

BURMISTRZ DRAWNA
73-220 DRAWNO
ul. Kościelna 3
woj. zachodniopomorskie
tel. (95) 768-20-31

Zarządzenie Nr 55/2021
Burmistrza Drawna
z dnia 31 sierpnia 2021 r.

w sprawie: trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu budżetu Gminy Drawno na 2022 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2022 i lata następne

Na podstawie art. 30 ust 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (*tekst jednolity Dz. U. z 2021 poz. 1372 ze zm.*) oraz art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*tekst jednolity z 2020 r., poz. 713 ze zm.*) i § 1 Uchwały Rady Miejskiej w Drawnie NR XXXIV/174/2017 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Drawno Burmistrz Gminy Drawno zarządza, co następuje:

§ 1. Zobowiązuję pracowników Urzędu Miejskiego oraz Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych powiązanych z budżetem Gminy Drawno do przedłożenia w terminie do 10 października 2021 r. uzasadnionych (popartych stosownymi kalkulacjami) projektów budżetów na 2022 rok.

§ 2. Zobowiązuję Sołtysów z Gminy Drawno do przekazania w terminie do 30 września 2021 r., wniosku sołectwa uchwalonego przez zebranie wiejskie, celem uwzględnienia go w projekcie budżetu Gminy. Wniosek powinien zawierać wskazanie przedsięwzięć przewidzianych do realizacji na obszarze sołectwa w ramach środków z Funduszu Sołectkiego.

§ 3. Radni Rady Miejskiej, Komisje Rady Miejskiej i mieszkańcy składają do Burmistrza Drawna poprzez Biuro Rady Miejskiej wnioski do budżetu w terminie do 24 września 2021 r.

§ 4. Materiały kalkulacyjne, o których mowa w § 1 winny obejmować prognozowane wykonanie budżetu roku poprzedzającego, przy uwzględnieniu pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) dochodów i wydatków oraz przychody i rozchody, a także szczegółowe uzasadnienie.

§ 5. Materiały planistyczne należy opracować z wyodrębnieniem wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

§ 5.1. Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Drawno na 2022 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

2. Ustala się zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno, zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

3. Materiały planistyczne składane powinny być w wersji papierowej i elektronicznej na adres skarbnik@drawno.pl.

§ 7. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy, Dyrektorom, Kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych oraz pracownikom Urzędu Miejskiego w Drawnie.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ DRAWNA
mgr inż. Andrzej Chmielewski



*Załącznik Nr 1 do
Zarządzenia Nr 55/2021
z dnia 31 sierpnia 2021 r.
Burmistrza Drawna*

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Drawno na 2022 rok.

1. Zobowiązuję pracowników Urzędu Gminy, Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych gminy do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2022 rok.

2. Przy opracowaniu planów należy kierować się następującymi wskaźnikami makroekonomicznymi:

2.1. Aktualny na dzień 31 sierpnia br. poziom cen towarów i usług z uwzględnieniem zakładanego na 2022 r. średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych: 5,0%

2.2. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 roku będzie wynosiło 3.000,00 zł (w 2021 r. – 2.800,00 zł);

2.3. Minimalna stawka godzinowa w 2022 roku będzie wynosiła 19,60 zł (w 2021 roku – 18,30 zł).

2.4. Dynamika realna PKB – 3,6 %

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

2.5 Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2016 r. poz.2217 z późn.zm.).

2.6 Składki na ubezpieczenia społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1778 z późn. zm.)

2.7 Składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

2.8 Wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę należy planować w wysokości 1,5% wynagrodzeń zgodnie z ustawą o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020r. poz. 1342 z późn. zm.).

2.9 Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tekst jednolity Dz.U. 2018 poz. 1316 z późn. zm.) Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmując 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 2018 r. poz. 967 z późn.zm) Odpis na nauczycieli będących na rencie, bądź emeryturze planować z uwzględnieniem waloryzacji emerytur i rent.

2.10. Stawki podatków i opłat lokalnych wg stawek kwotowych obowiązujących w Gminie w 2021 r. uwzględniające wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych za I półrocze 2021 r.(M.P.2021.660) - wzrost 3,6 proc. natomiast podatek rolny i leśny według cen ogłoszonych przez GUS.

