

Zarządzenie Nr 638/2021
Burmistrza Gostynia
z dnia 10 września 2021 r.

w sprawie sposobu, trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych na 2022 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 1372) w związku z § 1 uchwały Nr VII/83/19 Rady Miejskiej w Gostyniu z dnia 13 czerwca 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję wydziały Urzędu Miejskiego w Gostyniu i jednostki sektora finansów publicznych finansowane z budżetu Gminy Gostyń do sporządzenia materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2022 r.

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

- 1) przepisami prawa powszechnie obowiązującego,
- 2) uchwałami Rady Miejskiej w Gostyniu mającymi wpływ na budżet gminy,
- 3) Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gostyń na lata 2021-2026.

§ 3. 1. Planowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić źródła dochodów, podając kalkulację. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania.

3. Dochody z podatków należy zaplanować na poziomie dochodów z 2021 r., z uwzględnieniem podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

4. Dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2022 r., zawartych umów najmu i dzierżawy, planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności rozłożonych na raty.

5. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych szacuje się na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.

6. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa należy zaplanować następująco:

1) podatek dochodowy od osób fizycznych – w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów;

2) podatek dochodowy od osób prawnych - należy oszacować możliwie realnie biorąc pod uwagę m.in. wpływy z ostatnich 3 lat, obecną sytuację ekonomiczną i prawną.

7. Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjmuje się w wysokościach podanych przez właściwe organy. Do czasu otrzymania informacji o wielkościach dochodów od dysponentów środków poszczególne wielkości należy planować na podstawie planu na 31.08.2021 r.

8. Pozostałe dochody (m.in. wpływy z różnych opłat, usług i inne) należy oszacować możliwie realnie biorąc pod uwagę m.in. wpływy z ostatnich 3 lat, obecną sytuację ekonomiczną i prawną.

§ 4. 1. Wydatki należy zaplanować w sposób celowy i oszczędny z uwzględnieniem hierarchii potrzeb przy realizacji zadań obligatoryjnych, zleconych i kontynuowanych.

2. Wynagrodzenia osobowe należy kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na 01.09.2021 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2021 r. oraz w 2022 r. z uwzględnieniem wzrostu płac dla pracowników administracji i obsługi od 01.01.2022 r. o 4%.

3. Na realizację dobrowolnego systemu oszczędzania tj. pracownicze plany kapitałowe należy przyjąć wysokość wpłaty podstawowej wnoszonej przez pracodawcę na poziomie 1,5 % wynagrodzenia stanowiącego podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe pracodawcy przeliczając na pracowników, którzy przystąpili do PPK.

4. Kwoty na dodatki motywacyjne dla nauczycieli, z wyłączeniem dyrektora i wicedyrektora ustala się w wysokości 1% środków finansowych planowanych na wynagrodzenie zasadnicze.

5. Wydatki z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek na ubezpieczenie społeczne oraz składek na Fundusz Pracy należy planować na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

6. Do podstawy służącej naliczeniu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jak i pozostałych pracowników zatrudnionych w poszczególnych okresach roku budżetowego należy przyjąć przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w II półroczu 2019 r. Uwzględnić należy również odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i emerytów nauczycieli – w kalkulacjach stosować odpowiednie przepisy prawa w tym zakresie.

7. Planując wydatki remontowe należy wskazać zakres planowanych remontów.

8. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy z podaniem kwot i nazwy zadania.

§ 5. Materiały planistyczne na 2022 r. należy sporządzić w terminie do 1 października 2021 r. według wzorów określonych w załącznikach do zarządzenia:

- 1) Projekt planu dochodów – załącznik Nr 1;
- 2) Projekt planu wydatków – załącznik Nr 2;
- 3) Projekt planu finansowego samorządowego zakładu budżetowego – załącznik Nr 3;
- 4) Projekt planu finansowego samorządowych instytucji kultury – załącznik Nr 4;
- 5) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń nauczycieli – załącznik Nr 5;
- 6) Plan zatrudnienia i wynagrodzeń – załącznik Nr 6;
- 7) Skutki finansowe uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego nauczycieli – załącznik Nr 7.

§ 11. Jednostki pomocnicze przedkładają materiały planistyczne wraz z uzasadnieniem na załączniku Nr 8 w terminie do 30 września 2021 r.

§ 12. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ GOSTYNIA


Jerzy Kulak

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU DOCHODÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartości		
				Suma z Przewidywane wykonanie w 2021	Suma z Projekt planu na 2022	Suma z %
(puste)	(puste)	(puste)	(puste)			0,00%
		(puste) Suma				0,00%
		(puste) Suma				0,00%
(puste) Suma					0,00%	
Suma końcowa					0,00%	

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartości Suma z Przewidywane wykonanie w 2021	Suma z Projekt planu na 2022	Suma z %
(puste)	(puste)	(puste)	(puste)			0,00%
		(puste) Suma				0,00%
	(puste) Suma					0,00%
(puste) Suma						0,00%
Suma końcowa						0,00%

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 3
do zarządzenia Nr 638/2021
Burmistrza Gostynia
z dnia 10 września 2021 r.

