ZARZĄDZENIE NR 96 /2021

Wójta Gminy Nagłowice

z dnia 07 września 2021 r.

w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), w związku z art. 226, art. 227, art. 233, art. 235 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję dyrektorów, kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, instytucji kultury oraz kierowników referatów i pracowników zajmujących samodzielne stanowiska pracy Urzędu Gminy do opracowania i przedłożenia w terminie do 8 października 2021 roku materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

§ 2. Określa się zasady konstrukcji projektu budżetu, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych na 2022 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 3. Określa się zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2022 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 4. Określa się wzory druków do projektu budżetu na 2022 rok zgodnie z załącznikami od Nr 3 do Nr 13.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Nagłowice
mgr inż. Jacek Lato

ADWOKAT
mgr Magdalena Merta

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 96 /2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

Rozdział 1
Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2022 rok.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok należy opracować w oparciu o obowiązujące przepisy prawa tj. z:
   1) zasadami ustalonymi w Uchwale nr XXI/146/2021 Rady Gminy w Nagłowicach z dnia 26 sierpnia 2020r w sprawie określenia procedury opracowania i uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, procedury rozpatrywania sprawozdania z wykonania budżetu za rok budżetowy i szczegółowości materiałów towarzyszących sprawozdaniu oraz zakres i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze roku budżetowego
   2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.);
   3) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1718),
   4) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (teks. jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 38 z późn. zm.).;
   5) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.);
   6) innymi przepisami prawa;
   7) warunkami zawartych umów i porozumień;
   8) stosowanymi w praktyce formami przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

2. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2022 rok:
   1) wzrost PKB o 4,3 %
   2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych(inflacja) o 2,8 %;
   3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 6,4%;
   4) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw o 6,7%;
   5) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,00% (bez zmian)
   6) minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 roku będzie wynosiło 3 000,00 zł,
   7) minimalna stawka godzinowa w 2022 roku będzie wynosiła 19,60 zł.

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2022 rok.

3. Podstawą planowania dochodów na 2022 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2021.
4. Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania.

5. Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2022 rok należy uwzględnić:
   1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
   2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2021,
   3) informacje uzyskane od ministra właściwego do spraw finansów, Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
   4) informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów,
   5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
   6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
   7) sytuację płatniczą największych podatników gminy,
   8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
   9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.,
   10) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów,
   11) wpływ działań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 na gospodarkę i finanse publiczne.
6. Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
7. Dochody bieżące należy prognozować w następujący sposób:
   1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – w kwotach podanych przez Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze w Kielcach,
   2) subwencje – w kwotach podanych przez ministra właściwego do spraw finansów,
   3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez ministra właściwego do spraw finansów,
   4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
   5) dochody z podatków i opłat lokalnych zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczenia Ministra właściwego do spraw finansów, uwzględniając wskaźnik ściągalności,
   6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągalności, przy założeniu bilansowania systemu gospodarki odpadami,

7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie wykazu mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2022 roku, zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
8) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność oraz wynikającego z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Rozdział 3
Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2022 rok.

8. Planowanie wydatków na 2022 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2021, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących.
9. Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
10. Wszelkie działania realizowane przez Gminę muszą być zgodne z art. 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, tzn. wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. W trakcie planowania i realizacji budżetu obowiązują przepisy dotyczące gospodarki finansowej i zasady odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
11. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:
1) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
2) zapewnienie środków na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
3) zapewnienie środków na wieloletnie programy, projekty lub zadania ujęte w aktualnym Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
12. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021.

Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:

1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2021 roku,
4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2022 roku.

13. Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
14. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 1.09.2021 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2021 roku oraz w 2022 roku.

Wydatki na wynagrodzenia ze stosunku pracy pracowników Urzędu Gminy Nagłowice i pracowników administracyjno- obsługowych oraz pochodne od tych wynagrodzeń należy zaplanować z uwzględnieniem waloryzacji wynagrodzeń zasadniczych o wskaźnik inflacji – 2,8%. Fundusz nagród dla pracowników należy zaplanować zgodnie z regulaminami poszczególnych jednostek, jednak nie więcej niż 5 %.

15. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

16. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. 2018r. poz. 1872).

17. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, PEFRON planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne będące kosztem pracodawcy planuje się na poziomie 95% kwoty stanowiącej zapotrzebowanie na 2022 rok.

18. Wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe finansowane przez podmiot zatrudniający należy zaplanować zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342 z późn.zm.) w wysokości – 1,5%.

19. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 746). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2021. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn.zm.).

20. Nowe zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2022 rok po przeprowadzeniu procedury Wieloletniego Planu Przedsięwzięć i zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Wójta.

21. W projekcie budżetu gminy tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów.

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 96 /2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2022 rok.

1. Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok należy przygotować sporządzić **w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone** wykonywane przez gminę, działy i rozdziały, z uwzględnieniem źródeł powstawania dochodów i zadań finansowych z budżetu gminy, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.
2. Materiały planistyczne należy składać na drukach stanowiących Załączniki od Nr 3 do Nr 11 do niniejszego zarządzenia.
3. Dopuszcza się możliwość dołączenia innych druków, które zdaniem osób odpowiedzialnych za sporządzenie projektu budżetu są niezbędne przy projektowaniu budżetu.
4. Materiały do projektu budżetu powinny być sporządzone w układzie klasyfikacji budżetowej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn.zm.).
5. Przy wyliczeniach dochodów i wydatków w poszczególnych paragrafach należy w miarę możliwości dokonywać zaokrągleń do 10 zł.
6. Część opisowa powinna zawierać tabelaryczne zestawienia planowanych wydatków w podziale na zadania:

1) wydatki bieżące:

   a. wydatki jednostek budżetowych - fundusz wynagrodzeń, utrzymanie nieruchomości, remonty nieruchomości, pozostałe wydatki jednostki (zgodnie z metodologią przyjętą do projektowania budżetu w latach poprzednich);

   b. pozostałe wydatki realizowane za pośrednictwem komórek organizacyjnych Urzędu Gminy - z podziałem na realizowane zadania (zwięzłe określenie rodzaju zadania) z przedstawieniem symbolu zadania, ich przewidywanego wykonania za 2021 rok i planu na 2022 rok oraz dynamiki;

2) wydatki majątkowe – z przedstawieniem symbolu zadania, planu na 2022 rok i okresu realizacji zadania.

7. Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz wydatków finansowanych z dotacji celowych zostanie opracowany po przekazaniu przez Wojewodę Świętokrzyskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych na 2022 rok.
8. Projekty budżetów mają być rzetelną prognozą niezbędnych potrzeb związanych ze świadczeniem usług publicznych z uwzględnieniem możliwości finansowych Gminy, racjonalności działań, poprawy, jakości i efektywności zarządzania.
9. Wszystkie opracowane materiały przez kierowników referatów, pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach pracy Urzędu Gminy Nagłowice oraz jednostki organizacyjne na każdym etapie projektowania budżetu wymagają akceptacji.
10. Materiały należy dostarczyć do Skarbnika w terminie do **08 października 2021r. pocztą elektroniczną na adres: skarbnik@naglowice.pl oraz wersją papierową.**
11. Przy planowaniu wydatków na remonty i modernizację należy dokonać podziału na wydatki o charakterze bieżącym i majątkowym. Przez wydatki majątkowe należy rozumieć (klasyfikowane w paragrafach od 6010 do 6800) związane z zakupem, powstaniem, wytworzeniem, budową, przebudową środka trwałego o wartości **powyżej 10 000,00 zł.**

