

Zarządzenie nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

**w sprawie: określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych
przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2022 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236 i poz. 1535) w związku z art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz.1372) oraz § 3 pkt 5 uchwały nr XXXVI/200/10 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu

zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Kierownicy gminnych jednostek organizacyjnych, kierownik referatu ds gospodarowania mieniem komunalnym, a także pracownicy na stanowiskach samodzielnych opracują projekty planów finansowych, jak również plany rzeczowo - finansowe zadań gospodarczych w szczególności określonej niniejszym zarządzeniem.
2. Kierownik referatu ds gospodarowania mieniem komunalnym i pracownicy na samodzielnych stanowiskach składają dane potrzebne do opracowania projektu budżetu w terminie do 30 września 2021 roku.
3. Dane dotyczące projektu budżetu na 2022 rok należy wypełnić zgodnie z wzorami materiałów planistycznych oraz wzorów wniosków do budżetu gminy niezbędnych do opracowania projektu budżetu na 2022 rok, stanowiącymi załączniki nr 1-9 do niniejszego zarządzenia i złożyć Wójtowi w terminie do 15 października 2021 roku.

§ 2

1. Do sporządzenia projektu planu finansowego nad projektem budżetu Gminy Lubanie na 2022 rok przyjmuje się następujące wskaźniki realnego przewidywanego wykonania 2021 roku:

- 1) dochodów bieżących na podstawie przewidywanych dochodów na 30.09.2021 roku oraz przewidywanego wykonania do końca bieżącego roku,
- 2) wynagrodzenia i pochodne (z wyłączeniem nauczycieli) - powiększone o 5% obliczone w oparciu o przewidywane zatrudnienie na koniec 2021 roku uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę, zmiany organizacyjne, wzrost dodatku stażowego, niezbędne wypłaty odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz innych wypłat wynikających z przepisów prawa,
- 3) wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym na rok szkolny 2021/2022 oraz osobistym zaszeregowaniem, odrębnie dla kadry pedagogicznej, pracowników administracji i obsługi - na podstawie Karty Nauczyciela i Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli,
- 4) wydatki bieżące - ustala się na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30.09.2021 roku oraz przewidywanego wykonania w 2021 roku. Przewidywane wykonanie wydatków bieżących za 2021 rok podaje się pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym,
- 5) dochody z majątku gminy winny być ustalone w wysokości wynikającej z zawartych umów, wydanych decyzji, a wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości, a w przypadku jej braku na podstawie wartości przewidywanych,
- 6) dochody z tytułu udziałów w podatkach oraz subwencji ogólnej na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- 7) dochody na zadania zlecone i własne w wysokości określonej przez dysponentów środków,
- 8) wydatki realizowane z wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowej należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów,
- 9) dotacje dla instytucji kultury, dotacja na finansowanie sportu w gminie i upowszechnianie kultury wśród różnych środowisk i grup wiekowych w wysokości dotacji przydzielonej w 2021 roku a pomniejszonej o kwoty zwiększeń dokonane w ciągu roku. Dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego, czyli dopłata do wody i ścieków kalkulowana według stawek jednostkowych,
- 10) odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t. j. Dz. U. z 2021 roku poz. 746).

W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2019 roku poz. 2215, z 2021 roku poz. 4),

- 11) wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,
 - 12) wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałanie Narkomanii należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
 - 13) wydatki majątkowe i usługi remontowe powinny uwzględniać kontynuację zadań rozpoczętych a nie zakończonych do końca 2021 roku oraz nowe wynikające z indywidualnych potrzeb jednostek oraz zaplanowanych w przedsięwzięciach do realizacji w 2022 roku.
2. Złożone projekty przez jednostki organizacyjne są tylko propozycjami i mogą być zmienione w trakcie prac planistycznych.
 3. Planując środki należy kierować się gospodarnością i celowością uwzględniając najniezbędniejsze potrzeby.
 4. Zabezpiecza się środki na pokrycie zobowiązań z tytułu obsługi zaciągniętego długu.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy, Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy, Kierownikom referatów Urzędu Gminy i osobom zajmującym samodzielne stanowiska.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Załączniki:

1. Zestawienie dochodów
2. Zestawienie wydatków
3. Zestawienie dochodów i wydatków zadań zleconych
4. Zestawienie przychodów i wydatków zakładu budżetowego
5. Informacja o przedsięwzięciach do wieloletniej prognozy finansowej
6. Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych na 2022 rok
7. Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2022 roku
8. Wydatki związane z realizacją profilaktyki problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w 2022 roku
9. Zestawienie przychodów i wydatków instytucji kultury.

