

ZARZĄDZENIE NR 99/FK/21
BURMISTRZA MIASTA CHEŁMŻY

z dnia 28 lipca 2021 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej gminy miasta Chełmży na 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz § 1 ust. 3 i 5 uchwały Nr XL/284/10 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 29 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miasta Chełmży oraz kierowników i dyrektorów jednostek sektora finansów publicznych finansowanych z budżetu gminy miasta Chełmży, bądź powiązanych z budżetem gminy miasta Chełmży otrzymywaną dotacją, dyrektora samorządowej instytucji kultury i prezesa Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. – do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok w szczególności i terminach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 2. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy opracować zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i innymi aktami wewnętrznymi, w tym w szczególności:

- 1) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 38 z późniejszymi zmianami);
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305);
- 3) 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 z późniejszymi zmianami);
- 4) zasadami ustalonymi w Uchwale Nr XL/284/10 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 29 czerwca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej;
- 5) wieloletnią Prognozą Finansową gminy miasta Chełmży na lata 2021 – 2034;
- 6) obowiązującymi uchwałami Rady Miejskiej Chełmży, mającymi wpływ na budżet gminy miasta Chełmży;

- 7) warunkami porozumień i umów zawartych przez gminę miasto Chełmża z innymi podmiotami.

§ 3. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok opracowuje się na podstawie:

- 1) założeń dotyczących podstawowych wskaźników makroekonomicznych, takich jak:
 - a) wzrost PKB w ujęciu realnym 4,3%,
 - b) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 2,8%,
 - c) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 3,4%,
 - d) projektowany wzrost płacy minimalnej do 3.000,00 zł brutto,
 - e) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw 6,4%,
 - f) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku 5,8%;
- 2) istniejącej sieci placówek finansowanych z budżetu gminy miasta Chełmży;
- 3) wynagrodzeń obowiązujących na dzień 1 czerwca 2021 roku, za wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli, które uregulowane są odrębnymi przepisami;
- 4) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przejęcia przez gminę miasto Chełmża w 2022 roku, z wyjątkiem zmian ustrojowych;
- 5) zatrudnienia obowiązującego na dzień 1 stycznia 2021 roku.

§ 4. Podstawą konstrukcji projektu budżetu miasta Chełmży na 2022 rok będzie:

- 1) bieżący monitoring i analiza sytuacji finansowej Miasta na podstawie danych o realizacji budżetu;
- 2) przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021 – 2024 i opracowanych na tej podstawie założeniach projektu budżetu państwa na 2022 rok;
- 3) przewidywane zmiany w zakresie lokalnej polityki, w tym: wysokość podatków i opłat, kształtowanie cen usług komunalnych świadczonych przez jednostki organizacyjne Miasta i zmiany dotyczące zarządzania majątkiem Miasta;
- 4) planowana absorpcja środków z Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2014 – 2020 oraz nowej perspektywy 2021 – 2027;
- 5) analiza założeń pod kątem stabilności finansowej Miasta, dotyczących kształtowania takich parametrów budżetowych, jak:
 - a) wysokość deficytu,

- b) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, który wprowadził zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego,
- c) poziom zadłużenia w aspekcie aktualnie obowiązujących norm oszczędnościowych oraz nowej normy obowiązującej dla okresu od 1 stycznia 2014 roku,
- d) koszty obsługi długu w związku z utrzymywaniem się niestabilnej sytuacji na światowych rynkach finansowych.

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

2. W zakresie prognozowania dochodów należy dokonać szczegółowego podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy ich składnik, podając ich szczegółową kalkulację.

3. 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.

4. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych do czasu określenia przez Ministra Rozwoju i Finansów wstępnych wielkości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2022 rok prognozuje się na poziomie 100% wielkości przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2021.

5. Subwencje, do czasu określenia przez Ministra Rozwoju i Finansów wstępnych wysokości wynikających z projektu ustawy budżetowej na 2022 rok, przyjmuje się na poziomie ostatecznych kwot określonych dla budżetu gminy miasta po przyjęciu ustawy budżetowej na rok 2021, zweryfikowanych o kwoty korekt subwencji oświatowej dokonanej w 2021 roku.

6. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i z zakresu administracji rządowej do czasu określenia ich wysokości przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego przyjmuje się na poziomie roku 2021.