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

DOCHODY WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Lp.	Dochody według źródeł	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan dochodów na 2022 r.
1	2	5	6
A.	**Podatki i opłaty**	**0,00**	**0,00**
A.1	*Wpływy z podatku od nieruchomościi (§031)*	*0,00*	*0,00*
A.2	*Podatek od środków transportowych (§034)*	*0,00*	*0,00*
A.3	*Podatek rolny (§ 032)*	*0,00*	*0,00*
A.4	*Podatek leśny (§033)*	*0,00*	*0,00*
A.5	*Opłata targowa (§043)*	*0,00*	*0,00*
A.6	*Oplata skarbowa (§041)*	*0,00*	*0,00*
A.7	*Podatek od czynności cywilnoprawnych (§050)*	*0,00*	*0,00*
A.8	*Podatek od spadków i darowizn (§036)*	*0,00*	*0,00*
A.9	*Wpływy z karty podatkowej (§035)*	*0,00*	*0,00*
A.10	*Opłata komunikacyjna (§042, §065)*	*0,00*	*0,00*
A.11	*Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§048)*	*0,00*	*0,00*
A.12	*Opłata eksploatacyjna (§046)*	*0,00*	*0,00*
A.13	*Pozostałe opłaty (§§040,049)*	*0,00*	*0,00*
A.14	*Różne opłaty (§§061,062,063,064,066,* ***067*** *,068,069)*	*0,00*	*0,00*
A.15	*Rekompensaty utraconych dochodów ... (§268)*	*0,00*	*0,00*
B.	**Udział w podatkach budżetu państwa**	**0,00**	**0,00**
B.1	*Pod. doch. od osób fizycznych (§001)*	*0,00*	*0,00*
B.2	*Pod. doch. od osób prawnych (§002)*	*0,00*	*0,00*
C.	**Dochody z majątku**	**0,00**	**0,00**
C.1	*Sprzedaż mienia (§§077)*	*0,00*	*0,00*
C.2	*Sprzedaż składników majątkowych (§087)*	*0,00*	*0,00*
C.3	*Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§076)*	*0,00*	*0,00*
D.	**Pozostałe dochody z majątku**	**0,00**	**0,00**
D.1	*Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§047, §055)*	*0,00*	*0,00*
D.2	*Dzierżawa, najem, czynsz, leasing (§075)*	*0,00*	*0,00*
D.3	*Wpływy z dywidend (§074)*	*0,00*	*0,00*
E.	**Odsetki**	**0,00**	**0,00**
E.1	*Pozostałe odsetki (§092)*	*0,00*	*0,00*
E.2	*Od nieterminowych wpłat podatków i opłat (...) (§§089,090,091)*	*0,00*	*0,00*
F.	**Pozostałe dochody**	**0,00**	**0,00**
F.1	*Grzywny i kary pieniężne (§§057,058,095)*	*0,00*	*0,00*
F.2	*Wpływy z usług i sprzedaży wyrobów (* ***§083*** *,§084)*	*0,00*	*0,00*
F.3.	*Inne dochody (§§094,096, 097, 098, 236, 291,295,298)*	*0,00*	*0,00*
F.4.	*Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych (§§666,669)*	*0,00*	*0,00*
G.	**Subwencje z budżetu państwa**	**0,00**	**0,00**
G.1	*Subwencja oświatowa (§292)*	*0,00*	*0,00*
G.2	*Subwencja wyrównawcza (§292)*	*0,00*	*0,00*
G.3	*Subwencja równoważąca (§292)*	*0,00*	*0,00*
G.4	*Uzupełnienie subwencji (§§275,276,279)*	*0,00*	*0,00*
	SUMA A:G	**0,00**	**0,00**

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r

PLAN DOCHODÓW NA ROK 2022

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.	Wskaźnik %
1	2	3	4	5	6	7

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA ROK 2022

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.	Wskaźnik %
1	2	3	4	5	6	7

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH I MAJĄTKOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka realizująca zadanie	Rozdz.	§	Okres realizacji	Wartość zadania	Poprzednie lata	Planowane wydatki									Uwagi
								Rok budżetowy 2022	w tym źródła finansowania				2023 r.	2024r.	2025r.	2026 r. i lata następne	
									BUDŻET GMINY	ŚRODKI Z UE	DOTACJE CELOWE	INNE ŹRÓDŁA					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									
								0									

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODBRĘBNYMI USTAWAMI ORAZ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK 2022

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wskaźnik %	Wydatki		Wskaźnik %
				Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.		Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!
						#DZIEL/0!			#DZIEL/0!

