

**ZARZĄDZENIE NR 185/2021
BURMISTRZA SZCZYTNEJ**

z dnia 11 października 2021 r.

w sprawie opracowania projektu budżetu na rok 2022

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2021 r. poz. 1372), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz § 2 Uchwały Nr XLIII/289/10 Rady Miejskiej w Szczytnej z dnia 26 sierpnia 2010 r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam wprowadzić założenia i wytyczne do projektu budżetu na 2022 rok

§ 1. Kierownicy jednostek organizacyjnych gminy opracowują projekty planów dochodów i wydatków na rok 2022 w terminie do dnia 20 października 2021 r.

§ 2. Kierownicy referatów urzędu odpowiedzialni za realizację budżetu na poszczególnych stanowiskach opracowują projekty planów dochodów i wydatków na rok 2022 w terminie do dnia 20 października 2021 r.

§ 3. Projekty planów finansowych jednostek budżetowych są sporządzane:

- 1) w zakresie dochodów w szczególności dział, rozdział, paragraf,
- 2) w zakresie wydatków w szczególności dział, rozdział, paragraf.

§ 4. Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych, otrzymanych wniosków, jak również skalkulowanych dochodów własnych budżetu gminy, dotacji celowych i subwencji z budżetu państwa Skarbnik Szczytnej opracowuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków do projektu budżetu i przedkłada go Burmistrzowi Szczytnej wraz z objaśnieniami, w terminie do 5 listopada 2021 r.

§ 5. Materiały, o których mowa w § 3 , należy opracować zgodnie z wytycznymi zawartymi w załącznikach do niniejszego zarządzenia.

§ 6. 1. Planowanie dochodów powinno opierać się na zasadach ostrożnościowych:

- 1) dochody z tytułu podatków i opłat planowane winny być z uwzględnieniem planu i przewidywanym wykonaniu dochodów za 2021 rok, zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu i zmniejszenia ilości podatników, skutków udzielonych ulg i zwolnień oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych;
- 2) subwencje, dotacje celowe na zadania własne i zlecone oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na podstawie zawiadomień i decyzji Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Krajowego Biura Wyborczego;
- 3) pozostałe dotacje na podstawie umów i porozumień;
- 4) dochody z majątku gminy planuje się na podstawie:
 - zawartych umów o najem i dzierżawę składników majątkowych oraz planowanych do zawarcia umów dzierżawy, najmu;
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych ustalone w oparciu o posiadaną wycenę nieruchomości, a w przypadku braku wyceny na podstawie szacunków.
 - opłat za użytkowanie wieczyste
- 5) dochody realizowane przez jednostki budżetowe i instytucje kultury, winny być skalkulowane na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych;
- 6) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokościach określonych w zawartych umowach i porozumieniach;
- 7) szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych i uzasadnionych.

2. Planowanie wydatków:

- 1) Podstawą planowania wydatków na rok 2022 jest przewidywane wykonanie w roku 2021 powiększone o wydatki niezrealizowane z uwagi na Covid 19.
- 2) Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
- 3) Jednostki planujące wydatki na remonty bieżące winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem remontów związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

3. Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych są następujące wytyczne:

- prognozowane kwoty bazowe przy ustalaniu wynagrodzeń wynoszą: minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę - 3.010,00 zł oraz minimalna stawka godzinowa pracy - 19,70 zł;
- wynagrodzenie pracowników posiadających minimalne miesięczne wynagrodzenie za pracę wynikające ze stosunku pracy z miesiąca sierpnia 2021 roku planować według minimalnego wynagrodzenia za pracę planowanego na rok 2022 (podwyżkę pokazać w kolumnie skutki podwyżki w załączniku nr 2a);
- wynagrodzenie pozostałych pracowników administracji i obsługi planować poprzez zwiększenie wynagrodzenia zasadniczego wynikające ze stosunku pracy z miesiąca sierpnia 2021 roku o kwotę 300 zł (podwyżkę pokazać w kolumnie skutki podwyżki w załączniku nr 2a).
- wynagrodzenie nauczycieli zaplanować z uwzględnieniem zaplanowanych podwyżek wynagrodzeń;