7. Planując dochody ze sprzedaży mienia komunalnego należy uwzględnić:

- 1) roczne raty z tytułu sprzedaży w latach ubiegłych lokali, budynków i gruntów;
- 2) roczne opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów, z uwzględnieniem zmiany przepisów w tym zakresie;
- 3) wykaz proponowanych do sprzedaży składników mienia (budynki, lokale, grunty) wraz z ich wstępną wyceną;
- 4) planowane wpływy na poczet zaległości.

8. Wzrost dochodów i wydatków uzależniony jest od sytuacji ekonomicznej gminy i zaplanowanej w budżecie państwa inflacji na 2022 rok (% wzrostu zgodnie ze wskaźnikiem inflacji). Podane w założeniach wskaźniki makroekonomiczne nie są miernikami wzrostu wydatków lecz wyznacznikami maksymalnego ich wzrostu w uzasadnionych sytuacjach.

§ 6.1. Wydatki budżetowe należy prognozować racjonalnie i oszczędnie. Ograniczone możliwości finansowe budżetu gminy miasta Chełmży wymagają od dysponentów środków budżetowych zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe wydatki bieżące. Konieczne będzie utrzymanie podwyższonej dyscypliny budżetowej m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności określonej w ustawie o finansach publicznych – jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

2. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny, celowy i gospodarny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów, tj.:

- 1) przed przystąpieniem do określenia kwoty wydatków na 2022 rok należy wyłączyć z wydatków przyznane w 2021 roku zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatków na zadania kończące się w 2021 roku, natomiast uwzględnić wydatki z oddanymi do użytkowania inwestycjami w 2021 r.;
- 2) poprzez zabezpieczenie w pierwszej kolejności niezbędnych środków finansowych na zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków budżetowych oraz zobowiązania kredytowe i pożyczkowe;**
- 3) konstruowanie budżetu – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej – należy zaczynać od wyboru najważniejszych zadań, biorąc przede wszystkim pod uwagę:
 - a) kontynuowanie zadań wieloletnich, mających finansowanie w budżecie 2021 r. i latach wcześniejszych,
 - b) zapewnienie możliwości uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych** – w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej – między innymi poprzez sukcesywne podejmowanie działań w zakresie przygotowywania niezbędnej dokumentacji dla zadań, na realizację których będą składane wnioski aplikacyjne o środki pomocowe pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
 - c) priorytet inwestycji kontynuowanych oraz dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych – projekt planu zadań inwestycyjnych winien uwzględniać:

- zadania kontynuowane, z podziałem na lata realizacji i źródła finansowania, a w odniesieniu do zadań współfinansowanych środkami ze źródeł zewnętrznych aktualny stan prac,
 - zadania, które są przewidziane do realizacji przy udziale środków własnych, środków Unii Europejskiej lub innych środków pomocowych,
- d) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju miasta i poprawy jakości życia jego mieszkańców,
- e) zadania, które zapewnią niezbędne usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców.

3. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2021, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, a powiększonego o dodatkowe zadania roku przyszłego. Wydatki należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie roku 2021 i założenia planu na 2022 rok.

4. Środki na podwyżki wynagrodzeń, które będą podlegały uruchomieniu pod warunkiem pełnej realizacji dochodów budżetu gminy miasta Chełmży, należy planować przy założeniu do 7% wzrostu oraz nagród do 1% wzrostu. Podwyżka wynagrodzeń zostanie wprowadzona w terminie i wysokości określonej przez Burmistrza, przy uwzględnieniu sytuacji finansowej miasta.

5. Kalkulację wynagrodzeń należy przygotować:

- a) dla pracowników samorządowych na podstawie wynagrodzeń obowiązujących w miesiącu czerwcu 2021 roku,
- b) dla nauczycieli – zgodnie z założeniami MEN,
- c) w odrębnej pozycji należy opracować i przedłożyć:
 - odprawy emerytalne i rentowe nauczycieli i pracowników samorządowych,
 - nagrody jubileuszowe,
 - przewidywane zmiany zatrudnienia w 2022 roku z uzasadnieniem.

6. Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru, zgodnie z załącznikiem Nr 15.

7. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące. W związku z powyższym zobowiązuję naczelników wydziałów Urzędu Miasta, dyrektorów jednostek oświatowych, zakładów budżetowych, instytucji kultury oraz pozostałych jednostek i spółek do:

- 1) ograniczenia wydatków bieżących;
- 2) uzyskiwania optymalnych efektów z poniesionych nakładów;

- 3) zaproponowania zmian w zakresie realizacji zadań;
- 4) monitorowania zużycia mediów i ograniczania ich zużycia.

