

BURMISTRZ MIASTA ŁAŃCUTA

ul. Plac Sobieskiego 18

37 - 100 ŁAŃCUT

OA.0050. *AC*.2019

**Zarządzenie Nr *176* /2019
Burmistrza Miasta Łańcuta
z dnia *13* września 2019 r.**

**w sprawie opracowania materiałów do projektu budżetu Miasta Łańcuta
na rok 2020.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2019.506 t.j.) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019. 869 t.j.) zarządzam co następuje:

§ 1. Dyrektorzy miejskich placówek oświatowych opracowują dane dotyczące planowanych dochodów i wydatków na rok 2020 na zasadach określonych niniejszym zarządzeniem.

§ 2. Do kalkulacji wydatków należy przyjąć następujące założenia:

- 1) Wydatki na wynagrodzenia nauczycieli ustala się według stanu zatrudnienia wynikającego z arkusza organizacji szkoły na rok szkolny 2019/2020 oraz w wysokości średniego miesięcznego wynagrodzenia nauczycieli zgodnie z załącznikiem Nr 1.1 do 1.4.;
- 2) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników administracji i obsługi określa się wg planowanego zatrudnienia i stawek określonych na dzień 31 grudnia 2019 r. z uwzględnieniem obowiązujących zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2020 r. wynikające z przepisów o wynagrodzeniu pracowników, z wyszczególnieniem wynagrodzeń osobowych z umów o pracę (wraz ze wszystkimi stałymi elementami wynagrodzenia i dodatkami stażowymi), odpraw emerytalno –rentowych, nagród jubileuszowych;
- 3) pozostałe wydatki bieżące planuje się 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. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów. Należy

więc ograniczyć wydatki bieżące na poziomie zapewniającym sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie jednostek;

- 4) projekt planu wydatków powinien zawierać szczegółowe uzasadnienie wzrostu lub spadku przewidywanych na rok 2020 wydatków w porównaniu z 2019 r.;
- 5) plan wydatków majątkowych powinien zawierać:
 - a) nazwę, lokalizację inwestycji i szczegółowy opis
 - b) termin realizacji (rok rozpoczęcia i zakończenia);
 - c) wartość zadania;
 - d) dotychczas poniesione nakłady
 - e) środki niezbędne do zakończenia inwestycji z podziałem na poszczególne lata;
 - f) źródła finansowania;
- 6) wykaz zadań remontowych, planowanych do realizacji w 2020 r. powinien uwzględniać:
 - a) nazwę zadania i termin realizacji,
 - b) uzasadnienie potrzeby wykonania remontu,
 - c) szacunkową wartość prac remontowych (w wykazie tym należy uwzględnić te zadania których realizacja jest konieczna z uwagi na istniejące zagrożenia budowlane).

§ 3. Odpis na ZFŚS dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi należy przyjąć w wysokości obowiązującej w 2019 r. w przypadku zmniejszenia bądź zwiększenia kwota odpisu zostanie zaktualizowana i uwzględniona w planie finansowym 2020 r.

§ 4. Wydatki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli ustala się w wysokości 1 % planowanych na 2020 r. środków na wynagrodzenia nauczycieli.

§ 5. Wydatki na zakup środków żywności do przygotowania posiłków przyjmuje się w wysokości planowanych dochodów z opłat za korzystanie z żywienia.

§ 6. W planie dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach bankowych oraz w planie wydatków podlegających finansowaniu z tych dochodów w 2020 r. należy uwzględnić:

- 1) rozliczenia z tytułu usług świadczonych na rzecz najemców, w tym za dostarczone media,
- 2) podatek od nieruchomości od wynajmowanych lokali i wydzierżawianych gruntów.

§ 7. Zestawienie danych, o których mowa w § 1 należy sporządzić w szczególności określonej w załączniku do niniejszego zarządzenia:

§ 8. Projekty planów finansowych należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta Łańcuta w terminie do dnia 27 września 2019 r.

§ 9. Wykonanie zarządzenia powierza się dyrektorom Szkoły Podstawowej Nr 1 w Łąncucie, Szkoły Podstawowej Nr 2 w Łąncucie, Szkoły Podstawowej Nr 3 w Łąncucie, Szkoły Podstawowej Nr 4 w Łąncucie, Przedszkola Miejskiego Nr 1 w Łąncucie, Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Łąncucie, Przedszkola Miejskiego Nr 3 w Łąncucie, Przedszkola Miejskiego Nr 4 w Łąncucie, Przedszkola Miejskiego Nr 5 w Łąncucie, Żłobka Miejskiego Nr 1 w Łąncucie, Żłobka Miejskiego Nr 2 w Łąncucie oraz kierownikowi Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Urzędu Miasta Łąncuta.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Rafał Kumek

Jednostka

Wynagrodzenia nauczycieli 2020 r.