Wyliczoną miesięczną kwotę wynagrodzenia należy przemnożyć przez liczbę 12, powiększyć o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe) oraz skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych - wyliczone wartości wykazać w załączniku nr 2a, skutki podwyżki wykazać w kolumnie skutki podwyżki. Dopuszcza się sporządzenie planowanych nagród jubileuszowych jako oddzielny załącznik. W kwocie planowanych na rok 2022 wydatków na wynagrodzenia należy uwzględnić limity etatów kalkulacyjnych określone w zatwierdzonych planach organizacyjnych. Planowane podwyżki wynagrodzeń osobowych oraz zmiany z tytułu awansu zawodowego nauczycieli na poszczególne stopnie (ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r – Karta Nauczyciela) obejmujące liczbę awansowanych nauczycieli oraz wysokość środków na ich sfinansowanie – wykazać oddzielnie. Odprawy należy zaplanować oddzielnie (rezerwa celowa). Wynagrodzenia we wszystkich jednostkach organizacyjnych należy planować zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r poz. 1872).

5. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na fundusz pracy, wpłaty na PFRON oraz składki na Pracownicze Plany Kapitałowe planuje się zgodnie z obowiązującymi przepisami.

6. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki organizacyjne z wyłączeniem jednostek oświaty, planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 746). W odniesieniu do placówek oświaty, odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r.- Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1762). Jednostki oświatowe w swoich planach zawierają planowany odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów.

7. Wydatki planowane na rok 2022, które nie były w planie roku 2021 należy wykazać oddzielnie z podaniem podstawy prawnej (ustawa, rozporządzenie, umowa porozumienie itp.), uzasadniającej planowany wydatek.

8. Wydatki majątkowe (inwestycyjne).

- a) w odniesieniu do inwestycji kontynuowanych podstawą jest zawarta umowa, w przypadku konieczności zmiany wartości kosztorysowej inwestycji wynikającej z innych czynników niż podany wskaźnik, tj. m.in. zmiany zakresu rzeczowego inwestycji, zmian dokumentacji projektowej, wydłużenia okresu realizacji inwestycji, wymaga zatwierdzenia przez Burmistrza Szczytniej.
- b) w odniesieniu do wydatków na inwestycje rozpoczynane w roku 2022 należy uwzględnić przede wszystkim:
 - znaczenie zadania dla gminy, zasięg oddziaływania, wpływ na poprawę poziomu życia mieszkańców,
 - możliwość pozyskania dodatkowych środków,
 - stan przygotowania inwestycji,

- zaawansowanie robót na koniec roku 2022.

9. Rezerwy. W projekcie budżetu mogą zostać wyodrębnione:

1) rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane.

2) rezerwy celowe m. in na:

- na wypłaty odpraw emerytalno-rentowych,
- na realizowanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- na remonty i usuwanie skutków awarii w placówkach oświatowych,
- na pochówki bezdomnych,
- na pobyt bezdomnych w schroniskach,
- na wydatki inwestycyjne.

§ 7. Jednostki realizujące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, bądź innych zadań zleconych ustawami, plany dochodów i wydatków wykazują odrębnie i łącznie dla danej jednostki.

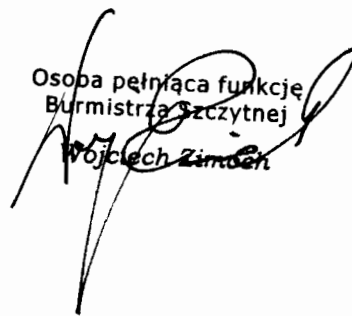
§ 8. Instytucje kultury opracowują projekty planów finansowych wg. załącznika nr 2a, 2b, 2 f, 4, 5, 5a do niniejszego zarządzenia.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Otrzymują dyrektorzy:

- 1) Przedszkola Publicznego w Szczytnej,
- 2) Żłobka Publicznego w Szczytnej
- 3) Szkoły Podstawowej im Orła Białego w Szczytnej w Szczytnej,
- 4) Ośrodka Pomocy Społecznej w Szczytnej,
- 5) Miejskiego Ośrodka Kultury w Szczytnej,
- 6) Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Szczytna oraz:
 - Sekretarz Szczytnej – Aneta Sitarz,
 - Kierownik Referatu Technicznego - Krzysztof Żak
 - Kierownik USC - Kamila Draczyńska

Osoba pełniąca funkcję
Burmistrza Szczytnej
Wojciech Ziomek



Nazwa jednostki

Dział

Rozdział

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Burmistrza Szczytnej
Nr 185/2021 z dnia 11 października 2021 r.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW NA 2022 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	§*	Plan 30.06.2021 r.	Przewidywane wykonanie 2021	Plan na rok budżetowy 2022
1.	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550			
2.	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640			
3.	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660			
4.	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	0670			
5.	Wpływy z różnych opłat	0690			
6.	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750			
7.	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760			
8.	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770			
9.	Wpływy z usług	0830			
10.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870			
11.	Wpływy z pozostałych odsetek	0920			
12.	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940			
13.	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950			
14.	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0960			
15.	Wpływy z różnych dochodów	0970			
16.	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057			
17.	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2910			
18.	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257			
	Razem :				

*W przypadku braku paragrafu potrzebnego do ujęcia w planie proszę o jego dopisanie; dotyczy to każdego załącznika

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

**PLANOWANE DOCHODY Z TYTUŁU DOTACJI W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM
ŚRODKÓW EUROPEJSKICH W 2022 ROKU**

1. Nazwa projektu :

Program:.....

Priorytet:

Działanie

Planowane dochody

Dział Rozdział

2. Nazwa projektu :

Program:.....

Priorytet:

Działanie

Planowane dochody

Dział Rozdział

3. Nazwa projektu :

Program:.....

Priorytet:

Działanie

Planowane dochody

Dział Rozdział

4. Nazwa projektu :

Program:.....

Priorytet:

Działanie

Planowane dochody

Dział Rozdział

5. Nazwa projektu :

Program:.....

Priorytet:

Działanie

Planowane dochody

Dział Rozdział

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

Nazwa jednostki
Dział Rozdział

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Burmistrza Szczytnej
Nr 185/2021 z dnia 11 października 2021 r.

ZESTAWIENIE WYDATKÓW NA 2022 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	§*	Plan 30.06.2021 r.	Przewidywane wykonanie 2021	Plan na rok budżetowy 2022	Uwagi
Wydatki bieżące:						
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3020				
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3030				
3.	Świadczenia społeczne	3110				
4.	Stypendia dla uczniów	3240				
5.	Inne formy pomocy dla uczniów	3260				
6.	Wynagrodzenia osobowe pracowników (od 2022 r. paragraf ten nie obejmuje wynagrodzeń osobowych nauczycieli, które są w paragrafie 479)	4010				
7.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (od 2022 r. paragraf 404 nie obejmuje dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, które jest w paragrafie 480)	4040				
8.	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	4100				
9.	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110				
10.	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4120				
11.	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130				
12.	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	4140				
13.	Wynagrodzenia bezosobowe	4170				
14.	Nagrody konkursowe	4190				
15.	Zakup materiałów i wyposażenia	4210				
16.	Zakup środków żywności	4220				
17.	Zakup środków dydaktycznych i książek	4240				
18.	Zakup energii	4260				
19.	Zakup usług remontowych	4270				
20.	Zakup usług zdrowotnych	4280				
21.	Zakup usług pozostałych	4300				
22.	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4330				
23.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360				
24.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	4380				
25.	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4390				
26.	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400				
27.	Podróże służbowe krajowe	4410				
28.	Podróże służbowe zagraniczne	4420				
29.	Różne opłaty i składki	4430				
30.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440				
31.	Podatek od nieruchomości	4480				
32.	Podatek od towarów i usług (VAT)	4530				
33.	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4610				
34.	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700				
35.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4710				
36.	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790				
37.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4800				
I.	Razem wydatki bieżące:					
Wydatki majątkowe:						
1.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6050				
2.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6057				
3.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6059				
4.	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060				
5.	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6220				

Lp.	Wyszczególnienie	§ *	Plan 30.06.2021 r.	Przewidywane wykonanie 2021	Plan na rok budżetowy 2022	Uwagi
6.	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6300				
II.	Razem wydatki majątkowe:					
III	Razem wydatki (I + II):					

*W przypadku braku paragrafu potrzebnego do ujęcia w planie proszę o jego dopisanie; dotyczy to każdego załącznika

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

Dział Rozdz.....

