

ZARZĄDZENIE NR 0050.152.2021
BURMISTRZA GMINY ŻMIGRÓD
z dnia 02 września 2021 roku

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do opracowania projektu Budżetu Gminy na 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 roku, poz.1372 z późn.zm.) oraz § 1 Uchwały Rady Miejskiej w Żmigrodzie Nr 0007.V.53.2011 z dnia 31 marca 2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam co następuje:

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych Gminy, Kierownicy Referatów oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie, zwani dalej „dysponentami” opracowują plany rzeczowe zadań oraz projekty budżetów, w terminach i na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Dysponenci opracowują projekty swoich budżetów w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

§ 3. Materiały do projektu budżetu na rok 2022 powinny być opracowane przez dysponentów z uwzględnieniem wytycznych ujętych w Uchwale Rady Miejskiej w Żmigrodzie Nr 0007.V.53.2011 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

§ 4. Radni Rady Miejskiej w Żmigrodzie, sołtysi, organizacje społeczne oraz podmioty realizujące zadania gminy składają do Burmistrza wnioski do projektu budżetu na 2022 rok w terminie do dnia 30 września 2021 roku.

§ 5. Dysponenci opracowują projekty swoich budżetów w pełnej szczegółowości tj. według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

§ 6.1 Materiały dotyczące jednostek budżetowych oraz referatów Urzędu Miejskiego powinny obejmować:

- 1) zestawienie liczbowe planowanych dochodów gminy z wyszczególnieniem występujących źródeł, ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji ,
- 2) zestawienie liczbowe planowanych wydatków ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji na poszczególne zadania, z podziałem na wydatki bieżące oraz majątkowe (inwestycje i zakupy inwestycyjne) ,
- 3) szczegółową kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dane o zatrudnieniu ,



- 4) wykaz zadań planowanych do realizacji przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych z określeniem planowanej kwoty przeznaczenia (cel publiczny),
- 5) materiały dotyczące wydatków inwestycyjnych powinny być sporządzone w podziale na poszczególne zadania inwestycyjne wraz ze wskazaniem źródeł finansowania.

2. Materiały dotyczące instytucji kultury powinny obejmować plan działalności zawierający:

- 1) zestawienie liczbowe planowanych przychodów z wyszczególnieniem występujących źródeł, ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji;
- 2) wielkość planowanej dotacji z budżetu miasta na działalność bieżącą ;
- 3) zestawienie liczbowe planowanych kosztów ze wskazaniem sposobu i podstaw kalkulacji;
- 4) szczegółową kalkulację planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
- 5) średnioroczne zatrudnienie w 2021 roku i zakładane na 2022 rok (w przypadku wzrostu zatrudnienia – szczegółowe uzasadnienie oraz wyszczególnienie stanowisk, jakich dotyczy).

§ 7. Dysponenci opracują i przedłożą materiały do projektu budżetu Gminy Żmigród na 2022 rok w oparciu o poniższe założenia:

- 1) Wydatki na podstawie wskaźników i założeń przyjętych do opracowania projektu budżetu na 2022 rok, wg obowiązujących przepisów na rok 2022 tym wskaźniki:
 - a) płaca minimalna – 3.000.-zł.(z wyłączeniem dodatku stażowego)
 - b) wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - 3,1%
- 2) Dochody ustala się w oparciu o:
 - a) kwoty subwencji oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów kwoty dotacji na podstawie stosownych decyzji dysponentów
 - b) stawki podatków i opłat lokalnych w oparciu o uchwały Rady Miasta lub przyjmując wzrost podatków i opłat lokalnych o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.
- 3) Wykaz zadań zleconych podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, a związanych z realizacją zadań własnych Gminy sporządzają referaty oraz samodzielne stanowiska pracy Urzędu Miejskiego zgodnie z programem współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

§ 8.1 Łącznie z załącznikami, dysponenci przedstawiają uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów i wydatków.

2. Uzasadnienie planowanych dochodów i wydatków, sporządza się dla każdego działu klasyfikacji budżetowej. Wydatki bieżące i inwestycyjne należy uzasadnić odrębnie, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia do planu z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę kierunku wzrostu lub spadku rozmiarów wydatków

- 3) dochodów i wydatków jednorazowych lub nie występujących w budżecie 2021 roku
- 4) kwoty planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2022 r.

3. Dysponenti opracują i przedłożą materiały związane z realizacją umów zawartych na okresy dłuższe niż rok budżetowy z wyszczególnieniem umów oraz kwot jaki przypadają na każdy rok budżetowy obowiązywania umowy.

§ 9. Materiały do projektu budżetu opracowane przez dysponentów, sprawdzone, uzupełnione i skorygowane przez dyrektorów jednostek organizacyjnych lub kierowników referatów Urzędu Miejskiego w Żmigrodzie przekazywane są Skarbnikowi w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2021 roku.

§ 10 Burmistrz przedłoży Radzie i prześle Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt budżetu Gminy Żmigród na rok 2022 wraz z objaśnieniami w terminie do 15 listopada 2021 roku.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Otrzymują:

1. Skarbnik
2. Sekretarz
3. R.O.S - kierownik
4. A.G.M - kierownik
5. I.R.L – kierownik
4. USC – kierownik
5. OSP - kierownik
6. Dyrektorzy jednostek oświatowych
7. BHP/OC - inspektor
8. GOPS – dyrektor
9. Publiczne Przedszkole – dyrektor
10. Zespół Placówek Kultury –dyrektor
11. Gminy Żłobek- dyrektor
12. Referat OPO – kierownik
13. Pełnomocnik Burmistrza ds. Problemów Alkoholowych -dyrektor GOPS
14. ŚDS- kierownik
15. Placówka Wsparcia Dziennego- kierownik
16. Z-ca skarbnika

BURMISTRZ

mgr inż. Robert Lewandowski

| L.p. | Imię i Nazwisko | Zakres kompetencji | Data i podpis | Uwagi |
|------|---|--------------------|-----------------------|-------|
| 1. | Anna Dobrowolska / /Nazwisko i imię twórcy | przygotował | 02.03.2021 <i>Sdz</i> | |
| 2. | Anna Dobrowolska / Kierownik Ref. | przegląd | 02.03.2021 <i>Sdz</i> | |
| 3. | Joanna Monastyrska /Sekretarz | przegląd | | |
| 3. | / Radca Prawny | opinia | | |
| 4. | Anna Dobrowolska / Skarbnik Gminy lub osoba upoważniona | opinia | 02.03.2021 <i>Sdz</i> | |
| | | | | |