Zarządzenie Nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Miasta i Gminy Sochocin na rok 2022.

Na podstawie § 1 Uchwały Nr XXVII/193/2010 Rady Gminy Sochocin z dnia 26 sierpnia 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Sochocin zarządza się, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, kierowników samorządowych instytucji kultury, kierowników wydziałów Urzędu Miasta i Gminy Sochocin oraz pracowników na samodzielnych stanowiskach pracy do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na rok 2022.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy opracować zgodnie z:
1. Zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XXVII/193/2010 Rady Gminy Sochocin z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
2. Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm).
3. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1718).
4. Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.),
5. Obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej w Sochocinie mającymi wpływ na budżet gminy.
6. Warunkami porozumień i umów zawartych przez Miasto i Gminę Sochocin z innymi podmiotami.

§ 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy opracować na podstawie:
1) średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który na 2022 rok przyjęto w wysokości 2,8 %;
2) wniosków złożonych przez radnych, przedstawicieli jednostek pomocniczych, podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych;
3) wynagrodzeń obowiązujących w dniu 1 września 2021 roku z uwzględnieniem zmian wynikających z przepisów o zasadach wynagrodzenia;
4) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez gminę w 2022 roku .

§ 4.1. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych.

2. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane winny być na poziomie dochodów z 2021 roku z uwzględnieniem, w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.
3. Planując dochody z mienia komunalnego należy sporządzić dokładny wykaz składników mienia proponowanych do sprzedania i ich wstępną wycenę oraz kalkulację z wpływów z tytułu dzierżaw i innych.
4. Planując dochody gminy z tytułu opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw należy uwzględnić obowiązujące stawki opłat oraz źródło dochodów.

§ 5. 1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z umów. Zadania dodatkowe należy uszeregować wg priorytetów do ewentualnego wprowadzenia do projektu uchwały budżetowej.
2. W ramach zadania „remonty bieżące" nie należy planować napraw i konserwacji tylko usługi budowlano-montażowe. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
3. Wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne należy uzasadnić, omawiając szczegółowo założenia planu z uwzględnieniem:
1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
3) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2022 roku.
4. Pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania wydatków inwestycyjnych mają zadania przewidziane do zakończenia w 2022 roku oraz kontynuowane z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w absolutnie koniecznych i uzasadnionych przypadkach.
5. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące:
1) z pożyczek, kredytów i papierów wartościowych,
2) z innych operacji finansowych.
6. Przy planowaniu rozchodów uwzględnić:
1) spłaty otrzymanych pożyczek i kredytów,
2) wykup papierów wartościowych,
3) płatności wynikające z odrębnych ustaw, których źródłem finansowania są przychody z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego,
4) inne operacje finansowe.

§ 6. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na działy, rozdziały i zadania, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:
1. Prognozowane dochody – według załącznika nr 1,
2. Plan wydatków – według załącznika nr 2.
3. Projekt planu wydatków Sołectw w ramach funduszu sołeckiego – według załącznika nr 3,
4. Projekt planu wydatków Jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej – według załącznika nr 4,

5. Projekt planu wydatków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych według załącznika nr 5,
6. Projekt planu wydatków inwestycyjnych – według załącznika nr 6,
7. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej - według załącznika nr 7,
8. Projekt planu finansowego instytucji kultury – według załącznika nr 8,
9. Kalkulacja zatrudnienia i funduszu wynagrodzeń – według załącznika nr 9.

§ 7. Opracowane materiały należy przekazać Skarbnikowi Miasta i Gminy nie później niż do **18 października 2021** roku w formie papierowej.

§ 8. Brak złożenia wstępnych projektów planów finansowych lub ich złożenie na niewłaściwych załącznikach spowoduje nie ujęcie w projekcie budżetu.

§ 9. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Burmistrz

mgr Jerzy Ryziński

Sporządził	Sprawdził pod względem formalno - prawnym
data: 27.09.2021 r. podpis:	data: 27.09.2021 r. SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM Radca Prawny Magdalena Rusinowska podpis:

Załącznik nr 1
do Zarządzenie nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 r.

Zestawienie dochodów

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie źródła dochodu	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Plan na 2022 r.	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
			Ogółem dochody			

....
/miejscowość i data/ /Kierownik jednostki, Kierownik Wydziału/

Załącznik nr 2 do
Zarządzenia nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 r.