Szczytna, dnia

Strona 8

.....
(nazwa jednostki)

K A L K U L A C J A

Wydatków na wynagrodzenia bezosobowe - § 417 na 2022 rok

Dział Rozdz.....

Lp.	Zakres prac z tyt. umowy zlecenia	Przewidywane wykonanie roku 2021	Nr Umowy – zlecenia	Okres zawarcia Umowy- zlecenia	Plan na rok 2022
	R a z e m :				

Uzasadnienie:

.....
.....
.....

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

.....
(nazwa jednostki)

K A L K U L A C J A

Wydatków § 421 – zakup materiałów i wyposażenia na 2022 rok

Dział Rozdz.....

Lp.	Nazwa wydatku	Plan wg uchwały budżetowej na 2021	Plan na 30.06.2021	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok 2022	Uwagi
	R a z e m I.					

WYDATKI NOWOWPROWADZONE NA ROK 2022

II

Lp.	Nazwa wydatku	Plan na 2022 r.	U w a g i
	R a z e m: II		
	O g ó ł e m I+II		

Uzasadnienie wydatków nowo wprowadzonych:

.....
.....
.....

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

.....
(nazwa jednostki)

K A L K U L A C J A

Wydatków § 427 – zakup usług remontowych na 2022 rok

Dział Rozdz.....

Lp.	Nazwa wydatku	Plan wg uchwały budżetowej na 2021	Plan na 30.06.2021	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok 2022	Uwagi
	R a z e m I.					

WYDATKI NOWOWPROWADZONE NA ROK 2022

II

Lp.	Nazwa wydatku	Plan na rok 2022	U w a g i
	R a z e m: II		
	O g ó ł e m I+II		

U z a s a d n i e n i e wydatków nowo wprowadzonych:

.....
.....
.....

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

.....
(nazwa jednostki)

K A L K U L A C J A

Wydatków na rok 2022 w § 430 – zakup usług pozostałych

Dział Rozdz.....

Lp.	Nazwa wydatku	Plan wg uchwały budżetowej na 2021	Plan na 30.06.2021	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok budżetowy 2022	Uwagi
	R a z e m I.					

WYDATKI NOWOWPROWADZONE NA ROK 2022

II

LP.	Nazwa wydatku	Plan na 2022 r.	U w a g i
	R a z e m: II		
	O g ó ł e m I+II		

U z a s a d n i e n i e wydatków nowowprowadzonych:

.....
.....
.....

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

.....
(nazwa jednostki)

K A L K U L A C J A
Wydatków w § 441- Podróże służbowe krajowe
na 2022 rok

Dział Rozdz.....

Ryczałty samochodowe

Lp	Wykaz przyznanych ryczałtów (stanowisko)	Przyznany limit kilometrów	Przewidywane w wykonanie w roku 2021 r	Miesięczny plan na rok 2022 r
1	2	3	4	5
	R a z e m :			

I. Kwota z rubryki 5 x 12m-cy -

Polecenia wyjazdów służbowych

1. Plan na rok 2021 r -

2. Przewidywane wykonanie w roku 2021 -

II. Plan na rok 2022 -

Ogółem planowane wydatki (I+II)

U z a s a d n i e n i e przyznanych ryczałtów :

.....
.....
.....
.....

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

Dział Rozdz.....

Lp.	Nazwa wydatku	Plan wg uchwały budżetowej na 2021 r.	Plan po zm na 30.06.2021 r.	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok budżetowy 2022	Uwagi
	Razem:					

[illegible]

pieczęć i podpis

.....
(nazwa jednostki)

Realizacja projektów z udziałem środków UE

1. Nazwa projektu
2. Okres realizacji projektu
3. Łączne nakłady finansowe *
- * nakłady od początku trwania projektu

4. Wydatki ogółem:

- 2019 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2020 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2021 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2022 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 20..... rokw tym środki UE..... Środki BG.....