I. Dział 801 Oświata i wychowanie Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Organizacja placówki na dzień 1 września 2019 r.

- 1) liczba uczniów
- 2) liczba oddziałów.....
- 3) liczba etatów nauczycieli.....

| | 1 stycznia do 31 sierpnia 2020 r. | | 1 września do 31 grudnia 2020 r. | | Razem zł |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------|
| | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | |
| Stażysta | | 3.337,55 | | 3.337,55 | |
| Kontraktowy | | 3.704,68 | | 3.704,68 | |
| Mianowany | | 4.806,07 | | 4.806,07 | |
| Dyplomowany | | 6.141,09 | | 6.141,09 | |
| Pozostała kwota ponad średnie miesięczne wynagrodzenie | | X | | X | |
| Razem, z tego: | | X | | X | |
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | | | |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | | | | | |
| Pochodne od wynagrodzeń: | | | | | |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | | | | | |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | | | | | |

Jednostka

Wynagrodzenia nauczycieli 2020 r.

I. Dział 801 Oświata i wychowanie Rozdział 80104 Przedszkola

Organizacja placówki na dzień 1 września 2019 r.

- 1) liczba uczniów z tego uczniów w wieku 2,5 - 5 lat uczniowie 6 lat.....
- 2) liczba oddziałów.....
- 3) liczba etatów nauczycieli.....

| | I stycznia do 31 sierpnia 2020 r. | | | I września do 31 grudnia 2020 r. | | | Razem zł |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------|
| | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Razem wynagrodzenie | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Razem wynagrodzenie | |
| Stażysta | | 3.337,55 | | | 3.337,55 | | |
| Kontraktowy | | 3.704,68 | | | 3.704,68 | | |
| Mianowany | | 4.806,07 | | | 4.806,07 | | |
| Dyplomowany | | 6.141,09 | | | 6.141,09 | | |
| Pozostała kwota ponad średnie miesięczne wynagrodzenie | | X | | | X | | |
| Razem, z tego: | | X | | | X | | |
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | | X | | | X | | |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | | | | | | | |
| Pochodne od wynagrodzeń: | | | | | | | |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | | | | | | | |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | | | | | | | |

Jednostka

Wynagrodzenia nauczycieli 2020 r.

I. Dział 801 Oświata i wychowanie Rozdział 80110

Organizacja placówki na dzień 1 września 2019 r.

- 1) liczba uczniów
- 2) liczba oddziałów
- 3) liczba etatów nauczycieli.....

| | 1 stycznia do 31 sierpnia 2020 r. | | | 1 września do 31 grudnia 2020 r. | | | Razem zł |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------|
| | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Razem wynagrodzenie | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Razem wynagrodzenie | |
| Stażysta | | 3.337,55 | | | 3.337,55 | | |
| Kontraktowy | | 3.704,68 | | | 3.704,68 | | |
| Mianowany | | 4.806,07 | | | 4.806,07 | | |
| Dyplomowany | | 6.141,09 | | | 6.141,09 | | |
| Pozostała kwota ponad średnie miesięczne wynagrodzenie | | X | | | X | | |
| Razem, z tego: | | X | | | X | | |
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | | | | | |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | | | | | | | |
| Pochodne od wynagrodzeń: | | | | | | | |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | | | | | | | |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | | | | | | | |

Jednostka

Wynagrodzenia nauczycieli 2020 r.

I. Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Organizacja placówki na dzień 1 września 2019 r.

- 1) liczba uczniów
- 2) liczba oddziałów
- 3) liczba etatów nauczycieli

| | 1 stycznia do 31 sierpnia 2020 r. | | | 1 września do 31 grudnia 2020 r. | | | Razem zł |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------|
| | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Razem wynagrodzenie | Liczba nauczycieli | Średnie miesięczne wynagrodzenie | Razem wynagrodzenie | |
| Stażysta | | 3.337,55 | | | 3.337,55 | | |
| Kontraktowy | | 3.704,68 | | | 3.704,68 | | |
| Mianowany | | 4.806,07 | | | 4.806,07 | | |
| Dyplomowany | | 6.141,09 | | | 6.141,09 | | |
| Pozostała kwota ponad średnie miesięczne wynagrodzenie | | X | | | X | | |
| Razem, z tego: | | X | | | X | | |
| § 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | | | | | |
| § 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne | | | | | | | |
| Pochodne od wynagrodzeń: | | | | | | | |
| § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne | | | | | | | |
| § 4120 Składki na Fundusz Pracy | | | | | | | |

Jednostka

Wynagrodzenia pracowników niebędących nauczycielami w 2020 r.

| Lp. | Rozdział | Składniki wynagrodzenia | | Razem brutto miesięcznie | Ogółem wynagrodzenie na 2020 r. |
|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|
| | | zasadnicza | wysługa dodatek... | | |
| Razem, z tego: | | | | | |
| § 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | | | | |
| § 4040 | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | | | X | |
| Pochodne od wynagrodzeń: | | | | | |
| § 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | | | X | |
| § 4120 | Składki na Fundusz Pracy | | | X | |

Składki na ubezpieczenia społeczne w 2020 r. w jednostkach budżetowych i instytucjach kultury i finansowania ich w ramach budżetu państwa w 2020 r. - dane wg stanu na 31.12.2020 r.

