

Uchwała Nr ~~104~~ 104/2018

ZARZĄDU POWIATU W KĘTRZYNIE

z dnia ~~22~~ 22 sierpnia 2018 r.

w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na **2019 rok** oraz do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, szczegółowego trybu przygotowania projektów planów rzeczowo-finansowych jednostek organizacyjnych, wykonania kalkulacji dochodów i wydatków budżetu do opracowania projektu budżetu uchwały budżetowej Powiatu Kętrzyńskiego na **2019 rok** i do projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, określenia druków planistycznych, zadań wykonywanych przez poszczególne wydziały Starostwa Powiatowego, jednostki organizacyjne powiatu, służby, inspekcje, straże i Skarbnika Powiatu.

Na podstawie art. 230 i 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.), art. 32 ust. 2 pkt 1 i art. 55 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.), § 3 uchwały Nr XLVI/314/2010 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 8 lipca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, **Zarząd Powiatu w Kętrzynie, uchwala co następuje:**

§ 1

Określa się założenia do projektu uchwały budżetowej oraz do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres jednego roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, stanowiące załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się tryb prac, terminy, materiały planistyczne służące do przygotowania i opracowania kalkulacji projektów dochodów i wydatków budżetu oraz materiałów do projektów planów rzeczowo-finansowych służących opracowaniu projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na 2019 rok, stanowiące załączniki od nr 2 do nr 12 do uchwały.

§ 3

Uchwałę wykonają jednostki budżetowe Powiatu oraz komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego w Kętrzynie.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem pojęcia i podlega ogłoszeniu.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Jarosław Pieniak

Starosta 

2. Łukasz Jakub Wiśniewski

Wicestarosta..... 

3. Dagmara Barbara Iwaniuk

Członek 

Założenia do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok oraz do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

I.

Zasady ogólne opracowania projektu budżetu Powiatu

1. Podstawową zasadą budżetową przy opracowaniu i uchwalaniu budżetu będzie zasada równowagi budżetowej, rozumiana, jako zrównanie wydatków z dochodami powiększonymi o niezbędne przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.
2. Jako druga ważną zasadę należy przyjąć konieczność uzyskania nadwyżki operacyjnej zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych rozumianej jako ograniczenie wydatków bieżących, tak aby były niższe od dochodów bieżących.
3. Budżet Powiatu będzie opracowywany na podstawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Kętrzyńskiego.
4. Wybory zadań przy opracowywaniu projektu budżetu zarówno w części bieżącej jak i majątkowej należy dokonywać biorąc pod uwagę przede wszystkim :
 - a) kontynuowanie przedsięwzięć wieloletnich, mających finansowanie w budżecie 2018r. i ewentualnie lat wcześniejszych,
 - b) możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych w szczególności pochodzących ze środków europejskich,
 - c) projekty (zadania) wyłonione w procedurze składania wniosków do projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na rok 2019,
 - d) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju Powiatu i poprawy jakości życia jego mieszkańców,
 - e) zadania, które zapewniają usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców.
5. Kalkulacje kwot wydatków bieżących należy oprzeć głównie na wskaźnikach zawartych w założeniach do projektu budżetu państwa na 2019 rok.
6. Zadania i kwoty wprowadzone do budżetu po stronie wydatków powinny posiadać kalkulację kosztów oraz określenie zakresu i efektu rzeczowego jaki przewiduje się do osiągnięcia w wyniku ich realizacji.
7. Źródłem finansowania deficytu budżetowego będzie nadwyżka z lat ubiegłych oraz kredyt, pożyczka.

II.