3. Podane wyżej wskaźniki służyć będą ocenie możliwości finansowej Gminy Drawno i nie mogą być traktowane jako ostateczne wytyczne do stosowania w 2022 roku.

4. Kalkulacje wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy uwzględniając w pierwszej kolejności zadania obligatoryjne, kontynuowane, wynikające z zawartych umów oraz obowiązujące na podstawie Uchwał

Rady Miejskiej w Drawnie programy i różnego rodzaju dofinansowania czy też finansowanie zadań (np. dotacje dla klubów sportowych).

5. Wydatki związane z gospodarowaniem odpadami ustalić na poziomie planowanych dochodów.
6. Wydatki majątkowe zaplanowane zostaną w oparciu o podpisane już wieloletnie umowy a nowe zadania w oparciu o kosztorysy
7. Zaplanować środki na wydatki (tzw. wkład własny) niezbędne na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokościach określonych w zawartych umowach.
8. Zaplanować wydatki na niezbędne remonty pozostałych zasobów gminnych.

9. Dochody i wydatki budżetu Gminy będą planowane na podstawie następujących zasad:

9.1. W zakresie dochodów - szacowanie opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych przyjmując:

- 1) stawki podatkowe, obowiązujące w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.,
- 2) dochody z majątku gminy, z tytułu :
 - a) dzierżawy, najmu, służebności oraz opłat za wieczyste użytkowanie - na podstawie przepisów prawa i zawartych umów, (jeżeli zapisy umowne przewidują waloryzacje stawek należy zastosować wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 5,0 % opublikowany w założeniach do projektu budżetu państwa na 2022 r.),
 - b) sprzedaż majątku - w drodze przetargu lub wyceny (proponycja sprzedaży powinna zawierać wykaz nieruchomości oraz ich szacowane wartości możliwe do uzyskania).
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i inne pobrane przez urzędy skarbowe na poziomie przewidywanego wykonania 2021 roku oraz informacji przekazanej przez nie,
- 4) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, ewentualnie skorygowane o przewidywany wskaźnik niewykonalności,
- 5) subwencje ogólną w tym oświatową wynikającą z informacji Ministra Finansów,
- 6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa i dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami na podstawie informacji Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego,
- 7) środki bezzwrotne w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach.
- 8) opłaty za wydawanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- 9) dochody niewymienione wyżej w wysokości określonej w odpowiednim przepisie prawa (np. ustawa, rozporządzenie, uchwała, zarządzenie, decyzja, umowa, porozumienie), a dotyczące między innymi : opłat za zajęcie pasa drogowego, opłat pobieranych w przedszkolu - planowanie w tym zakresie sporządzane jest wg właściwości merytorycznej.

9.2. W zakresie wydatków bieżących - obecna sytuacja ekonomiczna, wymaga dalszego podejmowania działań utrzymujących zachowanie dyscypliny finansowej w wydatkach bieżących 2022 roku i lat następnych, weryfikację poszczególnych pozycji wydatków bieżących pod kontem ich realności ze szczególnym uwzględnieniem działań zmierzających do ich utrzymania na poziomie 2021 roku, intensyfikacji działań w kierunku pozyskania dotacji na zadania własne, zlecone. Mając powyższe na uwadze należy przyjąć poziom nie przekraczający wysokości planu na dzień 1.09.2021 r. za wyjątkiem:

- 1) wydatków na realizację zadań bezzwrotnych środków zagranicznych, które należy oszacować w wysokości wynikającej z zawartych umów,
- 2) wydatków na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego tworzonego na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Drawnie w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej,
- 3) wydatków na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które należy szacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska,

4) wydatków na zakup środków żywnościowych i usług żywienia (dotyczy oświaty), które należy oszacować w wysokościach prognozowanych dochodów z tytułu odpłatności za nie,

5) wydatków stałych tj. media (energia, gaz, woda, ogrzewanie,), które należy zwiększyć w stosunku do 2021 r. o 5,00%, (za wyjątkiem wydatków jednorazowych).

6) wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnego Programu przeciwdziałania narkomanii, które należy oszacować w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,

7) wydatków na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień z innymi jst, które należy oszacować w wysokości kwot wynikających z zawartych umów lub porozumień,

8) kosztów opłat sądowych i komorniczych (do ustalenia w porozumieniu z radcą prawnym) w zakresie prowadzonych spraw sądowych i komorniczych należących do merytorycznego zakresu poszczególnych stanowisk,

9) przeciętne zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy nie wzrośnie w stosunku do roku bieżącego.

10) zatrudnienie według stanu na dzień 1 września br. skorygowane o zmiany organizacyjne.

11) wydatki budżetowe należy planować na bieżące utrzymanie jednostki organizacyjnej oraz wszelkie dodatkowe wydatki (remonty, wymiana wyposażenia, itp.) należy przedstawić dodatkowo w odrębnym załączniku.

9.3. Wydatki o charakterze dotacji podmiotowych dla instytucji kultury ustalić wg zasad określonych w pkt 9.2

9.4. Rezerwę ogólną ustalić zgodnie z art. 222 ust. 1,2 i 3 ustawy o finansach publicznych,

9.5. Rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego ustalić zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. nr 89, poz. 590 z późn. zm).

9.6. Przy podejmowaniu decyzji o umieszczeniu poszczególnych zadań w projekcie budżetu należy dać pierwszeństwo tym, które odpowiadają poniższym wymogom:

- 1) zadania rozpoczęte w latach poprzednich wymagające kontynuacji,
- 2) zadania, które relatywnie szybko spowodują obniżenie wydatków, co pozwoli na szybki zwrot poniesionych nakładów i oszczędności w latach następnych,
- 3) zadania, których wykonanie spowoduje tworzenie nowych dochodów dla gmin,
- 4) zadania przy realizacji których można wykorzystać środki bezzwrotne,
- 5) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystywaniu instytucji robót publicznych, prac interwencyjnych itp.
- 6) zadania uwzględnione w przyjętych gminnych programach.
- 7) przewidywanych ustawowo nowych zadań do przyjęcia przez Gminę Drawno w 2022 roku

9.7. Planowanie w tym zakresie sporządzane jest wg właściwości merytorycznej.

10. Materiały planistyczne winny zawierać:

1) nazwę tytułu dochodowego lub wydatkowego, przewidywane wykonanie roku bieżącego, projekt planu na rok 2022,

2) wykaz zadań inwestycyjnych wieloletnich z uwzględnieniem:

- a) nazwy i lokalizacji inwestycji,
- b) terminu realizacji,
- c) dotychczas poniesionych nakładów wraz z przewidywanymi nakładami do końca roku 2022,
- d) środki niezbędne do zakończenia inwestycji z podziałem na poszczególne przyszłe lata,
- e) zwięzły opis stanu zaawansowania prac,

3) wykaz zadań inwestycyjnych "ujętych do realizacji w roku 2022 z uwzględnieniem:

- a) nazwy i lokalizacji inwestycji,
- b) planowanego terminu realizacji,
- c) kosztorysowych lub szacunkowych kosztów inwestycji,

4) wykaz zadań remontowych, planowanych do realizacji w roku 2022 z uwzględnieniem:

- a) nazwy zadania i terminu realizacji,
- b) uzasadnienia potrzeby wykonania remontu,
- c) szacunkowej wartości prac remontowych.

11. Wszystkie pozycje wskazane w materiałach planistycznych (zarówno planowane dochody, jak i wydatki) winny być poparte wyczerpującymi objaśnieniami, kalkulacją w formie rozpisania kwoty każdego paragrafu.

12. Materiały winny być złożone przez pracowników Urzędu Miejskiego, Dyrektorów, Kierowników wszystkich jednostek organizacyjnych gminy w nieprzekraczalnym terminie do dnia 10 października 2021 roku u Skarbnika Gminy.

13. Drawieński Ośrodek Kultury oraz Biblioteka Publiczna przedstawiają materiały planistyczne na formularzu nr 16 wraz z informacją o bieżącej działalności merytorycznej, a także projekt kalendarza imprez i kwoty przeznaczone na imprezy kulturalne i okolicznościowe.

14. Referat Planowania Inwestycji i Ochrony Środowiska (PIOŚ) zobowiązany jest opracować szczegółowy plan dochodów i wydatków dotyczących ochrony środowiska z podziałem na zadania określone do realizacji zgodnie z załącznikiem nr 15.