8. Wydatki majątkowe należy planować podając krótką nazwę zadania.

9. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe należy uzasadnić, omawiając szczegółowo przewidywane wykonanie i założenia planu z uwzględnieniem:

- 1) zmian wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych;
- 2) czynników, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku;
- 3) wydatków jednorazowych lub niewystępujących w 2021 roku;
- 4) kwot planowanych wydatków w poszczególnych rozdziałach dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2022 roku.

10. 1. Wykaz wydatków na zadania **inwestycyjne planowane** przez wydziały oraz jednostki organizacyjne winien być podpisany przez **Zastępcę Burmistrza** i złożony w Urzędzie Miasta Chełmży w terminie do 10 września 2021 roku.

2. Projektowane kwoty wydatków majątkowych budżetu miasta na 2022 rok i lata następne będą uwzględniały kontynuację przedsięwzięć wieloletnich ujętych w wieloletniej prognozie finansowej oraz wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne roczne w wysokości ustalonej na podstawie możliwości i ograniczeń finansowych wyznaczonych przez reguły fiskalne wynikające z ustawy o finansach publicznych a określone w wieloletniej prognozie finansowej.

11. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych należy proponować na realizację określonych zadań gminy miasta Chełmży z podaniem kwoty dotacji i zakresu rzeczowego zleconego zadania, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Chełmży podjętą przed złożeniem projektu budżetu w sprawie przyjęcia Programu współpracy miasta Chełmży z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2022 r.

12. Podstawą planowania wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zapobieganiu narkomanii będzie uchwała w sprawie przyjęcia Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii oraz uchwała w sprawie przyjęcia Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z uwzględnieniem § 1 ust. 7 do załącznika Nr 6 uchwały Nr XL/284/10 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 29 czerwca 2010 r.

13. Przy planowaniu przychodów należy uwzględnić wpływy pochodzące z:

- 1) pożyczek, kredytów i papierów wartościowych;
- 2) prywatyzacji majątku gminy, polegającej w szczególności na zbywaniu udziałów i akcji spółek powstałych z przekształcenia przedsiębiorstw komunalnych;
- 3) innych operacji finansowych.

14. Przy planowaniu rozchodów należy 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 gminy miasta Chełmży;
- 4) inne operacje finansowe.

§ 7.1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy sporządzić w formie opisowej i tabelarycznej. Przyjęte wielkości w poszczególnych pozycjach przedłożonego planu muszą posiadać ekonomiczne uzasadnienie. W materiałach projektowych bezwzględnie obowiązuje zasada realnego ujmowania wydatków. Wydatki należy planować biorąc pod uwagę maksymalną dyscyplinę budżetową m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów. Część opisową należy opracować w podziale na działy, rozdziały i paragrafy (przy inwestycjach na poszczególne zadania), natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia w następującym zakresie:

- 1) projekt planu dochodów na 2022 rok – według Załącznika Nr 1;
- 2) projekt planu wydatków na 2022 rok – według Załącznika Nr 2;
- 3) projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2022 rok – według Załącznika Nr 3 i 3a;
- 4) zestawienie dotacji udzielanych z budżetu gminy miasta Chełmży na 2022 rok dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w podziale na dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe – według Załącznika Nr 4;
- 5) projekt planu dochodów i wydatków na 2022 rok w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej/gospodarki odpadami komunalnymi – według Załącznika Nr 5;
- 6) projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków związanych z realizacją zadań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii – według Załącznika Nr 6;
- 7) projekt planu finansowego samorządowych zakładów budżetowych na 2022 rok – według Załącznika Nr 7;
- 8) projekt planu dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych na 2022 rok – według Załącznika Nr 8;
- 9) projekt planu finansowego samorządowej instytucji kultury na 2022 rok – według Załącznika Nr 9;

- 10) planowane zatrudnienie i wynagrodzenie na 2022 rok – według Załącznika Nr 10;
- 11) zatrudnienie i wynagrodzenie – Przedszkola Miejskie na 2022 rok – według Załącznika Nr 11;
- 12) zatrudnienie i wynagrodzenie – Karta nauczyciela na 2022 rok – według Załącznika Nr 12;
- 13) zestawienie wydatków wynikających z umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym - według Załącznika Nr 13;
- 14) propozycje do planowanych inwestycji na terenie gminy miasta Chełmży w latach 2022 – 2025 – według Załącznika Nr 14;
- 15) wydatki remontowe planowane na 2022 rok – według Załącznika Nr 15 (dokładnie opisane z nazwą remontu);
- 16) wydatki na programy i projekty realizowane z Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej – według załącznika Nr 16;
- 17) dotacje dla przedszkoli niepublicznych w 2022 roku – według załącznika Nr 17.

