

**ZARZĄDZENIE NR 147/2020**  
**WÓJTA GMINY LESZNO**

z dnia 5 października 2020 r.

**w sprawie terminu składania wniosków do projektu uchwały budżetowej Gminy Leszno na 2021 rok  
oraz wytycznych dla jednostek organizacyjnych Gminy Leszno**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku *o samorządzie gminnym* ( Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ), art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz § 1 Uchwały Nr VII/39/2011 Rady Gminy Leszno z dnia 24 marca 2011 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządzam, co następuje:

§ 1. Wnioski do projektu uchwały budżetowej Gminy Leszno składają radni, sołtysi, mieszkańcy, kierownicy jednostek organizacyjnych oraz kierownicy referatów Urzędu Gminy Leszno.

§ 2. Ustalam termin składania wniosków do projektu budżetu na 2021 do dnia 23 października 2020 roku.

§ 3. Wytyczne dla kierowników jednostek organizacyjnych oraz kierowników referatów Urzędu Gminy Leszno zawiera załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Leszno

**Grzegorz Banaszkiewicz**

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Nr 147/2020  
Wójta Gminy Leszno  
z dnia 5 października 2020 r.

Zobowiązuje kierowników jednostek organizacyjnych Gminy oraz kierowników referatów Urzędu Gminy do opracowania materiałów planistycznych do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Leszno na 2021 rok, przyjmując założenia:

### **Dochody**

Podstawą planowania dochodów na 2021 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2020. Założony plan winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić, podając podstawę oraz przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.

### **Wydatki**

Planowanie wydatków na 2021 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w 2020 roku oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego z uwzględnieniem prognozowanego na 2021 r. średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,8 %.

Przewidywane wykonanie 2020 r. należy pomniejszyć o wydatki jednorazowe poniesione w roku bieżącym. W planie wydatków należy w pierwszej kolejności uwzględnić wydatki o charakterze obligatoryjnym, kontynuowane i wynikające z zawartych umów.

Wydatki na wynagrodzenia na 2021 rok należy obliczyć:

#### dla nauczycieli

- na podstawie wynagrodzeń z września 2020 r. uwzględniając skutki finansowe zmian liczby etatów oraz awansu zawodowego nauczycieli, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ze wskazaniem środków wynagrodzeń zasadniczych jak i środków na wypłatę dodatków motywacyjnych w wysokości 10 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia zasadnicze nauczycieli,
- wydatki na godziny ponadwymiarowe należy wyliczyć ze średniej godzin w miesiącu I i IX 2020 roku,
- specjalny fundusz nagród dla nauczycieli w wysokości 1,5 % planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych.

#### dla pracowników administracji i obsługi

- na podstawie wynagrodzeń z września 2020 r.,
- wydatki na godziny nadliczbowe należy wyliczyć ze średniej godzin w miesiącu I i IX 2020 roku,
- nagrody na poziomie 2020 r..

Wyliczając planowane wynagrodzenia na rok następny należy uwzględnić:

- zmiany organizacyjne oraz wynagrodzenia jednorazowe m.in. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia dla zatrudnionych na podstawie umów o pracę do kwoty 2 800,00 zł oraz wyłączenie z minimalnego wynagrodzenia za pracę dodatku stażowego,
- wzrost stawki za godzinę pracy do 18,30 zł dla zleceniobiorców,

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe należy ustalić według zawartych i planowanych do zawarcia umów ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

Odpis podstawowy na ZFŚS należy zaplanować na poziomie ustawowym z 2020 r. tj. na jednego zatrudnionego pracownika administracji i obsługi w wysokości 1 550,25 zł oraz dla nauczyciela zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć 2 989,35 zł.

Doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 0,8 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli.

Do planowanych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi należy dołączyć szczegółowe wyliczenia i objaśnienia oraz podać aktualny stan zatrudnienia z podziałem na pracowników administracji, obsługi, nauczycieli oraz zatrudnionych na podstawie umów zleceń.

Planowane wydatki majątkowe i na usługi remontowe powinny wynikać z indywidualnych potrzeb jednostki. Planując wydatki na inwestycje i remonty należy określić zakres robót, szacunkowy kosztorys oraz uzasadnienie do poniesienia w celu ich realizacji. Przy planowaniu środków na przedsięwzięcia należy określić okres realizacji w latach, planowane łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach.