

Szczegółowe wytyczne dla materiałów planistycznych, dotyczące rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych niezbędnych do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2020

Założenia makroekonomiczne:

1. wzrost PKB w ujęciu realnym na poziomie 3,7%,
2. dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych osiągnie 2,5%,
3. tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 5,6%,
4. dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej na poziomie 3,4%,
5. propozycja rządu w sprawie płacy minimalnej na 2020 r. wynosi 2 450,00 zł.

Założenia do budżetu Powiatu Iławskiego:

1. Wskaźniki do opracowania budżetu przez jednostki budżetowe wykonujące zadania własne powiatu:
 - 1) dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,5%,
 - 2) minimalne wynagrodzenie za pracę – 2 450,00 zł,
 - 3) plany finansowe dla:
 - a) Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
 - b) Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
 - c) Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy,z tytułu realizacji zadań zleconych należy konstruować na podstawie wcześniejszych informacji przekazanych do projektu budżetu państwa (korekta planów nastąpi w miesiącu październiku br., po otrzymaniu informacji o kwotach dotacji celowych).
2. Dodatkowe kryteria do sporządzania planu wydatków budżetowych:
 - 1) plan wydatków bieżących wraz z objaśnieniami przyjętych wartości na rok 2020 należy przedstawić w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), zgodnie z załącznikiem nr 2,
 - 2) wydatki związane z wykonywaniem zadań bieżących jednostki (wydziału), po wyłączeniu wynagrodzeń – nie mogą przekroczyć poziomu przewidywanego wykonania roku 2019,
 - 3) w ramach wydatków bieżących wyodrębnia się wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczone wg sporządzonych kalkulacji:

wynagrodzenie nauczycieli:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli planowane zgodnie z obowiązującymi przepisami. Dla okresu od stycznia do sierpnia 2020 r. należy uwzględnić zatwierdzoną organizację roku szkolnego 2019/2020, natomiast dla okresu od września do grudnia 2020 roku przewidywaną przez dyrektora szkoły organizację jednostki 2020/2021 (załącznik nr 7),
- odprawy dla nauczycieli w związku z przejściem na emeryturę lub rentę oraz inne odprawy, nagrody jubileuszowe - zgodnie z załącznikiem nr 9,
- fundusz nagród - 1% od wynagrodzeń, w tym 0,2% funduszu nagród do dyspozycji organu prowadzącego szkołę,

- fundusz zdrowotny - 0,3% planowanych wynagrodzeń nauczycieli,
- doskonalenie i dokształcanie nauczycieli – 0,8% planowanych środków na wynagrodzenia nauczycieli,
- środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5% z sumy rocznego wynagrodzenia uprawnionych pracowników,

wynagrodzenie pracowników niebędących nauczycielami:

- wysokość środków na wynagrodzenia osobowe projektowane są w oparciu o liczbę etatów wynikającą z planowego stanu zatrudnienia na dzień 31.12.2019 r. (załącznik nr 8),
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń – 3%,
- fundusz na wypłatę premii pracownikom zatrudnionym na stanowiskach obsługi i stanowiskach pomocniczych – 5% od wynagrodzenia zasadniczego,
- fundusz nagród w wysokości 3% naliczony od funduszu wynagrodzeń,
- środki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5% z sumy rocznego wynagrodzenia uprawnionych pracowników.

Planowana kwota wynagrodzeń powinna wynikać z indywidualnego przeliczenia uposażenia każdej osoby zatrudnionej w jednostce.

Jednostki oświatowe - kwot wynikających z planowanych awansów nauczycieli, odpraw dla nauczycieli, administracji oraz obsługi i stanowisk pomocniczych – nie ujmują w załączniku nr 2. Środki na w/w cele zostaną ujęte w rezerwie celowej.