2. Wydziały Urzędu Miasta Chełmży przedkładają załączniki Nr: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 10, 13, 14, 15 i 16, jednostki budżetowe oświatowe załączniki Nr: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 8, 10, 11, 12, 13, 14, 15 i 16, 17, pozostałe jednostki budżetowe załączniki Nr: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 10, 13, 14, 15 i 16, zakłady budżetowe załączniki Nr: 3, 7, 10, 13, 15 i 16, instytucje kultury załączniki Nr: 3, 9, 10, 15 i 16, ZGM sp. z o.o. załączniki Nr 1, 2, 13, 15 i 16 – w terminie do 13 września 2021 r.

3. Wydział Gospodarki Miejskiej zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów i wydatków w zakresie finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz gospodarki odpadami komunalnymi – według Załącznika Nr 5 w terminie do 13 września 2021 roku.

4. Wydział Spraw Społecznych i Obywatelskich zobowiązany jest przedstawić projekt planu dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz przedstawić wydatki związane z realizacją zadań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii – według Załącznika Nr 6 w terminie do 13 września 2021 roku.

5. Wydział Spraw Organizacyjnych i podległe jednostki organizacyjne zobowiązane są do przedłożenia wykazu odpraw emerytalnych i jubileuszowych na lata 2022 – 2025 w terminie do dnia 13 września 2021 roku.

6. Podległe jednostki organizacyjne winny złożyć materiały planistyczne w wydziale merytorycznym sprawującym nadzór nad daną jednostką do dnia 13 września 2021 roku.

§ 8. Bardzo ważnym celem polityki budżetowej gminy miasta Chełmży będzie poprawa wyniku budżetu operacyjnego (bieżącego) w horyzoncie kilkuletnim. Zdolność do uzyskiwania znacznych, dodatnich wyników operacyjnych będzie również istotna z punktu widzenia

utrzymania dobrego potencjału do absorpcji z Unii Europejskiej w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz nowej perspektywie 2021 - 2027.

§ 9. Burmistrz weryfikuje projekty i ewentualnie wprowadza w nich zmiany. Wszelkie zmiany wprowadzone w trakcie prac nad projektem budżetu powodują konieczność niezwłocznej aktualizacji planów do zmian wprowadzonych przez Burmistrza.

§ 10. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza, Skarbnikowi i Sekretarzowi Miasta.

§ 11. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz Miasta

/-/ mgr Jerzy Czerwiński

UZASADNIENIE

do zarządzenia Nr 99/FK/21 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 28 lipca 2021 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej gminy miasta Chełmży na 2022 rok.

Zgodnie z załącznikiem Nr 3 uchwały Nr XL/284/10 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 29 czerwca 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Burmistrz Miasta Chełmży w terminie do 31 lipca każdego roku, poprzedzającego rok budżetowy, wydaje zarządzenie w sprawie opracowania materiałów planistycznych na kolejny rok budżetowy.

Niniejsze zarządzenie określa wzory formularzy i obliguje wydziały Urzędu Miasta Chełmży, jednostki budżetowe oświatowe, pozostałe jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, samorządowe instytucje kultury i spółki do terminowego sporządzenia materiałów planistycznych.

Opracowane materiały planistyczne będą podstawą do sporządzenia projektu budżetu gminy miasta Chełmży oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2022 i lata następne.

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chelmy
z dnia 28 lipca 2021 r.

PROJEKT PLANU WYDATKÓW NA 2022 ROK

NAZWA WYDZIAŁ - JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA
.....

/w zł/

DZIAŁ	ROZDZ.	§ *	NAZWA ZADANIA	PRZEWIDYWANE WYKONANIE ZA 2021 ROK	PROJEKT PLANU NA 2022 ROK	% 7:6
1	2	3	5	6	7	8
wydatki bieżące						
wydatki majątkowe						
OGÓŁEM						

* klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa: czwartą cyfrą jest odpowiednio cyfra od 0 do 9

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

OBJAŚNIENIA DO ZADANIA

- należy szczegółowo opisać: wydatki związane z poszczególnymi zadaniami w układzie paragrafowym.
- wynagrodzenia oraz odpisy od wynagrodzeń winny być zgodne z kalkulacją płac
- należy w opisie oznaczyć wydatki które są kontynuacją wcześniej podpisanej umowy.