15. Skarbnik Gminy w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych i propozycje zadań, a także prognozowane kwoty dochodów własnych gminy, dotacji celowych na realizację zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i subwencji ogólnej z budżetu państwa sporządza projekt budżetu i przedkłada do Burmistrza Drawna do dnia 5 listopada 2021 r.

16. Generalna zasada, jaka będzie obowiązywała przy konstrukcji projektu budżetu na rok 2022: wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących,

17. Projekt budżetu na 2022 rok należy sporządzić wg załączonych formularzy:

Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Nr 55/2021
z dnia 31.08.2021 r.
Burmistrza Drawna

Zakres i szczegółowość materiałów planistycznych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na rok 2022 i lata następne

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) wynika z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku

o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r., poz. 869 ze zm.). Zakres i szczegółowość WPF został określony w art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych.

I. Okres opracowania:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Drawno zostanie opracowana na lata 2022-do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
2. Prognoza długu Gminy Drawno, która jest elementem WPF opracowana zostanie do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

II. Planowane dochody:

1. Dochody na lata 2022- do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek należy zaplanować w oparciu o analizę wykonanych dochodów za lata 2018-2020 i przewidywanego wykonania za rok 2021.
2. Plan dochodów podatkowych musi uwzględniać poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
3. Dochody majątkowe - wpływy ze sprzedaży planowane są na podstawie planowanych do sprzedaży nieruchomości.
4. Dotacje na inwestycje planowane są tylko w oparciu o zawarte umowy.
5. Planowane dochody na lata 2022-do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek należy przygotować w formie tabelarycznej i opisowej (opis założeń przyjętych do planowania).

III. Planowane wydatki:

1. Jednostki organizacyjne sporządzają plan wydatków na lata 2022-do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (2022-2034) w rozbiciu na:
 - wynagrodzenia z podaniem średniorocznego zatrudnienia,
 - pochodne od wynagrodzeń,
 - wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki wraz z wykazem zawartych umów np. energia elektryczna, woda, odbiór ścieków, opał, telefony,
 - ubezpieczenie budynku itp.
 - przedsięwzięcia wieloletnie (zadania bieżące i inwestycyjne) w szczególności:
 - 1) nazwa i cel,
 - 2) jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca przedsięwzięcie,
 - 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
 - 4) limity wydatków w poszczególnych latach,

2. Plan wydatków należy przygotować w formie tabelarycznej wraz z opisem przyjętych wskaźników do jego opracowania.

IV. Planowane przychody

1. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki ze wskazaniem na jaki cel.

V. Planowane rozchody

1. Zestawienie wszystkich umów w sprawie zaciągnięcia kredytu, pożyczki wraz z harmonogramem spłat.

2. Spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,

3. Kwoty planowanych do udzielenia pożyczek z budżetu gminy.

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok
ZESTAWIENIE DOCHODÓW

Nazwa jednostki

Dział	Rozdział	§	Źródła dochodów	Plan po zmianach na dzień 1.09.2021r.	Przewidywane wykonanie do 31.12.2021r.	Plan na 2022r.	Z tego	
							Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
010			Rolnictwo i łowiectwo					
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi					
		0470	Wpływ z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości					
			OGÓLEM					

Załącznik nr 2a

Zestawienie planowanych zadań remontowych do realizacji w 2022 r.

Lp.	Nazwa zadania (§ 4270)	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Źródła finansowania			
				Środki własne	Dotacje	Środki z Unii Europejskiej	Inne źródła/podać jakie
I	Kontynuowane						
II	Nowo rozpoczęte						

Uzasadnienie wnioskowanych zadań:

Dział

Rozdział

Zestawienie planowanych zadań inwestycyjnych do realizacji w 2022 r.