Główne założenia w zakresie planowania dochodów Powiatu

1. Podstawą planowania dochodów budżetu na 2019 rok jest przewidywalne wykonanie dochodów w roku 2018 oraz analiza skutków:
 - a) wpływu sytuacji gospodarczej kraju na podstawowe dochody Powiatu wynikające z ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,

- b) planowanego zbycia mienia Powiatu z uwzględnieniem bariery popytu powodowanej stagnacją na rynku nieruchomości.
2. Dochody bieżące z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz subwencji ogólnych będą zaplanowane na 2019 rok, w wysokości kwot prognozowanych przez Ministerstwo Finansów, natomiast w latach następnych z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2018 roku i wskaźników makroekonomicznych.
 3. Dochody bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi będą zaplanowane na rok 2019 i w latach następnych w wysokości kwot wynikających z zawiadomień dysponentów części budżetu państwa o projektowanych kwotach dotacji celowych na rok 2019.
 4. Dochody bieżące z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu będą zaplanowane na rok 2019 i w latach następnych, w wysokości projektowanych kwot dotacji celowych określonych w zawiadomieniu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na rok 2019.
 5. Dochody bieżące pochodzące ze źródeł zewnętrznych innych niż wymienione w pkt. 3 i 4 (np. z budżetu UE, funduszy celowych, budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego) będą zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami/porozumieniami, bądź też w wysokości wynikającej z posiadanych dokumentów określających wielkość przyznanego dofinansowania.
 6. Dochody majątkowe pochodzące ze źródeł zewnętrznych innych niż wymienione w pkt. 3 i 4 (np. z budżetu UE, funduszy celowych budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego) będą zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami /porozumieniami, bądź też w wysokości wynikającej z posiadanych dokumentów określających wielkość przyznanego dofinansowania.
 7. Prognozując dochody należy dokonać szczegółowo podziału źródeł dochodów i uzasadnić wymiennie każdy składnik, podając ich szczegółową kalkulację ze wskazaniem kwot dochodów bieżących i majątkowych. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.
 8. Szacowanie dochodów opierać powinno się za zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. Przy planowaniu dochodów należy uwzględnić wszystkie źródła, które na pewno lub według przewidywań powinny wystąpić, tzw. dochody obligatoryjne oraz te o charakterze fakultatywnym, o ile okoliczności wskazują na ich uzyskanie (np. zawarte porozumienia z inną jednostką samorządu terytorialnego czy też organami administracji rządowej dotyczące realizacji zadania przez powiat).
 9. Podejmowanie działań zmierzających do uzyskania dodatkowych dochodów z części oświatowej subwencji ogólnej.
 10. Podejmowanie działań w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych na dofinansowanie realizacji zadań własnych – z budżetu państwa, funduszy celowych oraz funduszy pomocowych (w szczególności z Unii Europejskiej).
 11. Kontynuacja windykacji wierzytelności powiatowych.
 12. Wpływ z opłat przyjąć w wysokości skalkulowanej przez Starostwo Powiatowe w Kętrzynie.
 13. Inne dotacje związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie zawartych porozumień, umów między jednostkami samorządu terytorialnego i jednostkami zaliczanymi do sektora finansów publicznych przyjąć na podstawie zawartych umów i porozumień.

14. Jednostki organizacyjne, w tym komórki organizacyjne Starostwa Powiatowego, będą podejmowały działania zmierzające do optymalizacji dochodów bieżących i maksymalizacji dochodów z gospodarowania majątkiem powiatu.

III.