Wydział

Projekt planu wydatków inwestycyjnych na 2022 rok

Lp.	Dział	Rozdział	Zadanie inwestycyjne*	Wartość kosztorysu	Termin realizacji	Wykonanie do końca 2021 r.	Projekt planu na 2022 r.	w tym:		Środki potrzebne do zakończenia
								środki własne	środki zewnętrzne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I			Inwestycje i zakupy inwestycyjne							
A			Inwestycje kontynuowane							
1							
2							
II			Razem wydatki na inwestycje kontynuowane							
B			Inwestycje noworozpoczęte							
1							
2							
III			Razem wydatki na inwestycje noworozpoczęte							
C			Zakupy							
1							
2							
IV			Razem wydatki na zakupy							
D			Dotacje inwestycyjne							
1							
2							
			Razem dotacje inwestycyjne							
			Ogółem poz. I + II + III + IV							

* Każde zadanie powinno być szczegółowo opisane, a wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego uzasadnione.

Wydział

Załącznik Nr 3a
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

Źródła finansowania projektu wydatków inwestycyjnych na 2022 rok

Lp.	Dział	Rozdział	Zadanie inwestycyjne	Projekt planu na 2022 r.	Wydatki budżetowe								
					środki własne*				środki zewnętrzne*				
					6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I			Inwestycje i zakupy inwestycyjne										
A			Inwestycje kontynuowane										
1										
II			Razem wydatki na inwestycje kontynuowane										
B			Inwestycje noworozpoczęte										
1										
III			Razem wydatki na inwestycje noworozpoczęte										
C			Zakupy										
1										
IV			Razem wydatki na zakupy										
D			Dotacje inwestycyjne										
1										
			Razem dotacje inwestycyjne										
			Ogółem poz. I + II + III + IV										

* wpisać właściwe

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Załącznik Nr 4
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

ZESTAWIENIE DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY MIASTA CHEŁMŻY NA 2022 ROK DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W PODZIALE NA DOTACJE: PODMIOTOWE, PRZEDMIOTOWE I CELOWE

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji			Razem
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej	
I	Jednostki sektora finansów publicznych							
1								
2								
3								
Ogółem								
II	Jednostki spoza sektora finansów publicznych							
1								
2								
3								
Ogółem								
Razem I+II								

Załącznik Nr 5
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2022 ROK W ZAKRESIE FINANSOWANIA
OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ/GOSPODARKI ODPADAMI
KOMUNALNYMI***

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY		% 6:5
				Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM						

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI		% 5:6
				Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	
1	2	3	4	5	6	7
OGÓLEM						

* odpowiednie skreślić

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Sporządził
Telefon

PROJEKT PLANU DOCHODÓW Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z MIEJSKIEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	DOCHODY		% 6:5
					Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓLEM							

Dz.	Roz.	§	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca	WYDATKI		% 6:5
					Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Plan na 2022 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8
OGÓLEM							

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/Naczelnik Wydziału

Sporządził
Telefon

.....
Nazwa jednostki/ Wydziału

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH NA 2022 ROK

Dział:

Rozdział:

/w zł/

Lp.	Treść	§	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Projekt planu na 2022 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
I.	Stan środków obrotowych na początek roku				
II.	Przychody ogółem, z tego:				
			
			
	pokrycie amortyzacji				
	inne zwiększenia				
III.	Ogółem (I+II)				
IV.	Koszty i inne obciążenia, z tego:				
			
			
	odpisy amortyzacji				
	inne zmniejszenia				
V.	Podatek dochodowy od osób prawnych				
VI.	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych				
VII.	Stan środków obrotowych na koniec roku				
VIII.	Ogółem (III+IV+V+VI)				

FINANSOWANIE INWESTYCJI SAMORZĄDOWYCH ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Projekt planu na 2022 rok	% 4:3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki inwestycyjne			
2.	Źródła sfinansowania wydatków inwestycyjnych:			
	- środki z lat ubiegłych			
	- dotacje celowe			
	- środki własne			
	- inne środki			
3.	Zobowiązania dotyczące inwestycji			
4.	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje			
	Ogółem			

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału

sporządził:.....