Załącznik Nr 8
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r

DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO USTAWAMI

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan na 2022 rok

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07września 2021 r.

PLAN DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU JEDNOSTKOM NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ JEDNOSTKOM NIEZALICZANYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W 2022 ROKU

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	KWOTA DOTACJI			RAZEM
				PODMIOTOWEJ	PRZEDMIOTOWEJ	CELOWEJ	
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH			NAZWA JEDNOSTKI				
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
RAZEM				0,00	0,00	0,00	0,00
JEDNOSTKI NIEZALICZANE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH			NAZWA ZADANIA				
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
RAZEM				0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM				0,00	0,00	0,00	0,00

Załacznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2022 ROK
Z TYTUŁU OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przewidywane wykonanie na 2021 rok	PLAN NA 2022 ROK	Wykonanie w % 8:7
1	2	3	4	7	8	9
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej					
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw				
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych			
RAZEM DOCHODY:						
851	Ochrona zdrowia					
85153		Zwalczanie narkomanii				
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi				
RAZEM WYDATKI:						

Uzasadnienie:

Objaśnienia:
* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Kierownik Jednostki Kierownik Jednostki
Kierownik Wydziału / Refe Kierownik Wydziału / Referatu

sporządził:
data:

Załącznik Nr 11
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY NA 2022 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie na 2021 rok	Plan na 2022 rok	Wykonanie w % 6:5
1	2	5	6	7
1.	PRZYCHODY OGÓŁEM:			
	PRZYCHODY WŁASNE			
	z tego:			
2.	DOTACJA PODMIOTOWA			
3.	KOSZTY OGÓŁEM:			
A.	KOSZTY POKRYTE DOTACJĄ:			
3.1.				
3.2.				
3.3.				
3.4.				
B	KOSZTY POKRYTE PRZYCHODAMI WŁASNYMI:			
3.1.				
3.2.				
3.3.				
3.4.				
IV.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW			
V.	STAN NALEŻNOŚCI			
	NA POCZĄTEK OKRESU			
	NA KONIEC OKRESU			
VI.	STAN ZOBOWIĄZAŃ			
	NA POCZĄTEK OKRESU			
	NA KONIEC OKRESU			
	w tym:			
VII.	STAN ZOBOWIĄZAŃ WYMAGALNYCH			
	NA POCZĄTEK OKRESU			
	NA KONIEC OKRESU			

Uzasadnienie:

Objaśnienia:
* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Kierownik Jednostki
Kierownik Wydziału / Referatu

sporządził:
data:

Załącznik Nr 12
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZAKRESIE REALIZACJI FINANSOWANIA OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ Z TYTUŁU OPŁAT I KAR ART. 402 USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA, NA 2022 ROK

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wskaźnik w % 6:5	Wydatki		Wskaźnik w % 9:8
				Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.		Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

* W KOLUMNIE 4 NALEŻY WPISAĆ W ODRĘBNYCH WIERSZACH: DZIAŁ, ROZDZIAŁ , NAZWĘ ZADANIA JAKA PLANOWANA JEST DO REALIZACJI

Uzasadnienie:

Objaśnienia:

* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Kierownik Jednostki
Kierownik Wydziału / Referatu

sporządził:
data:

Załącznik Nr 13
do Zarządzenia Nr 96/2021
Wójta Gminy Nagłowice
z dnia 07 września 2021 r.

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZAKRESIE REALIZACJI FINANSOWANIA GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI NA 2022 ROK

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody		Wskaźnik w % 6:5	Wydatki		Wskaźnik w % 9:8
				Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.		Przewidywane wykonanie 2021 r.	Plan 2022 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

* W KOLUMNIE 4 NALEŻY WPISAĆ W ODRĘBNYCH WIERSZACH: DZIAŁ, ROZDZIAŁ , NAZWĘ ZADANIA JAKA PLANOWANA JEST DO REALIZACJI

Uzasadnienie:

Objaśnienia:

* w uzasadnieniu do planowanych dochodów należy opisać szczegółowo rodzaj planowanych dochodów

Kierownik Jednostki
Kierownik Wydziału / Referatu

sporządził: