadnieniem planowanych inwestycji, planowanych zakupów inwestycyjnych i innych wydatków majątkowych. **Wzór zestawienia stanowi załącznik nr 4 do Zarządzenia.**

9. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, sporządzone **według wzoru określonego w załącznik nr 6 do zarządzenia.** Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o Finansach Publicznych;

b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

10. Zaciągnięte zobowiązania, których płatność przewidziana została w roku 2022 i w latach kolejnych.

§ 3. Przy prognozowaniu kwot należy uwzględnić następujące założenia:

- prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami przyjmuje się na poziomie roku 2022 (107,8%);
- wysokość wynagrodzeń dla pracowników będących nauczycielami - Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Nauki z dnia 22 kwietnia 2021 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 787).
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 r. 3 010,00 zł; (wzrost o 7,5% do 2021 r.);
- PKB w ujęciu realnym: wzrost o 4,6% przy zakładanym wzroście w roku 2021 o 4,9%.
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem 3,3%;
- wydatki bieżące - planowanie oparte na przewidywanym wykonaniu w 2021 r. ***Uwaga 1 Podane powyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowych Gminy Grudziądz i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w roku 2022. Uwaga 2 Ze względu na występujący stan epidemiczny w Polsce istnieje prawdopodobieństwo wykonania w 2021 mniejszych dochodów od planowanych. W związku z powyższym na rok 2022 należy planować tylko wydatki niezbędne do funkcjonowania jednostki.***

§ 4. Sołectwa są zobowiązane do dostarczenia wniosków do Wójta Gminy w sprawie przeznaczenia środków Funduszu Sołectkiego wraz z uzasadnieniem przedsięwzięć i szacunkowym kosztem w terminie do 30.09.2021 r.

§ 5. Materiały należy składać do Skarbnika Gminy w formie papierowej oraz pocztą na adres e - mail: skarbnik@grudziadz.ug.gov.pl

§ 6. 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.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Grudziądz

**Andrzej Rodziewicz**



**PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2022 ROK**

realizowanych przez jednostkę

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2021	Przewidywane wykonanie za 2021 r.	Plan na 2022 rok

Sporządzający.....

Zatwierdzający.....

.....

Miejscowość, data



**Plan wydatków realizowanych na podstawie Ustawy - Prawo Ochrony Środowiska  
w Gminie Grudziądz na 2022 rok**

realizowanych przez Referat/stanowisko/

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków ogółem na 2022 r.	Paragraf	Kwota	Objaśnienia planowanych wydatków podstawa prawna

Sporządzający.....

Zatwierdzający.....

.....

Miejscowość, data

**PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2022 ROK**

realizowanych przez Referat (stanowisko).....

dział.....

rozdział.....

Nazwa zadań planowanych do realizacji w ramach rozdziału	Plan po zmianach wg stanu na 31.08.2021	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Projekt planu na 2022 rok	Objaśnienia/uzasadnienie wzrostu lub spadku/kalkulacja	Paragraf	Kwota
1	2	3	4	6	7	8

Sporządzający.....

Zatwierdzający.....

.....

Miejscowość, data

Dział .....

Rozdział .....

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW NA 2022 R.**

Poz.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie (etaty)	Średnie wynagrodzenie na 1 etat	Fundusz wynagrodzeń osobowych ogółem	z tego			
					Wynagrodzenie (umowa)	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty odprawy emerytalne	Dodatki specjalne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Plan na 2021 rok wg uchwały budżetowej							
2.	Przewidywane wykonanie za 2021 rok							
3.	Plan na 2022 z tego							
	- kwota zwiększenia wydatków (np. z tyt. Planowanych zmian w stanie zatrudnienia, podwyżek płac							

1) wg stanu na 01.01.2021 r.

2) wg stanu na 31.12.2021 r.

**Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2022 rok**

Dział.....

Rozdział.....

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1.	Wynagrodzenia osobowe	
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
3.	Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy	
4.	Wynagrodzenie bezosobowe	
	Ogółem	
	Liczba etatów	

**Planowane zatrudnienie pracowników interwencyjnych w ramach robót publicznych na 2022 r.**



Dział.....

Rozdział.....

Poz.	Okres/liczba miesięcy	Ilość osób/stanowisko
1.		
2.		
3.		
4.		<

Sporządzający:.....

Zatwierdził .....

Miejscowość, data .....

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH ZADAŃ, ZAKUPÓW I INNYCH WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH W 2022 ROKU**

realizowanych przez Referat/stanowisko/

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/zakupu majątkowego	Planowane wydatki na 2022 rok	Czy jest uregulowana własność?	Czy jest projekt?	Czy jest mpzp?
				Razem:	0,00			

Sporządzający.....

Zatwierdzający.....

.....

Miejscowość, data

Dział.....

Rozdział.....

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO WYNAGRODZEŃ W SZKOŁACH NA 2022 ROK****§ 4010. i 4790.**

Poz.	Wyszczególnienie	zatrudnienie(etaty)	Fundusz wynagrodzeń osobowych (6+7)	z tego:	
				osobowe wynikające ze stosunku pracy	nagrody, odprawy emerytalne i rentowe
1	2	4	5	6	7
1.	Plan na 2021 wg uchwały budżetowej	x			
	1. nauczyciele wg statusu				
	- stażyści				
	- kontraktowi				
	- mianowani				
	- dyplomowani				
	2. pracownicy administracji i obsługi				
2.	Przewidywane wykonanie za 2021 rok				
	1. nauczyciele wg statusu				
	- stażyści				
	- kontraktowi				
	- mianowani				
	- dyplomowani				
	2. pracownicy administracji i obsługi				
3.	Plan na 2022 rok				
	1. nauczyciele wg statusu				
	- stażyści				
	- kontraktowi				
	- mianowani				
	- dyplomowani				
	2. pracownicy administracji i obsługi				

*Uwaga: do wypełnionej tabeli proszę dołączyć kalkulację planowanych na 2022 rok wynagrodzeń osobowych oraz kalkulację pozostałych kwot składających się na wynagrodzenia*

**Plan wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń na 2022 r.:**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.
1.	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi	
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	
	Ogółem	0,00

**Dodatek wiejski planowany na 2022 r.**

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.
1.	Dodatek wiejski	
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	
	Ogółem	0,00
Poz.	Wyszczególnienie	liczba
1.	liczba uczniów 2021/2022	
2.	liczba oddziałów 2021/2022	

Sporządzający.....

Zatwierdzający.....

.....

Miejscowość, data

**KARTA PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIEGO**

1. Nazwa przedsięwzięcia wieloletniego (nazwa programu) kwoty wnioskowane

2. Cel przedsięwzięcia wieloletniego:

3. Rodzaj zadania (właściwe zaznaczyć):

Majątkowe

Bieżące

Sporządzający.....

Zatwierdzający.....

.....

Miejscowość, data

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z treścią UCHWAŁY NR XLII/252/2010 RADY GMINY W GRUDZIĄDZU z dnia 28 września 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury uchwalania budżetu, rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu oraz ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego, Wójt w terminie do 15 września wydaje zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy przez podległe gminie jednostki organizacyjne.

Wójt Gminy Grudziądz

**Andrzej Rodziewicz**