.....
Nazwa jednostki/ Wydziału

**PROJEKT PLANU DOCHODÓW GROMADZONYCH NA WYDZIELONYM RACHUNKU DOCHODÓW
I WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2022 ROK**

Dział:

Rozdział:

/w zł/

Lp.	Treść	§	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Projekt planu na 2022 rok	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku				
2.	Dochody ogółem, z tego:				
			
			
			
3.	Ogółem (1+2)				
4.	Wydatki ogółem, z tego:				
			
			
			
5.	Stan środków pieniężnych na koniec roku				
6.	Ogółem (4+5)				

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału

sporządził:.....

telefon:.....

.....
Nazwa jednostki

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY NA 2022 ROK

/w zł/

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2021 rok	Projekt planu na 2022 rok	Wskaźnik 4:3
1.	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM			
I.	PRZYCHODY WŁASNE, z tego:			
	A. Wpływy z prowadzonej działalności			
	B. Wpływy z najmu i dzierżawy			
	C. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych			
	D. Inne źródła			
2.	DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA, w tym:			
	A. inwestycyjna			
	- Starostwo Powiatowe			
	- Urząd Miasta			
	- MKIDN			
	B. podmiotowa Urząd Miasta			
	- Starostwo Powiatowe			
	- Urząd Miasta			
II.	KOSZTY OGÓŁEM, z tego :			
	A. Koszty pokryte dotacją			
1	Koszty osobowe, w tym :			
	- Wynagrodzenia osobowe			
	- Honoraria			
	- Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	- Fundusz Świadczeń Socjalnych			
2	Materiały			
3	Remonty			
4	Wydatki majątkowe*			
5	Amortyzacja			
6	Pozostałe koszty			
	- zakup zbiorów bibliotecznych			
	- czynsz			
	- prąd			
	- gaz			
	- woda			
	- energia cieplna			
	- podatki i opłaty			
	- usługi obce			
	- usługi telekomunikacyjne			
	- podróże służbowe			
	B. Koszty pokryte dochodami własnymi			
1	Koszty osobowe, w tym :			
	- Wynagrodzenia osobowe			
	- Honoraria			
	- Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy			
	- Fundusz Świadczeń Socjalnych			
2	Materiały			
3	Remonty			
4	Wydatki majątkowe*			
5	Amortyzacja			
6	Pozostałe koszty			
	- zakup zbiorów bibliotecznych			
	- czynsz			
	- prąd			
	- gaz			

	- woda			
	- energia cieplna			
	- podatki i opłaty			
	- usługi obce			
	- usługi telekomunikacyjne			
	- podróże służbowe			
III.	WYNIK FINANSOWY			
IV.	SREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW			
V.	ZOBOWIĄZANIA			
VI.	NALEŻNOŚCI			

* wydatki majątkowe obejmują wydatki inwestycyjne

.....
Miejsce, data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki/ Naczelnik Wydziału

sporządził:.....
telefon:.....

Planowane zatrudnienie i wynagrodzenie na 2022 rok

1 - Zatrudnienie samorządowych w zakładach budżetowych

2 - Zatrudnienie w jednostkach budżetowych

3 - Zatrudnienie w samorządowej instytucji kultury

Lp	Wyszczególnienie	Zatrudnienie			Wynagrodzenie	
		Przewidywane wykonanie w 2021 roku		Projekt planu na 2022 rok	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Projekt planu na 2022 rok
		01.01.2021	31.12.2021			
1	2	3	4	5	6	7
1	Liczba zatrudnionych pracowników ogółem, w tym:					
1)	pracownicy administracyjni					
2)	pracownicy obsługi					
3)	pracownicy interwencyjni					
4)	inni					

Dla poszczególnych grup pracowników proszę podać:

- ilość i kwotę nagród jubileuszowych, która została wypłacona lub będzie wypłacona w 2021 r. oraz zaplanowana do wypłaty w 2022 r.
- ilość i kwotę odpraw emerytalnych, które zostały wypłacone lub będą wypłacone w 2021 r. oraz zaplanowane do wypłaty w 2022 r.
- kwotę wynagrodzeń przeznaczoną na nagrody, które zostały wypłacone lub będą wypłacone w 2021 r. oraz zaplanowane do wypłaty w 2022 r.
- kwotę podwyżek, które zostały zaplanowane i wypłacone w 2021 r. oraz kwotę podwyżek zaplanowanych na 2022 r.