Główne założenia w zakresie planowania wydatków budżetu Powiatu

1. Wydatki planować w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
2. Wydatki bieżące będą ustalane przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego poziomu usług publicznych świadczących przez Powiat na rzecz mieszkańców Powiatu.
3. Zabezpieczyć w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania obligatoryjne oraz zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług- zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków- wymienione w wykazie przedsięwzięć, w załączonym do wieloletniej prognozy finansowej.
4. Zaplanować rezerwę ogólną na nieprzewidziany wydatki w wysokości nie niższej niż 0,5% i nie wyższej niż 1% całości wydatków budżetu.
5. Oprócz rezerwy ogólnej i obligatoryjnej związanej z zarządzaniem kryzysowym, utworzyć w miarę potrzeb inne rezerwy celowe, których suma nie może przekroczyć 5% wydatków Powiatu.
6. Planowane dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczyć w całości na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.
7. Planowane dochody wynikające z ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne przeznaczyć na wydatki zgodnie z przedmiotową ustawą.
8. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone Powiatowi ustawami zaplanować wg kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów środków budżetu państwa.
9. Dotacje na zadania Powiatu realizowane przez organizację pozarządowe ustalić zgodnie z zasadami zawartymi w:
 - a) ustawie z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 450, z późn. zm.),
 - b) uchwale (bądź projekcie uchwały) Rady Powiatu ws. programu współpracy Powiatu Kętrzyńskiego z organizacjami pozarządowymi oraz z podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na rok 2019.
10. Ograniczone możliwości finansowe budżetu Powiatu, wymagają od dysponentów środków budżetowych zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe wydatki bieżące. Konieczne będzie utrzymywanie podwyższonej dyscypliny budżetowej m.in. poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności określonej w ustawie o finansach publicznych, – jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.
11. Zabezpieczyć środki na ewentualne wydatki związane z udzielonym przez Powiat poręczeniem dla Szpitala Powiatowego w Kętrzynie.
12. Priorytetem w planowaniu inwestycji będzie Strategia Rozwoju Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2016-2020 przyjęta uchwałą Rady Powiatu w Kętrzynie Nr XXIV/213/2016 z dnia 22 marca 2016r.

13. Uwzględnić finansowanie zadań własnych i zleconych Powiatu zgodnie z przyjętymi zadaniami oraz uzasadnionymi potrzebami.
14. Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.
15. Wynagrodzenia osobowe kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2018r. biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2018 roku oraz w roku 2019.
16. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywalnych kwot środków na realizację każdej z nich.
17. Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2016 r. poz. 2217 z późn. zm.).
18. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne będące kosztem pracodawcy planuje się na poziomie 95% kwoty stanowiącej zapotrzebowanie na 2019 rok. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (tj. Dz. U. z 2018r., poz. 1316). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2018. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 967, z późn.zm.).

**IV.
Założenie w zakresie planowania Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Przy sporządzeniu danych do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat należy kierować się założeniami określonymi w punktach od I do III.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

Jarosław Pieniak

Starosta

Lukasz Jakub Wiśniewski

Wicestarosta.....

Dagmara Barbara Iwaniuk

Członek

I. Informacje ogólne

Tryb prac nad sporządzeniem projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na 2019 rok określa uchwała Nr XLVI/314/2010 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 8 lipca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

W sierpniu 2018 roku zostało opublikowane pismo Zarządu Powiatu Kętrzyńskiego do mieszkańców Powiatu Kętrzyńskiego i do Radnych Powiatu Kętrzyńskiego o przyjmowaniu przez Zarząd Powiatu w Kętrzynie wniosków do projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na 2019 rok i do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Określono termin składania wniosków do dnia 15 września 2018r. Miejsce składania wniosków- Biuro Obsługi Interesanta Starostwa Powiatowego w Kętrzynie. Po upływie tego terminu (po 15 września), wnioski, które wpłynęły do Starostwa Powiatowego w Kętrzynie **zostaną przekazane wg właściwości branżowej do Wydziałów Starostwa Powiatowego lub jednostek budżetowych** Powiatu Kętrzyńskiego celem przeanalizowanie możliwości uwzględnienia w propozycjach planów rzeczowo-finansowych do projektu budżetu na 2019 rok i w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Zgodnie z § 4 w/w uchwały Rady Powiatu kierownicy powiatowych jednostek organizacyjnych, powiatowych służb, inspekcji i straży oraz pracownicy Starostwa Powiatowego odpowiedzialni merytorycznie za realizację zadań wymagających ujęcia w projekcie budżetu powiatu na 2019 rok, **opracowują i przekładają Zarządowi Powiatu w terminie do 15 października 2018 roku materiały do projektów planów rzeczowo-finansowych, kalkulacje rzeczowe i finansowe dochodów i wydatków budżetu oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat wraz z uzasadnieniem stanowiącym szczegółowe obliczenia**, na 2019 rok i na lata objęte wieloletnią prognozą finansową.