WÓJTA GMINY

mgr Larysa Krzyżńska

Uzasadnienie

**do zarządzenia nr 0050.34.2021 Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku**

**w sprawie: określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych
przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2022 rok**

Podjęcie zarządzenia w sprawie określenia podstawowych parametrów i materiałów planistycznych przyjmowanych do projektu budżetu Gminy Lubanie na 2022 rok wynika z uchwały Nr XXXVI/200/10 z dnia 17 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Przyjęte wskaźniki w § 2 zarządzenia wynikają z przeprowadzonych analiz dotychczasowej realizacji dochodów i wydatków jak i oceny bieżącej sytuacji budżetu państwa i budżetu gminy Lubanie.

Przyjęto wydatki inwestycyjne, które gwarantują kontynuację inwestycji w oparciu o limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne obowiązujące w 2021 roku. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano według aktualnego zatrudnienia z uwzględnieniem 5% wzrostu oraz pozostałe wydatki na poziomie planowanych wydatków w 2021 roku.

Przy konstruowaniu budżetu na 2022 rok należy uwzględnić przypadające do spłaty zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami od zadłużenia.

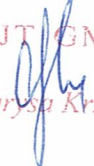
WÓJT GMINY

mgr. Larysa Kryżańska

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie na 30.09.2021 r.	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan na 2022 r.	+wzrost - spadek w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I. Dochody bieżące							
II. Dochody majątkowe							

WÓJTA GMINY

mgr Larysa Krzyżńska

Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

ZESTAWIENIE WYDATKÓW

Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie na 30.09.2021 r.	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan na 2022 r.	<u>+wzrost</u> <u>- spadek</u> w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
Ogółem budżet							


WÓJT GMINY

 mg: Larysa Krzyżńska

Załącznik nr 3
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZADAŃ ZLECONYCH**


Dział	Rozdział	§	Treść	Wykonanie na 30.09.2021 r.	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan na 2022 r.	+ wzrost - spadek w %
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
.....				
Razem Rozdział							
Razem Dział							
Ogółem budżet							

WÓJTA GMINY

mg: Larysa Krzyżañska

Załącznik nr 4
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1.	2.	3.
I.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na początek roku	
II.	PRZYCHODY OGÓŁEM w tym: - dotacja z budżetu	
III.	WYDATKI OGÓŁEM	
IV.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH na koniec roku	

WÓJT GMINY

mgr Larysa Krzyżńska

Załącznik nr 5
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

INFORMACJA O PRZEDSIĘWZIĘCIACH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Dział	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady w poszczególnych latach (limit zobowiązań)				
						2021 przewidywane wykonanie	2022	2023	2024	2025
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
I.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 u.f.p. wydatki bieżące*									
II.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 u.f.p. wydatki majątkowe*									

*dotyczy realizowanych i planowanych przedsięwzięć wydatków bieżących

**dotyczy realizowanych i planowanych przedsięwzięć w wydatkach majątkowych (inwestycje i zakupy inwestycyjne)



Załącznik nr 6
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

**Plan dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów
samorządowych jednostek budżetowych na 2022 rok**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1.	2.	3.	4.	5.	6.

WÓJT GMINY
mgr Larysa Krzyżńska

Załącznik nr 7
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2022 roku

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Objaśnienia
1.	2.	3.	4.	5.	6.

WÓJTA GMINY
mgr Larysa Krzyżanińska

Załącznik nr 8
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

**Wydatki związane z realizacją programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych
i przeciwdziałania narkomanii w 2022 roku**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Plan	Objaśnienia
1.	2.	3.	4.	5.	6.

WÓJT GMINY
mgr Larysa Krzyżanińska

Załącznik nr 9
do Zarządzenia nr 0050.34.2021
Wójta Gminy Lubanie
z dnia 7 września 2021 roku

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
INSTYTUCJI KULTURY**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1.	2.	3.
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	
1.	Przychody własne	
2.	Przychody z tytułu dotacji z budżetu	
3.	Inne przychody	
II.	WYDATKI OGÓŁEM w tym:	
1.	Wydatki bieżące w tym:	
2.	Wydatki majątkowe	
3.	Wynik na działalności (I-II)	
4.	Amortyzacja	

WÓJT GMINY

mgr Larysa Krzyżańska