- 4) w planie wydatków budżetowych (załącznik nr 2) w **paragrafie 4270** nie ujmuje się wydatków dot. remontów budynków, pomieszczeń, itp.; wydatki te – w kolejności ważności - należy przedstawić w załączniku nr 3, **w paragrafie 4270 należy przedstawić wyłącznie usługi konserwacyjne i naprawcze maszyn, urządzeń, sprzętu i środków transportu,**
- 5) w planie wydatków budżetowych (załącznik nr 2) nie ujmuje się wydatków majątkowych (paragraf 6050 i 6060); wydatki te - w kolejności ważności - należy przedstawić wyłącznie w załączniku nr 4 i 5*,
- 6) wydatki na zakup energii (paragraf 4260) – na poziomie 150% przewidywanego wykonania roku 2019,
- 7) koszty działalności Domów Pomocy Społecznej kalkuluje się w oparciu o planowaną do otrzymania dotację z budżetu państwa oraz odpłatność mieszkańców; wstępnie do obliczeń należy przyjąć kwotę dotacji:
 - DPS Susz: ... os. × 2 859 zł × 12 m-cy,
 - DPS Lubawa: ... os. × 2 834 zł × 12 m-cy.

Korekta wysokości dotacji będzie dokonana po 25 października 2019 r.
- 8) kwotę dotacji na jednego uczestnika zajęć w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy należy przyjąć w wysokości 1 752,50 zł,
- 9) w budżetach szkół należy wstępnie wyodrębnić wydatki przewidziane na utrzymanie uczniów niepełnosprawnych zgłoszonych do SIO w odpowiednim dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej,
- 10) planowana kwota diet, ryczałtów, składek i ekwiwalentów powinna wynikać z:
 - w przypadku diet, ryczałtów – aktualnie obowiązujące rozporządzenia, uchwały organu stanowiącego itp.,
 - w przypadku składek – z tyt. przynależności powiatu do stowarzyszeń, związków (wymienić jakich, określić kwotę składek oraz terminy przekazywania).

2. Przy planowaniu dochodów budżetowych na 2020 rok należy:
 - 1) plan dochodów wraz z objaśnieniami przyjętych wartości na rok 2020 wykazać według źródeł powstawania, szczegółowo w pełnej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), zgodnie z załącznikiem nr 1,
 - 2) przeanalizować stan mienia powiatu ze szczególnym uwzględnieniem planowanej sprzedaży mienia powiatu i dochodów uzyskanych z tytułu prawa własności i innych praw majątkowych,
 - 3) przeanalizować wysokość dochodów z opłaty komunikacyjnej z uwzględnieniem kosztów wytworzenia dokumentów i tablic rejestracyjnych (określić przewidywany dochód i wydatek),
 - 4) przeanalizować źródła pozostałych dochodów budżetowych planowanych do osiągnięcia w roku budżetowym 2020.
3. Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie – zgodnie z załącznikiem nr 5. Załącznik należy sporządzić w układzie dział, rozdział, paragraf, wpisać nazwę działania inwestycyjnego, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, w tym rok budżetowy 2020 i lata następne, źródła finansowania zadania (w łącznych nakładach finansowych należy ująć wydatki z lat ubiegłych).
4. Kwotę wydatków bieżących i majątkowych na programy i projekty realizowane przy współudziale środków zagranicznych sporządza się zgodnie z załączonym wzorem nr 6. Dodatkowo należy przedstawić kwotowo finansowanie zadania w latach następnych.
5. Wykaz dotacji celowych do przekazania lub otrzymania od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań bieżących przekazanych w formie porozumień lub pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego należy przedstawić w szczególności: jst, proponowana kwota, rodzaj zadania.
6. Wykaz podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych, które otrzymują dotację podmiotową z budżetu powiatu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, należy przedstawić z uszczegółowieniem nazwy podmiotu oraz wielkości planowanej dotacji obliczonej zgodnie z obowiązującą uchwałą w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji niepublicznym szkołom i placówkom o uprawnieniach szkół i placówek publicznych oraz trybu kontroli prawidłowości ich wykorzystania. Dodatkowo kwoty dotacji należy przedstawić z przyporządkowaniem do właściwego rozdziału.
7. Wykaz zadań, które Zarząd Powiatu ławskiego zamierza zlecić organizacjom pozarządowym należy przedstawić z określeniem przybliżonych wartości i przyporządkowaniem do właściwego rozdziału.
8. Opracowania planów finansowych należy dokonać na dołączonych wzorach planów i kalkulacji.
9. Dyrektorzy jednostek oświatowych przedkładają opracowane materiały planistyczne w 2 egzemplarzach. Jeden egzemplarz otrzymuje Skarbnik Powiatu, drugi – Wydział Edukacji, Kultury, Sportu i Promocji, w celu dokonania wstępnej weryfikacji.
10. Kopie wniosków mieszkańców, radnych oraz instytucji i jednostek niebędących jednostkami organizacyjnymi powiatu, należy niezwłocznie przekazać Skarbnikowi, natomiast oryginał –

do wydziału merytorycznego w celu dokonania analizy i ewentualnego ujęcia w swoich wnioskach do budżetu.

11. Materiały planistyczne należy przedłożyć:

- 1) wydziały starostwa – Pani Agnieszce Maśka – Gł. Księgowemu Starostwa Powiatowego – w terminie do 11.09.2019 r.,
- 2) jednostki organizacyjne powiatu – w sekretariacie starostwa – do 25.09.2019 r.

Przy przekazywaniu materiałów wydziały starostwa oraz jednostki organizacyjne obowiązują forma tradycyjna (papierowa) oraz elektroniczna (beata.szoka@powiat-ilawski.pl). W tytule wiadomości proszę wpisać: „**BUDŻET 2019 – nazwa jednostki/wydziału – PROJEKT NR 1**”. Przy ewentualnych korektach, poprawkach obowiązuje narastająca numeracja („**BUDŻET 2019 – nazwa jednostki/wydziału – PROJEKT NR 2**”, itd.)

*nie dotyczy Starostwa Powiatowego i Powiatowego Zarządu Dróg

(nazwa jednostki/Wydziału)

*(miejscowość, data)***Projekt planu dochodów budżetowych na 2020 rok***

Dział	Rozdz.	Paragraf	Źródło pochodzenia	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020 rok
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM:				0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie			0,00	0,00
	80120	Szkoły zawodowe		0,00	0,00
		§ 0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	0,00
			...		
			...		
			...		
		§ 0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (...), w tym:	0,00	0,00
			- czynsze mieszkaniowe:		
			...		
			...		
			- wynajem pomieszczeń:		
			...		
			...		
			- inne:		
			...		
			...		
		§ 0830	Wpływy z usług	0,00	0,00
			...		
			...		
			...		
		§ 0920	Pozostałe odsetki	0,00	0,00
			- odsetki bankowe		
			...		
		§ 0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00
			...		
			...		
			...		

* Załącznik zawiera przykładowe źródła dochodów w rozdziale 80120.

Plan dochodów należy dostosować do potrzeb jednostki/Wydziału.

Sporządził:

podpis kierownika jednostki/Wydziału

(nazwa jednostki/Wydziału)

(miejscowość, data)

Projekt planu wydatków budżetowych na 2020 rok*

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 31.08.2019 r.	Wykonanie na 31.08.2019 r.	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020 rok	% (8:7)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
OGÓŁEM:				0,00	0,00	0,00	0,00		
801	Oświata i wychowanie			0,00	0,00	0,00	0,00		
	80115	Technika		0,00	0,00	0,00	0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00		
			NAUCZYCIELE (wszystkie składniki):						
			wynagrodzenie zasadnicze						
			dodatek stażowy						
			godziny ponadwymiarowe						
			dodatek funkcyjny						
			dodatek motywacyjny						
			dodatek.....						
			...						
			...						
			...						
			nagrody jubileuszowe						
			odprawy emerytalne				x		
			awanse				x		
			zasilek na zagospodarowanie						
			nagroda 0,8%						
			ADMINISTRACJA I OBSŁUGA (wszystkie składniki):						
			wynagrodzenie zasadnicze						
			dodatek stażowy						
			dodatek funkcyjny						
			dodatek specjalny						
			premia 5%						
			...						
			...						
			nagrody jubileuszowe						
			odprawy emerytalne						
			podwyżka 3%						
			nagroda 3 %						
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne						
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00		
			wynagrodzenia osobowe pracowników						
			umowy zlecenia						
			...						
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00		
			wynagrodzenia osobowe pracowników						
			umowy zlecenia						
			...						
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
			...						

Dział	Rozdz.	§	Treść	Plan na 31.08.2019 r.	Wykonanie na 31.08.2019 r.	Przewidywane wykonanie 2019 r.	Plan na 2020 rok	% (8:7)	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
		4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
			...						
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
			...						
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00		
			ilość osób x zł						
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
			...						
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00		
			internet						
			telef. stacjonarne						
			telef. komórkowe						
		4410	Podróże służbowe krajowe						
		4420	Podróże służbowe zagraniczne						
		4430	Różne opłaty i składki	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
			...						
		4440	Odpisy na ZFŚS (łącznie z emerytami)	0,00	0,00	0,00	0,00		
		 zł x os. = zł						
		 zł x os. = zł						
		 zł x os. = zł						
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego						
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej						
	80120		Licea ogólnokształcące	0,00	0,00	0,00	0,00		
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00		
			...						
			...						
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00		
			NAUCZYCIELE (wszystkie składniki):						
			wynagrodzenie zasadnicze						
			dodatek stażowy						
			godziny ponadwymiarowe						
			dodatek funkcyjny						
			dodatek motywacyjny						
			dodatek.....						

* Załącznik zawiera przykładowe rozdziały i paragrafy wydatków w dziale 801. Plan wydatków należy dostosować do potrzeb jednostki/Wydziału.

Sporządził:

_____ podpis kierownika jednostki/Wydziału

do Szczegółowych wytycznych dla materiałów planistycznych, dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych, niezbędnych do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2020

(nazwa jednostki/Wydziału)

(miejsowość, data)

Planowane remonty w 2020 r.

Lp.	Rozdział	§	Nazwa zadania	Opis	Termin wykonania	Planowany koszt systemem	
						gospodarczym	zleconym
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
Razem:						0,00	0,00

Sporządził:

podpis kierownika jednostki/Wydziału

do Szczegółowych wytycznych dla materiałów planistycznych, dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych, niezbędnych do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2020

(nazwa jednostki/Wydziału)

(miejsowość, data)

Planowane wydatki inwestycyjne jednoroczne w 2020 r. (§§ 6050, 6060)

Lp.	Rozdział	§	Nazwa zadania	Opis	Termin wykonania	Planowany koszt	w tym dofinansowanie*
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
Razem:						0,00	0,00

* Wskazać źródła finansowania: środki z budżetu UE, dotacje z budżetu państwa, od innych jst oraz środki i dotacje otrzymane od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Sporządził:

podpis kierownika jednostki/Wydziału

do Szczegółowych wytycznych dla materiałów planistycznych, dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych, niezbędnych do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2020

(nazwa jednostki/Wydziału)

(miejsowość, data)

Limity wydatków na wieloletnie zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2020 i latach następnych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji (w latach)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki				
						rok budżetowy 2020	w tym dofinansowanie:		rok 2021	rok n+...
							środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	środki pochodzące z innych źródeł*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.								A. B. C.		
2.								A. B. C.		
3.								A. B. C.		
Ogółem					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Wskazać odpowiednie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

Sporządził:

podpis kierownika jednostki/Wydziału

do Szczegółowych wytycznych dla materiałów planistycznych, dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych, niezbędnych do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2020

(nazwa jednostki/Wydziału)

(miejsowość, data)

Wydatki* na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi

Lp.	Projekt	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki ogółem (5+6)	w tym:	
				Środki z budżetu krajowego**	Środki z budżetu UE oraz innych źródeł zagranicznych
1	2	3	4	5	6
1	Wydatki majątkowe razem:	x	0,00	0,00	0,00
1.1	Program:				
	Priorytet:				
	Działanie:				
	Nazwa projektu:				
	Razem wydatki:	Dział ... Rozdział ...	0,00	0,00	0,00
	z tego: 2020 r.				
	2021 rok				
rok n+					
1.2	Program:				
	Priorytet:				
	Działanie:				
	Nazwa projektu:				
	Razem wydatki:	Dział ... Rozdział ...	0,00	0,00	0,00
	z tego: 2020 r.				
2021 rok					
rok n+					
1.3				
2	Wydatki bieżące razem:		0,00	0,00	0,00
2.1	Program:				
	Priorytet:				
	Działanie:				
	Nazwa projektu:				
	Razem wydatki:	Dział ... Rozdział ...	0,00	0,00	0,00
	z tego: 2020 r.				
	2021 rok				
rok n+					
2.2				
Ogółem (1+2)		x	0,00	0,00	0,00

