

BURMISTRZ MIASTA ŁAŃCUTA
ul. Plac Sobieskiego 18
37 - 100 ŁAŃCUT
OA.0050.213.2021

ZARZĄDZENIE NR 213/2021
BURMISTRZA MIASTA ŁAŃCUTA

z dnia 13 września 2021 r.

**w sprawie opracowania materiałów do projektu budżetu Miasta Łańcuta
na rok 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2021 poz. 1372) oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021.305) zarządzam co następuje:

§ 1. Dyrektorzy miejskich placówek oświatowych opracowują dane dotyczące planowanych dochodów i wydatków na rok 2022 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 2021/2022 oraz w wysokości średniego miesięcznego wynagrodzenia nauczycieli.
- 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 2021 r. z uwzględnieniem obowiązujących zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2022 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 2022 wydatków w porównaniu z 2021 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 2022 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 2021 r. w przypadku zmniejszenia bądź zwiększenia kwota odpisu zostanie zaktualizowana i uwzględniona w planie finansowym 2022 r.

§ 4. Wydatki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli ustala się w wysokości 1 % planowanych na 2022 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 2022 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 wdzierżawianych gruntów.

§ 7. Zestawienie danych, o których mowa w § 1 należy sporządzić elektronicznie na stronie eBudżet w Zintegrowanym Systemie Planowania Budżetu oraz złożyć w formie pisemnej.

§ 8. Projekty planów finansowych należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta Łańcuta w terminie do dnia 30 września 2021 r.

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

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz: Rafał Kumek

Jednostka

Wynagrodzenia nauczycieli 2022 r.

I. Dział 801 Oświata i wychowanie Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Organizacja placówki na dzień 1 września 2021 r.

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

nie	1 stycznia do 31 sierpnia 2021 r.			1 września do 31 grudnia 2021 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							

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.....

nie	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 801 Oświata i wychowanie Rozdział 80110

Organizacja placówki na dzień 1 września 2019 r.

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

nie	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.....

nie	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	

Jednostka

Naliczenie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa naliczenia odpisu		Plan wydatków na 2020 r.
			Wysokość odpisu na 1 etat	
1.	Nauczyciele	Przeciętna liczba nauczycieli w przeliczeniu na pełny 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.

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		