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Dział Rozdział

Lp.	Treść	§	Plan na 31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Plan na 2022 r.	% 6:5
1	2	3	4	5	6	7
I.	Stan środków obrotowych netto na początek okresu sprawozdawczego					
	z tego:					
1	środki pieniężne					
2	należności					
3	pozostałe środki obrotowe					
4	zobowiązania i inne rozliczenia					
II.	Przychody ogółem					
III.	Koszty i inne obciążenia ogółem					
IV.	Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego (I+II-III)					
	w tym: środki pieniężne					
V.	Planowany stan środków obrotowych netto na koniec roku					
	w tym: środki pieniężne					
VI.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych					

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

Dział Rozdział

Lp.	Treść	Plan na 31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Plan na 2022 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
	Średnia płaca bez nagród i odpraw				
	Średnie płaca z gratyfikacjami				
	Zatrudnienie				
	<i>w etatach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	<i>w osobach</i>				
	kierownictwo jednostki				
	administracja				
	obsługa				
	I. Stan środków pieniężnych na początek roku				
	II. Przychody, z tego:				
	1. Dotacje z budżetu, z tego:				
	1.1 na działalność bieżącą (bez remontów)				
	1.2 na remonty				
	1.3 na inwestycje				
	2. Pozostałe przychody, z tego:				
	2.1 przychody własne				
	2.2 pozostałe dotacje (z budżetu państwa i inne)				
	2.3 pozostałe (wymienić)				
	III. Koszty działalności, z tego:				
	1. Koszty bieżące				
	1.2 wynagrodzenia, z tego:				
	wynagrodzenia osobowe				
	nagrody jubileuszowe				
	odprawy				
	inne (jakie)				
	wynagrodzenia bezosobowe (wymienić)				
	1.3 składki na ubezpieczenie społeczne				
	1.4 składki na Fundusz Pracy				
	1.5 zakup materiałów i wyposażenia				
	1.6 energia (woda, co, gaz,)				
	1.7 podróże służbowe				
	1.8 podatki i opłaty				
	1.9 pozostałe (wymienić)				
	2. Inwestycje				
	III. Zysk/strata				
	IV. Należności ogółem w tym:				
	wymagalne				
	V. Zobowiązania ogółem w tym:				
	wymagalne				
	VI. Stan środków pieniężnych na koniec roku				

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

Treść	Plan na 31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Plan na 2022 r.
1	2	3	4
Średnia płaca bez nadgodzin, odpraw			
Średnia płaca z gratyfikacjami			
Zatrudnienie			
<i>w etatach</i>			
dyplomowani			
mianowani			
kontraktowi			
stażyści			
Zatrudnienie			
<i>w osobach</i>			
dyplomowani			
mianowani			
kontraktowi			
stażyści			
RAZEM	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze			
dodatek stażowy			
dodatek funkcyjny			
dodatek motywacyjny	0	0	0
dyrektor, wicedyrektor			
pozostali nauczyciele			
dodatek wychowawczy			
dodatek opiekun stażu			
dodatek trudnościowy			
godziny ponadwymiarowe - doraźne			
godziny ponadwymiarowe - stałe			
zajęcia rewalidacyjne			
nagrody jubileuszowe			
odprawy emerytalne			
nagrody 1% w tym:	0	0	0
- nagr. dyrektora 80%			
- nagr. burmistrza 20%			
inne:	0	0	0
ekwiwalent za urlop			

.....
miejsowość i data

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

Załącznik Nr 6
do zarządzenia Nr 638/2021
Burmistrza Gostynia
z dnia 10 września 2021 r.

PLAN ZATRUDNIENIA I WYNAGRODZEŃ

Dział Rozdział

Treść	Plan na 31.08.2021 r.	Przewidywane wykonanie w 2021 r.	Plan na 2022 r.
1	2	3	4
Średnia płaca bez nagród, odpraw			
Średnia płaca z gratyfikacjami			
Zatrudnienie			
<i>w etatach</i>			
kierownictwo jednostki			
administracja			
obsługa			
<i>w osobach</i>			
kierownictwo jednostki			
administracja			
obsługa			
RAZEM	0	0	0
wynagrodzenie zasadnicze			
dodatek stażowy			
dodatek funkcyjny			
dodatek specjalny			
nagrody jubileuszowe			
odprawy emerytalne			
inne np:			
premie			
nagrody			
PPK			

.....
(miejsowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

.....
(nazwa jednostki)

SKUTKI FINANSOWE UZYSKANIA WYŻSZEGO STOPNIA AWANSU ZAWODOWEGO NAUCZYCIELI

Dział Rozdział

Stopień awansu zawodowego	Liczba awansów		Miesięczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego		Roczne skutki finansowe uzyskania awansu zawodowego	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7
RAZEM	0	0	0	0	0	0
dplomowany						
mianowany						
kontraktowy						

W ramach skutków uzyskania awansu należy policzyć paragrafy 4790, 4110, 4120

.....
(miejsowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor jednostki

**WNIOSEK JEDNOSTEK POMOCNICZYCH GMINY OPRACOWUJĄCYCH MATERIAŁY
PLANISTYCZNE**

Projekt wniosku sołectwa do budżetu Gminy Gostyń na rok 2022

Uchwała Zebrania Wiejskiego Sołectwa / Rady Osiedla w

W dniu Zebranie Wiejskie/Rada Osiedla zdecydowała o przekazaniu
Burmistrzowi w celu umieszczenia w projekcie budżetu zadanie(a) pn:

1.
2.
3.

Uzasadnienie wniosku:

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

.....
Podpis sołtysa / przewodniczącego Rady Osiedla