* wydatki obejmują wydatki bieżące i majątkowe (dotyczące inwestycji rocznych i ujętych w wieloletniej prognozie finansowej)

** środki własne jst, współfinansowanie z budżetu państwa oraz inne

Sporządził:

podpis kierownika jednostki/Wydziału

(nazwa jednostki)

(miejscowość, data)

Wyliczenie wynagrodzenia nauczycieli za okres I-VIII 2020 r. w rozdz.* *

Lp.	Stanowisko	liczba godz. ogółem	wymiar	liczba wychow.	dod. opiek. stażu	statu s	% stażu	placa zasad. cały etat	liczba godz. w etacie	liczba godz. ponadwym.	placa zasadnicza	dodatek stażowy	dodat. za wychowaw.	dodatek funkcyjny	dodatek motywacyjny	dodatek opiekun stażu	wynagrodz. za godz. ponadwym.	dodatek nocny	inne dodatki	Razem (kol.12+13+14+15+16+17+18+19+20)	Razem za I - VIII 2020 r.	REZERWA			zasilek na zagospodarowanie	Podstawa naliczenia funduszu nagród (kol.22+23+24+25+26)	Fundusz nagród 0,8% (kol.27 +0,8%)	Razem § 4010 kol.22+23+26+28
																						nagroda jubileuszowa	awans zawodowy	odprawa emerytalna				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
2											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
3											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
4											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
5											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
6											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
7											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
8											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
9											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
10											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
11											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
12											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
13											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
14											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
15											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
16											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
17											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
18											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
19											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
20											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
21											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
22											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
23											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
24											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
25											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
26											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
27											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
28											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
29											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
30											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
31											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
32											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
33											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
34											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
35											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
36											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
37											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
38											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
39											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
40											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
41											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	

Wyczenie wynagrodzenia nauczycieli za okres IX-XII 2020 r. w rozdz.

Lp.	Stanowisko	liczba godz. ogółem	wymiar	liczba wychow.	dod. opiek. stażu	status	% stażu	placa zasad. cały etat	liczba godz. w etacie	liczba godz. ponadwym.	placa zasadnicza	dodatek stażowy	dodat. za wychowaw.	dodatek funkcyjny	dodatek motywacyjny	dodat. opiekun stażu	kwota za godz. ponadwym.	dodatek nocny	inne dodatki	Razem (kol.12+13+14+15+16+17+18+19+20)	Razem za IX - XII 2020 r.	REZERWA			Podstawa naliczenia funduszu nagród (kol.22+23+24+25+26)	Fundusz nagród 0,8% (kol.27 +0,8%)	Razem § 4010 kol.22+23+26+28	
																						nagroda jubileuszowa	awans zawodowy	odprawa emerytalna				zasilek na zagospodarowanie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
5											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
6											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
7											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
8											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
9											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
10											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
11											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
12											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
13											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
14											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
15											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
16											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
17											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
18											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
19											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
20											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
21											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
22											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
23											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
24											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
25											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
26											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
27											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
28											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
29											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
30											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
31											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
32											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
33											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
34											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
35											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
36											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
37											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
38											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
39											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
40											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
41											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
42											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
43											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
44											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
45											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
46											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
47											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
48											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
49											#DZIEL/0!	#DZIEL/0!								#DZIEL/0!	#DZIEL/0!					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!

(nazwa jednostki)

(miejsowość, data)

Wyliczenie wynagrodzenia pracowników administracji, obsługi i stanowisk pomocniczych za okres I - XII 2020 r. w rozdziale

Lp.	Stanowisko	Kateg. zasereg.	Etat	% stażu	Płaca zasadnicza	Dodatek funkcyjny	Dodatek	Premia 5% x kol.6	Dopelnienie do płacy minimalnej	Dodatek stażowy (kol.5x6)	RAZEM (kol.6+7+8+9+10+11)	Podwyżka 3% x kol.12	Razem za I - XII 2020 r.	Nagroda jubileuszowa	w rezerwie budżetu (jedn. oświaty)	Podstawa naliczenia funduszu nagród (kol.14+15+16)	Fundusz nagród 3% (x kol.17)	jedn. oświaty kol. 14+15+18
															Odprawa emerytalna			Razem \$ 4010 (kol.14+15+16+18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
5								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
6								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
7								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
8								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
9								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
10								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
11								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
12								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
13								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
14								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
15								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
16								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
17								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
18								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
19								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
20								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Razem		x	0,00	x	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:

podpis kierownika jednostki

(nazwa jednostki)