Materiały do projektów planów rzeczowo-finansowych jednostek, kalkulacje dochodów i wydatków budżetu na 2019 rok i na lata objęte wieloletnią prognozą finansową należy sporządzić **w szczególności: dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej.**

Przy opracowaniu projektów planów rzeczowo-finansowych, kalkulacji dochodów i wydatków projektu budżetu na 2019 rok należy kierować się:

- 1) prognozami cen w roku budżetowym 2019 i w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową,
- 2) przewidywanym stanem zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy (na koniec 2018r.) i w roku budżetowym 2019 i w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową,

- 3) wynagrodzeniami obowiązującymi w roku poprzedzającym rok budżetowy (rok 2018), a także zawartymi umowami i sporządzonymi kalkulacjami.

II. Wzory druków

Wzory druków do opracowywania materiałów do projektu planów rzeczowo-finansowych, dochodów i wydatków budżetu na 2019 rok stanowią załączniki do niniejszej uchwały i pokrywają się ze wzorami planów rzeczowo-finansowych na dany rok budżetowy i wzorami druków załączników do projektu budżetu Powiatu na dany rok budżetowy i do wieloletniej prognozy finansowej.

- 1) Plan dochodów budżetu (projekt planu) na rok 2019 – zał. Nr 3 do uchwały,
- 2) Plan wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2019 – zał. Nr 4 uchwały,
- 3) Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia do planu wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2019- zał. 5,
- 4) Prognoza dochodów i wydatków wynikających z ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne na 2019 rok – zał. Nr 6 do uchwały,
- 5) Prognoza zadań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną planowanych w 2019 roku – zał. Nr 7 uchwały,
- 6) Prognozowane dochody Skarbu Państwa na 2019 rok - zał. Nr 8 do uchwały,
- 7) Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2019 roku – zał. Nr 9 do uchwały,
- 8) Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 roku – zał. Nr 10 do uchwały,
- 9) Wykaz przedsięwzięć (projekty, programy, zadania) do kontynuowania w latach następnych oraz planowanych do realizacji- zał. Nr 11 do uchwały,
- 10) Wykaz mienia Powiatu do sprzedaży w roku 2019- informacja dodatkowa do dochodów w rozdziale 70005 § 0770 – zał. Nr 12 do uchwały.

III. Informacje szczegółowe dla Wydziałów Starostwa Powiatowego

- 1) **Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo- finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki w podziale na zadania własne i zlecone, realizowane w rozdziale 01005 – Prace geodezyjne-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, 70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami, 71012- Zadania z zakresu geodezji i kartografii, 71095- Pozostała działalność- wg załączników nr 3, 4, 6, 8, 10, 11 i 12.
- 2) **Wydział Rolnictwa i Gospodarowania Środowiskiem** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na rok 2019

oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki w podziale na zadania własne i zlecone, realizowane w rozdziale 01095- Pozostała działalność, 02001- Gospodarka leśna, 02002-Nadzór nad gospodarką leśną, 02095 - Pozostała działalność, 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, 90095 – Pozostała działalność- wg załączników nr 3, 4, 7, 10, 11.