5. Wydatki bieżące ogółem:

- 2019 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2020 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2021 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2022 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 20..... rokw tym środki UE..... Środki BG.....

6. Wydatki majątkowe ogółem:

- 2019 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2020 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2021 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 2022 rokw tym środki UE..... Środki BG.....
- 20..... rokw tym środki UE..... Środki BG.....

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

.....
(nazwa jednostki)

KALKULACJA WYDATKÓW NA 2022 ROK PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

L.p.	Wyszczególnienie	§	Plan na 30.06.2021	Plan 2022	Uwagi
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	401			
2.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	404			
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	411			
4.	Składki na Fundusz Pracy	412			
5.	Wynagrodzenia bezosobowe	417			
6.	Nagrody konkursowe	419			
7.	Zakup materiałów i wyposażenia	421			
8.	Zakup środków żywności	422			
9.	Zakup usług pozostałych	430			
10.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	436			
11.	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	438			
12.	Podróże służbowe krajowe	441			
13.	Podróże służbowe zagraniczne	442			
14.	Różne opłaty i składki	443			
15.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	471			
16.					
	Razem I				

I Objaśnienie do § 417 – wykaz planowanych umów oraz ich wysokość (dot planu na 2022)

-
-
-

II Objaśnienie do § 419 – wykaz planowanych do zorganizowania konkursów oraz wysokość nagród (dot planu na 2022)

-
-
-

III Objaśnienie do § 421 – Zakup materiałów i wyposażenia (dot planu na 2022)

-
-
-

IV Objaśnienie do § 443 – wykaz instytucji do których dokonywane są wpłaty członkowskie oraz wysokość wpłat (dot planu na 2022)

-
-
-

WYDATKI NOWOWPROWADZONE NA ROK 2022

Lp.	Nazwa wydatku	Plan na rok 2022	U w a g i
	R a z e m: II		
	O g ó ł e m I+II		

U z a s a d n i e n i e wydatków nowo wprowadzonych:

.....

Szczytna, dnia

.....
 pieczęć i podpis

WYKAZ WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH NA ROK 2022

[illegible]

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

.....
(nazwa instytucji kultury)

Zestawienie planowanych wydatków na 2022 rok instytucji kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2021	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok 2022	Uwagi
1.	Wynagrodzenia pracowników w tym;				
	- wynagrodzenia osobowe				
	- wynagrodzenia bezosobowe				
2.	Składki na ubezpieczenia społeczne				
3.	Składki na Fundusz Pracy				
4.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				
5.	Odpis na ZFŚS / Świadczenie urlopowe				
6.	Pozostałe wydatki w tym:				
	- energia elektryczna				
	- ogrzewanie				
	- podróże służbowe krajowe				
	- zakup materiałów i wyposażenia				
	- zakup usług remontowych				
	- ubezpieczenie majątku				
	- organizacja imprez w tym: (wyszczególnienie).				
	Razem wydatki:				

Finansowanie :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2021	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok 2022
1.	Dochody ogółem			
	w tym: dotacja z budżetu gminy			
2.	Wydatki			
3.	Wynik finansowy			

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis

Dane uzupełniające.

Koszty utrzymania świetlic wiejskich Miejskiego Ośrodka Kultury

.....
(nazwa świetlicy)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2021	Przewidywane wykonanie w roku 2021	Plan na rok 2022
1.	Wynagrodzenia w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe			
	- wynagrodzenia bezosobowe			
2.	Pochodne od wynagrodzeń w tym			
	- składki na ubezpieczenie społeczne			
	- fundusz pracy			
3.	Energia elektryczna			
4.	Ogrzewanie			
5.	Imprezy (wyszczególnić)			
6.	Pozostałe (wyszczególnić jakie):			
	R a z e m :			

Szczytna, dnia

.....
pieczęć i podpis