(miejscowość, data)

Dane do sporządzenia planu wydatków osobowych na 2020 rok

NAGRODY JUBILEUSZOWE

Lp.	Imię i nazwisko	data wypłaty	procent	kwota	grupa (nauczyciele, administracja, obsługa)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
				0,00	

ODPRAWY EMERYTALNE

Lp.	Imię i nazwisko	data wypłaty	kwota	grupa (nauczyciele, administracja, obsługa)	
1	2	3	4	5	
1					
2					
3					
4					
5					
				0,00	

ODPRAWY PIENIĘŻNE INNE

Lp.	Imię i nazwisko	data wypłaty	kwota	grupa (nauczyciele, administracja, obsługa)	
1	2	3	4	5	
1					
2					
3					
4					
5					
				0,00	

UWAGI/DODATKOWE INFORMACJE:

Sporządził:

podpis kierownika jednostki

do Szczegółowych wytycznych dla materiałów planistycznych, dotyczących rodzaju i szczegółowości składanych materiałów i wniosków, projektów planów finansowych i innych materiałów kalkulacyjnych, niezbędnych do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2020

(nazwa jednostki)

(miejscowość, data)

Informacja dodatkowa dot. funduszu płac nauczycieli w 2020 r.*

Rozdział	Wynagrodzenia ogółem (Zał. nr 7 kol. 22+23+26)	REZERWA CELOWA		Fundusz nagród 1% (kol.2+3+4) × 1%	do dyspozycji Organu Prowadzącego		
		Odprawy emerytalne (Zał. nr 7 kol. 25)	Awanse zawodowe (Zał. nr 7 kol. 24)		w tym:		Fundusz zdrowotny 0,3% (kol.2+3+4+5) × 0,3%
					Nagroda Organu Prowadzącego 0,2% (kol.2+3+4) × 0,2%	Doskonalenie zawodowe 0,8% (kol.2+3+4+5) × 0,8%	
1	2	3	4	5	6	7	8
Rozdział				0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdział				0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdział				0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdział				0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdział				0,00	0,00	0,00	0,00
Rozdział				0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Załącznik sporządzają wyłącznie jednostki oświatowe Powiatu ławskiego

Sporządził:

podpis kierownika jednostki

(nazwa jednostki)

(miejscowość, data)

Zestawienie do projektu planu finansowego Jednostki na 2020 rok - plan wydatków budżetowych wg rozdziałów i paragrafów*

Paragraf	Rozdział 80102	Rozdział 80105	Rozdział 80110	Rozdział 80111	Rozdział 80115	Rozdział 80117	Rozdział 80120	Rozdział 80130	Rozdział 80134	Rozdział 80140	Rozdział 80146	Rozdział 80147	Rozdział 80148	Rozdział 80151	Rozdział 80152	Rozdział 80195	RAZEM 801	Rozdział 85401	Rozdział 85403	Rozdział 85404	Rozdział 85406	Rozdział 85407	Rozdział 85410	Rozdział 85416	Rozdział 85417	Rozdział 85446	Rozdział 85495	RAZEM 854	
4010																	0,00											0,00	
4040																	0,00												0,00
4110																	0,00												0,00
4120																	0,00												0,00
4170																	0,00												0,00
4440																	0,00												0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3020																	0,00												0,00
3240																	0,00												0,00
4210																	0,00												0,00
4220																	0,00												0,00
4240																	0,00												0,00
4260																	0,00												0,00
4270																	0,00												0,00
4280																	0,00												0,00
4300																	0,00												0,00
4350																	0,00												0,00
4390																	0,00												0,00
4410																	0,00												0,00
4420																	0,00												0,00
4430																	0,00												0,00
4480																	0,00												0,00
4500																	0,00												0,00
4510																	0,00												0,00
4530																	0,00												0,00
4570																	0,00												0,00
4580																	0,00												0,00
4610																	0,00												0,00
4700																	0,00												0,00
6050																	0,00												0,00
6060																	0,00												0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Załącznik sporządzają wyłącznie jednostki oświatowe Powiatu Iławskiego

