# **ZARZĄDZENIE Nr 336/2021**

# **PREZYDENTA MIASTA WŁOCŁAWEK**

# **z dnia 10 sierpnia 2021 r.**

w sprawie parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu miasta Włocławek i wieloletniej prognozy finansowej na 2022 rok

Na podstawie art. 233 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305), rozdziału II § 1 ust. 1 Załącznika do Uchwały Nr XLV/193/10 Rady Miasta Włocławek z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rozdziału IV § 2 Załącznika do Zarządzenia Nr 197/10 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 06 sierpnia 2010 r. w sprawie ustalenia trybu przygotowania, uchwalania i wykonywania budżetu i wieloletniej prognozy finansowej zmienionego Zarządzeniem Nr 147/2011 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 29 lipca 2011 r., Zarządzeniem Nr 12/2012 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 25 stycznia 2012 r. oraz Zarządzeniem Nr 192/2015 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 13 lipca 2015 r.

zarządza się, co następuje:

§ 1. Do prac nad projektem budżetu miasta Włocławek na 2022 rok przyjmuje się następujące założenia:

1. wskaźniki wzrostu realnego przewidywanego wykonania w 2021 roku:
   1. dochodów majątkowych według realnych prognoz;
   2. dochodów bieżących – 100 % planu (wg stanu na 31.08.2021 r.);
   3. wynagrodzenia i pochodne (z wyłączeniem placówek oświatowych) na poziomie płac i zatrudnienia wg stanu na 01.09.2021 r.;
2. placówki oświatowe planują wynagrodzenia zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym oraz osobistym zaszeregowaniem na dzień 1 września 2021 r., odrębnie:
   1. dla kadry pedagogicznej,
   2. dla pracowników administracji, z uwzględnieniem zmian organizacyjnych,
   3. dla pracowników obsługi;
3. skutki podwyższenia najniższego wynagrodzenia (wykazać w odrębnej pozycji);
4. wydatki bieżące (osobowe i rzeczowe) planowane są w wielkościach skorygowanych o jednorazowe zwiększenia dokonane w 2021 roku;
5. pozostałe wydatki bieżące – 90 % planu (wg stanu na 31.08.2021 r.);
6. dotacje udzielane z budżetu miasta - na poziomie 90 % planu (wg stanu na 31.08.2021 r.), na zadania w zakresie:
   1. miejskich instytucji kultury,
   2. kultury fizycznej,
   3. upowszechniania kultury fizycznej i sportu,
   4. ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
   5. ochrony i promocji zdrowia oraz polityki społecznej,
   6. rewitalizacji.
7. wydatki finansowane dotacją celową z budżetu państwa ustala się na poziomie kwot zaplanowanych w budżecie miasta na rok 2021. Po określeniu przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego wstępnych kwot dotacji na rok 2022 nastąpi dostosowanie wydatków do tych wielkości.

Zakłada się sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej wyłącznie środkami dotacji celowej budżetu państwa,

1. każde przekroczenie limitu wydatków lub zmniejszenie planowanych dochodów w stosunku do wskaźników, musi być szczegółowo uzasadnione.

§ 2. Zabezpiecza się środki na kontynuację inwestycji realizowanych w 2021 roku w kwotach wynikających z umów oraz projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych.

§ 3. Przyjmuje się do projektu budżetu kwotę dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określoną w oparciu o przewidywane wykonanie w 2021 roku.

§ 4. Zabezpiecza się środki na pokrycie zobowiązań z tytułu kosztów obsługi zaciągniętego długu.

§ 5. Okres wieloletniej prognozy finansowej określa:

1. projekt budżetu miasta na 2022 rok;
2. przyjęte limity wydatków na realizowane i projektowane przedsięwzięcia;
3. termin spłaty kwoty długu.

§ 6. Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów Urzędu Miasta Włocławek i kierowników jednostek organizacyjnych miasta do:

1. racjonalnego i oszczędnego planowania wydatków, tak aby wydatki dokonywane były:

## w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów,

## w sposób umożliwiający terminową realizację zadań,

## w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

1. zapewnienia finansowania wszystkich obligatoryjnych zadań własnych w ramach przyznanego budżetu.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Włocławek.

# Uzasadnienie

Podjęcie zarządzenia w sprawie przyjęcia parametrów do prac nad budżetem miasta Włocławek i wieloletniej prognozy finansowej na 2022 rok wynika z Uchwały Nr XLV/193/10 Rady Miasta Włocławek z dnia 30 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Zarządzenia Nr 197/10 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 06 sierpnia 2010 r. w sprawie ustalenia trybu przygotowania, uchwalania i wykonywania budżetu i wieloletniej prognozy finansowej zmienionego Zarządzeniem Nr 147/2011 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 29 lipca 2011 r., Zarządzeniem Nr 12/2012 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 25 stycznia 2012 r. oraz Zarządzeniem Nr 192/2015 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 13 lipca 2015 r.

Przyjęte wskaźniki w § 1 zarządzenia wynikają z przeprowadzonych analiz dotychczasowych wzrostów dochodów i wydatków jak i oceny bieżącej sytuacji budżetu miasta powiązanej z trwającym stanem epidemii COVID-19.

Przyjęto wydatki inwestycyjne, które gwarantują kontynuację rozpoczętych inwestycji w oparciu o limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne obowiązujące w 2021 roku (stan na 31.07.2021 r.). Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń planuje się na poziomie płac i zatrudnienia wg stanu na 01.09.2021 r., z uwzględnieniem najniższego wynagrodzenia pracowników samorządowych oraz stawek wynagrodzeń dla nauczycieli, a pozostałe wydatki na poziomie 90 % planowanych wydatków w 2021 roku.

Przy konstruowaniu budżetu na 2022 rok należy uwzględnić przypadające zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek a przypadających do zapłaty w 2022 roku w kwocie 31.911.010 zł i 8.400.000 zł odsetek od zadłużenia.

Przyjęte wielkości wskaźników zarówno w zakresie dochodów jak i wydatków bieżących na 2022 rok spełniają wymogi art. 242 ust.1 i art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Włocławek, 2021-08-02