Zestawienie wydatków

Dz.	Rozdział	§	Wyszczególnienie źródła wydatku	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Plan na 2022 r.	Uzasadnienie
X	Ogółem wydatki					

....
/miejscowość i data/ /Kierownik jednostki, Kierownik Wydziału/

Załacznik nr 3
do Zarządzenia nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 r

Wydatki na 2022 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa sołectwa lub innej jednostki pomocniczej	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Planowane wydatki		
						Łączne wydatki	w tym	
							bieżące	majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								

10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
28								
Ogółem						**0,00**	**0,00**	**0,00**

....

miejscowość i data Kierownik Wydział

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 roku

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH NA ROK 2022

……..
(nazwa i adres jednostki)

Dział 754
Rozdział 75412

A. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
§ 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne		
§ 4120 – Składki na fundusz pracy		
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
8)		
9)		
10)		
11)		
12)		
§ inne wydatki wymienić jakie		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		

§ 4270 - Zakup usług remontowych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
1)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)) badania okresowe (liczba badań …….. * koszt badania ……)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
7)		
8)		
9)		
10)		
11)		
12)		
§ 4430 - Różne opłaty i składki		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

B. Planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne):

Plan rzeczowo – finansowy				
Lp.	Nazwa zadania	Planowane koszty	Źródła pokrycia kosztów, w tym:	
			z budżetu	z innych źródeł (proszę wymienić jakich):

…….
(miejscowość i data)

……
Kierownik Wydziału

Załącznik nr 5
do Zarządzenia Nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 roku

PLAN WYDATKÓW GMINNEJ KOMISJI ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH NA ROK 2022

.....
(nazwa i adres jednostki)

Dział 851
Rozdział 85153

A. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4410 - Podróże służbowe krajowe		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

Dział 851
Rozdział 85154

B. Planowane wydatki bieżące:

Określenie paragrafu	Planowana kwota	Uwagi
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe (wymienić jakie):		
1)		
2)		
3)		
4)		
§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w tym:		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4300 - Zakup usług pozostałych		
1)		
2)		
3)		
4)		
5)		
6)		
§ 4410 - Podróże służbowe krajowe		
§ inne (wymienić jakie)		
RAZEM:		X

....
(miejscowość i data) Kierownik Wydziału

Załącznik nr 6
do Zarządzenia nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 r.

Wydatki za zadania inwestycyjne na 2022 rok nieobjęte WPF

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
				Łączne koszt finansowe w 2022 roku (6+7+8+9)	z tego źródła finansowania				
					dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
							A. B. C.		
							A. B. C.		
							A. B. C.		
							A. B. C.		
Ogółem									x

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:
A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFiS, ...)
B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
C. Inne źródła
.....
.....
.....

Załącznik nr 7
do Zarządzenia nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 r.

Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Fonansowej

Lp.	Nazwa i cel							limit zobowiązań
		okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	limit 2022	limit 2023	limit 2024	limit 2025	
1	4	5	6	7	8		9	10
Ogółem								x

Załącznik nr 8
do Zarzadzenia nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin
z dnia 27 września 2021 r.

Wstępny projekt planu finansowego na 2022 rok

Instytucja kultury

dział – 921	
rozdział – 921……	
Nazwa jednostki ……	
Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1	2
1.Stan środków na początek roku	
2. Przychody ogółem	
dotacja z budżetu gminy	
przychody własne	
3. Dotacja na inwestycje	
RAZEM	
II. KOSZTY	
4. Koszty ogółem	
Wynagrodzenie	
Wynagr. z tyt. umów zlecenia i o dzieło	
Składki z tyt. ubezp.społeczn.	
Składki na Fundusz Pracy	
Odpis na ZFŚS	
Podróże służbowe i krajowe	
Zużycie energii	
inne opłaty	
Zakup towarów i usług	
Pozostałe koszty	
5.Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego	
6.Wydatki majątkowe	
7.Należności	
8.Zobowiązania	
w tym wymagalne	

Załącznik nr 9 do
Zarządzenia Nr 83/2021
Burmistrza Miasta i Gminy
Sochocin z
dnia 27 wrzesnia 2021 r.

.....
Nazwa jednostki

KALKULACJA ZATRUDNIENIA I FUNDUSZU WYNAGRODZEŃ
(dla każdego rozdziału odrębnie)

Dział:
Rozdział:

Lp.	Wyszczególnienie (§ 3020,§ 4010, § 4040, § 4100, § 4170, § 4790 i § 4800)	Zatrudnienie (etaty)		Wynagrodzenie (w zł)	
		2021 rok	2022 rok	2021 rok	2022 rok
1	2	3	4	5	8
1.	Wynagrodzenie z umów o pracę				
2	Dodotki motywacyjne				
3	Wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe				
3	Premie				
2.	Nagrody				
3.	Nagrody jubileuszowe				
4.	Odprawy emerytalne				
5.	Ekwiwalenty				
6.	Pozostałe (np. dodatki specjalne, dodatki wiejskie)				
7.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				
8.	Umowy zlecenia				
9.	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne				
10	Zatrudnienie w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych				
11	Składki ZUS płatnika w tym:				
a)	składki na ubezpieczenie społeczne				
b)	składki na FP				
c)	składki PPK				

Uzasadnienie spadku lub wzrostu poziomu wynagrodzeń:

.....
Miejsce, data sporządzenia

..... ……
Główny Księgowy Kierownik jednostki / Kierownik Wydziału

sporządził:.....
telefon:.....