Jednostka

Naliczenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2020 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | Podstawa naliczenia odpisu | | Plan wydatków na 2020 r. |
|--|--|--|---------------------------|--------------------------|
| | | Przeciętna liczba nauczycieli w przeliczeniu na pełny etat..... | Wysokość odpisu na 1 etat | |
| 1. | Nauczyciele | Przeciętna liczba nauczycieli w etat..... | 2.989,35* | |
| 2. | Nauczyciele emeryci, renciści oraz nauczyciele pobierający świadczenia kompensacyjne | Wysokość pobieranej emerytury, renty, świadczenia kompensacyjnego.....zł | 5 % | |
| 2.1 | | | | |
| 2.2 | | | | |
| 2.3 | | | | |
| 2.4 | | | | |
| 3. | Pracownicy administracji obsługi | Planowana przeciętna liczba zatrudnionych.....etatów | 1.229,30* | |
| Ogółem kwota zł, z tego w rozdziale (nauczyciele + administracja + obsługa) | | | | |
| 80101 | Szkoły Podstawowe | | | |
| 80104 | Przedszkola | | | |
| 80110 | Gimnazja | | | |
| 80148 | Stołówki szkolne | | | |
| 80195 | Pozostała działalność | | | |
| 85401 | Świetlice szkolne | | | |

*Odpis na ZFŚS dla nauczycieli i pracowników administracji i obsługi należy przyjąć w wysokości obowiązującej w 2019 r. w przypadku zmniejszenia bądź zwiększenia kwota odpisu zostanie zaktualizowana i uwzględniona w planie finansowym 2020 r.

Wydatki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w 2020 r.

1. Planowane roczne wynagrodzenie osobowe nauczycielizł, z tego:

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe zł,

Rozdział 80110zł

Rozdział 80104 Przedszkolazł,

Rozdział 85401 Świetlice szkolne.....zł.

2. Limit wydatków ustalony jako 1% planowanych wynagrodzeń osobowych.....zł.

3. Wydatki:

| Paragraf klasyfikacji budżetowej | Wyszczególnienie zadań | Kwota zł |
|--|------------------------|----------|
| | | |
| | | |

Jednostka

Wydatki bieżące na zadania statutowe, w tym utrzymanie obiektów placówek oświatowych

| Klasyfikacja budżetowa | Zakres rzeczowy, uzasadnienie | Przewidywane wykonanie 2019 r. | Projekt budżetu 2020 r. |
|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Kwota zł | Finansowanie wydatków | Liczba uczniów | Wyszczególnienie zadań |
|----------|--------------------------|-------------------|------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Stołówki szkolne 2020 r.

1. Liczba uczniów korzystających ze stołówek szkolnych.....
2. Opłata za posiłek..... zł
3. Dochody z tytułu odpłatności za posiłki:

| Wyszczególnienie | Rozdział 80148 § 0690 | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------|------------------|
| | Kwota ogółem zł, z tego | Wpłaty uczniów | Świadczenia MOPS |
| Przewidywane wykonanie 2018 r. | | | |
| Plan 2019 r. | | | |

4. Wydatki bieżące na prowadzenie stołówek szkolnych Rozdział 80148:

| Klasyfikacja budżetowa | Zakres rzeczowy wydatków | Przewidywane wykonanie 2019 r. | Plan 2020 r. |
|------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Planowane remonty obiektów placówek oświatowych - Projekt budżetu 2020 r.

| Wyszczególnienie | Zakres rzeczowy, uzasadnienie założonej kwoty, podstawa kalkulacji | Kwota |
|------------------|--|-------|
| | | |
| | | |
| | | |

Dowożenie uczniów do szkół - projekt budżetu 2020 r.

| Wyszczególnienie zadań | Liczba uczniów | Finansowanie wydatków | Kwota zł |
|------------------------|----------------|-----------------------|----------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Prognoza dochodów budżetu 2020 r.

| Źródła dochodów | Kalkulacja prognozowanej kwoty | Plan 2020 r. | Klasyfikacja budżetowa |
|-----------------|--------------------------------|--------------|------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Dochody gromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym oraz wydatki nimi finansowane - projekt 2020 r.

| Dochody/Wydatki | Przewidywane wykonanie 2019 r. | Projekt budżetu 2020 r. |
|----------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Tytuły dochodów | | |
| | | |
| | | |
| Razem dochody | | |
| Tytuły wydatków | | |
| | | |
| | | |
| Razem wydatki | | |


BURMISTRZ
Rafał Kumek