Załącznik Nr 11a
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chelmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

Informacja uzupełniająca do załącznika Nr 11

Razem i osobno dla każdego przedszkola

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020 rok	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Plan na 2022 rok
1	2	3	4	5
I	Liczba dzieci ogółem			
II	Liczba etatów ogółem			
III	Liczba etatów nauczycielskich			
IV	Zatrudnienie, w tym:			
1	nauczyciele (razem):			
a	stażyści			
b	kontraktowi			
c	mianowani			
d	dplomowani			
2	pracownicy nie będący nauczycielami			
V	Liczba dzieci przypadających na 1 osobę zatrudnioną			
VI	Liczba dzieci przypadających na 1 nauczyciela			
VII	Koszt 1 ucznia ogółem			
VII I	Koszt 1 etatu ogółem			
IX	m2 powierzchni przedszkola			
X	Koszt m2 powierzchni przedszkola			

*Załącznik Nr 12a
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.*

Informacja uzupełniająca do załącznika Nr 12

Razem i osobno dla każdej szkoły

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020 rok	Przewidywane wykonanie w 2021 roku	Plan na 2022 rok
1	2	3	4	5
I	Liczba dzieci ogółem			
II	Liczba etatów ogółem			
III	Liczba etatów nauczycielskich			
IV	Zatrudnienie, w tym:			
1	nauczyciele (razem):			
a	stażyści			
b	kontraktowi			
c	mianowani			
d	dyplomowani			
2	pracownicy nie będący nauczycielami			
V	Liczba dzieci przypadających na 1 osobę zatrudnioną			
VI	Liczba dzieci przypadających na 1 nauczyciela			
VII	Koszt 1 ucznia ogółem			
VIII	Koszt 1 etatu ogółem			
IX	m2 powierzchni szkoły			
X	Koszt m2 powierzchni szkoły			

Zestawienie wydatków wynikających z umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym

Dział	Rozdział	Przedmiot umowy	Kwota ujęta w planie wydatków na 2021 r.	Kwota wykraczająca poza plan wydatków na 2021 r. a termin zapłaty przypada w 2022 r.
OGÓLEM				

Załącznik Nr 14
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

Dział

PROPOZYCJE DO PLANOWANYCH INWESTYCJI NA TERENIE GMINY MIASTA CHEŁMŻY W LATACH 2022 - 2025
Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie		Termin		Wartość koszt	w tym:				Przewidywane źródła finansowania %
	Inwestor	Nazwa inwestycji	Rozpoczęcie	Zakończenie		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem										

Załącznik Nr 15
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

WYDATKI REMONTOWE PLANOWANE NA 2022 ROK

Dział (symbol i nazwa)

Rozdział (symbol i nazwa)

Lp.	Nazwa zadania (obiektu)	Zakres rzeczowy planowanych prac	Planowane nakłady finansowe
Ogółem			

Wydatki remontowe winny być bardzo dokładnie opisane co do zakresu wykonanych prac oraz celowości zaplanowanego zadania remontowego.

Wydatki na programy i projekty realizowane z Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej

Lp	Nazwa zadania / projektu	Klasyfikacja (rozdział)	Okres realizacji (lata)	Bieżące/majątkowe	Łączne wydatki w okresie realizacji zadania /projektu	w tym:				Wydatki na 2022 r.	w tym:				Wydatki na 2023 r. i lata następne	w tym:			
						EFRR	środki własne	Fundusz Spójności	EBI		EFRR	środki własne	Fundusz Spójności	EBI		EFRR	środki własne	Fundusz Spójności	EBI
1																			
2																			
3																			
4																			
x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data.....

Podpis

Załącznik Nr 17
do zarządzenia Nr 99/FK/21
Burmistrza Miasta Chełmży
z dnia 28 lipca 2021 r.

Dotacje dla przedszkoli niepublicznych w 2022 roku

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan dotacji
1	2	3	4	5
...	Przedszkole Niepubliczne "....."	
			Liczba uczniów I-VIII	
			Liczba uczniów IX-XII	
			dotacja/ucznia	
.....	Przedszkole Niepubliczne "....."	
			Liczba uczniów I-VIII	
			Liczba uczniów IX-XII	
			dotacja/ucznia	
OGÓŁEM				

Data.....

Podpis