Lp.	Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Rok zakończenia	Źródła finansowania			
				Środki własne	Dotacje	Środki z Unii Europejskiej	Inne źródła/podać jakie
I	Kontynuowane						
II	Nowo rozpoczęte						

Uzasadnienie wnioskowanych zadań:

Załącznik nr 3

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

Wynagrodzenia – Oświata
(w złotych)

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia osobowe OGÓŁEM		W tym:												
	Godziny nadliczbowe		Nagrody jubileuszowe		Odprawy Emerytalne i rentowe		Awanse zawodowe		Inne nagrody (wymienić jakie)		Premie i inne wypłaty				
	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota	ilość	kwota			
Uchwała budżetowa na 2021r.															
Plan po zmianach na 01.09.2021r.															
Wykonanie na 01.09.2021.															
Przewidywane wykonanie na 31.12.2021 r.															
Zmiany na 2022r.															
Plan na 2022r.															

* Zwiększenie lub zmniejszenie w porównaniu do planowanego wykonania roku 2021 z uzasadnieniem zmian.

Załącznik nr 4

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

Zatrudnienie - oświata

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie wg planu na 2021r.	Stan na 01.09.2021r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 31.12.2021r.	Plan na 2022r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Administracja					
2.	Obsługa					
3.	Nauczyciele:					
3.1	Nauczyciele stażyści					
3.2	Nauczyciele kontraktowi					
3.3	Nauczyciele mianowani					
3.4	Nauczyciele dyplomowani					
3.5	Nauczyciele pozostali					
4.	Pozostali wymienić stanowiska					
5.	Pracownicy interwencyjni*					
6.	Pracownicy publiczni*					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Załącznik nr 5

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

Zatrudnienie - Urząd Miejski w Drawnie

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie wg planu na 2021r.	Stan na 01.09.2021r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 2021rok	Plan na 2022r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Administracja					
2.	Pozostali wymienić stanowiska					
3.	Pracownicy interwencyjni*					
4.	Pracownicy publicznie Społecznie użyteczni*					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

Zatrudnienie - Nazwa jednostki MGOPS/ŚDS

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie zatrudnienie wg planu na 2021r.	Stan na 01.09.2021r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 2021 rok	Plan na 2022r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie (wymienić stanowiska) w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Pracownicy interwencyjni*					
2.	Pracownicy publiczni *					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Dział

Rozdział

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

Wynagrodzenie - Nazwa jednostki MGOPS/ŚDS

Lp.	Wyszczególnienie	Średnie wynagrodzenie wg planu na 2021r.	Stan na 01.09.2021r. etaty/osoby	Planowane wykonanie na 2021 rok etaty/osoby	Plan na 2022 r. etaty/osoby	Wzrost/spadek zatrudnienia (uzasadnić)
	Zatrudnienie (wymienić stanowiska) w przeliczeniu na etaty, w tym:					
1.	Pracownicy interwencyjni*					
2.	Pracownicy publiczni *					

* wyszczególnić ilość osób i miesiące zatrudnienia

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

FUNDUSZ NAGRÓD W 2022 ROKU

Nazwa jednostki

Wynagrodzenie ogółem	% Funduszu nagród	Razem
1	2	3
RAZEM		
Skł. ZUS-51 część pracodawcy		
Skł. ZUS-53 część pracodawcy		
RAZEM		

Załącznik nr 12

Projekt budżetu Gminy Drawno na 2022 rok

WYKAZ OSÓB DEKLARUJĄCYCH CHĘĆ PRZEJŚCIA NA EMERYTURĘ W 2022 ROKU

Nazwa jednostki

Lp.	Stanowisko	Podstawa	Wartość	Razem
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
	OGÓLEM			

Zestawienie przychodów i kosztów instytucji kultury na 2022 rok

Lp.	Rozdział	paragraf	Wyszczególnienie	Zmiany wydatków w 2022r. w porównaniu do 2021r.	Planowane wykonanie w 2021r.	Plan na 2022r.
I			Stan środków obrotowych na początek roku (1+2+4-3)			
			w tym:			
1.			Środki pieniężne			
2.			Należności			
3.			Zobowiązania			
4.			Inne (podać jakie)			
II			Przychody			
		0750				
		0830				
		0920				
		2480				
III			Koszty ogółem			
			w tym:			
		3020				
		4010				
		4040				
		4110				
		4120				
		4140				
		4170				
		4210				
		4260				
		4270				
		4280				
		4300				
		4360				
		4380				
		4400				
		4410				
		4430				
		4440				
		4700				
VI			Stan środków obrotowych na koniec roku			