- 3) **Wydział Promocji, Rozwoju, Oświaty, Zdrowia, Kultury i Sportu** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące wydatki realizowane w rozdziale 80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, 85111 - Szpitale ogólne, 85415 - Pomoc materialna dla uczniów, 80195 - Pozostała działalność (wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji na wyższy stopień awansu zawodowego, na ogłoszenia i inne zadania), w dziale 801 – Oświata i wychowanie w zakresie wydatków na dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych i publicznych, dotacje celowe na organizację pozaszkolnych punktów, katechetycznych, wydatki Organu prowadzącego jednostki oświatowe - wg załączników nr 4, 9, 10, 11. Ponadto opracowuje materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową – Starostwo Powiatowe w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wg załączników Nr 3 i 4 wraz z dołączeniem opisu i uzasadnienia w zakresie działań promocyjnych, współpracy, rozwoju oraz organizowanych wydarzeń i imprez kulturalnych (określić zależy odrębnie wydatki na wydarzenie/imprezę).
- 4) **Powiatowe Centrum Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa** opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki realizowane w rozdziale 75414 – Obrona cywilna, 75421 – Zarządzanie kryzysowe, 75045- Kwalifikacja wojskowa - wg załączników nr 3 i 4.
- 5) **Wydział Budżetu i Finansów** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki realizowane w rozdziałach: 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek samorządu terytorialnego, 75704 - Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub JST, 85333 - Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek ZUS pracowników powiatowych urzędów pracy, 75020 - Starostwo Powiatowe, 75515 - Nieodpłatna pomoc prawna, 75011 - Urzędy wojewódzkie, w dziale 758- Różne rozliczenia (subwencje i odsetki od środków na rachunkach bankowych) – wg załączników nr 3 i 4 oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne realizowane w rozdziale 75020- wg załącznika nr 5 i prognozowane dochody Skarbu Państwa wg załącznika nr 8.
- 6) **Wydział Architektury, Budownictwa i Inwestycji** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki majątkowe realizowanie głównie w rozdziale 60014 jak również w innych rozdziałach – wg

załączników nr 10 i 11 oraz wydatki realizowane w rozdziale 75020 w § 4270, 4300 w zakresie zadań wykonywanych przez Wydział wg załącznika nr 4.

- 7) **Wydział Komunikacji i Transportu** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie w opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody realizowane w rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw (wpływy z opłat komunikacyjnych, z opłat za wydanie prawa jazdy), wydatki realizowane w rozdziale 75020 - Starostwo Powiatowe na zakup druków (karty pojazdu, prawo jazdy, dowody rejestracyjne pojazdów itp.) niezbędnych do realizacji zadań Wydziału - wg załącznika nr 4.
- 8) **Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące wydatki realizowane w rozdziale 75020 - Starostwo Powiatowe w zakresie zakupu usług, materiałów biurowych i innych na potrzeby wydziałów - wg załącznika nr 4.
- 9) **Biuro Obsługi Organów Powiatu** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące wydatki realizowane w rozdziale 75019 - Rady Powiatów- wg załącznika nr 4.

IV.

Informacje szczegółowe dla jednostek organizacyjnych Powiatu

Jednostki organizacyjne Powiatu będące jednostkami budżetowymi, opracują materiały do projektów planów rzeczowo – finansowych na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej w szczególności : dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową – wg załączników nr 3, 4, 5, 10, 11.

Centrum Usług Wspólnych Powiatu Kętrzyńskiego opracuje materiały do projektów planów rzeczowo–finansowych na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej w szczególności : dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową oraz jednostki obsługiwane – wg załączników nr 3, 4, 5, 10 i 11.

Instytucje kultury tj. Powiatowa Biblioteka w Kętrzynie oraz Powiatowy Dom Kultury w Kętrzynie składają plan finansowy wraz z planem działalności oraz dodatkowo plan wydatków w udziale zadaniowym.

V.

Zadania Skarbnika Powiatu

Skarbnik Powiatu, w oparciu o przedłużone materiały do projektów planów finansowych i kalkulację dochodów i wydatków budżetu na 2019 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej opracuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków projektu budżetu Powiatu na 2019 rok i zbiorcze zestawienie do wieloletniej prognozy finansowej. Opracowane zestawienie

dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej Powiatu Kętrzyńskiego na 2019 rok i zbiorcze zestawienie do wieloletniej prognozy finansowej przedłoży Zarządowi Powiatu w terminie umożliwiającym przeanalizowanie przez Zarząd Powiatu materiału i podjęcie uchwały Zarządu Powiatu o projekcie uchwały budżetowej Powiatu Kętrzyńskiego na 2019 rok, wraz z objaśnieniami oraz prognozę łącznej kwoty długu i o wieloletniej prognozie finansowej w terminie umożliwiającym doręczenie projektów Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie i Radzie Powiatu w Kętrzynie do dnia 15 listopada 2018 roku.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie

Jarosław Pieniak

Starosta

Lukasz Jakub Wiśniewski

Wicestarosta

Dagmara Barbara Iwaniuk

Członek

Nazwa jednostki :

Załącznik Nr 5
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie
Nr 44./2018 z dnia 27 Sierpnia 2018r.

Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia do planu wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2019

DZIAŁ:
ROZDZIAŁ:

Lp.	Funkcja/ stanowisko służbowe (każde stanowisko osobno)	Wymiar etatu	Wynagrodzenie zasadnicze	Dodatek stażowy	Dodatek funkcyjny	Dodatek specjalny/służbowy	Razem wynagrodzenie miesięczne § 401	Wynagrodzenie roczne § 401
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
RAZEM :									

FUNDUSZ NAGRÓD (.....%)									
NAGRODY JUBILEUSZOWE									
ODPRawy EMERYTALNE									
RAZEM FUNDUSZ PŁAC § 401 - ZA ROK									
SKŁADKI SPOŁECZNE § 411 - ZA ROK									
FUNDUSZ PRACY § 412 - ZA ROK									
Informacje dodatkowe :									
a/ liczba etatów na 31.12.2016									
b/ liczba etatów na 31.12.2017									
c/ liczba etatów na 31.08.2018									

Miejscowość i data sporządzenia :

Imię i nazwisko oraz podpis sporządzającego :

Podpis Głównego Księgowego :

Podpis kierownika jednostki :

Paragraf	2016 - wykonanie	2017 - wykonanie	2018 - plan	2019 - plan	Dynamika 2019/2018
4010					0,00
4110					0,00
4120					0,00
Dane bez odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych					
Paragraf	2018-plan	2019-plan			
4010					

Nazwa jednostki i wydziału :

Załącznik Nr 6
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie
Nr ~~1034~~/2018 z dnia 22 sierpnia 2018r.

Prognoza dochodów i wydatków wynikających z ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne na 2019 rok

dane w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa (źródło) dochodów/wydatków	Wykonanie na dzień 30.09.2018r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2018r.	Szacunek na 2019r.	Dynamika R/R	Uzasadnienie rzeczowo-finansowe do szacunku na rok 2019
DOCHODY								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
RAZEM :				0 zł	0 zł	0 zł		x
WYDATKI								
RAZEM :				0 zł	0 zł	0 zł		x

Miejscowość i data sporządzenia :
Imię i nazwisko oraz podpis sporządzającego :

Podpis Naczelnika Wydziału :

Nazwa jednostki : _____

Prognozowane dochody Skarbu Państwa na 2019 rok

Załącznik Nr 8
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie
Nr ~~274~~/2018 z dnia ~~...~~ sierpnia 2018r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa (źródło) dochodów/wydatków	Wykonanie na dzień 30.09.2018r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2018r.	Szacunek na 2019r.	Dynamika R/R	z tego :		
								Dochody powiatu 5%	25%	Dochody Skarbu Państwa
DOCHODY BIEŻĄCE										
RAZEM :				0 zł	0 zł	0 zł		- zł	- zł	- zł

Miejscowość i data sporządzenia :

Imię i nazwisko oraz podpis sporządzającego :

Podpis Naczelnika Wydziału :



Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2019 roku

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa podmiotu i zadania	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych							
Dotacje dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych							
Ogółem					- zł	- zł	- zł

[Handwritten signatures]

Nazwa jednostki:

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2019 roku

Lp	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2019 roku.	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2019 r.	Rok budżetowy 2019 (8+9+10+11+12+13)	Planowane wydatki							Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
							w tym: źródła finansowania							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
							dochody własne JST	kredyty i pożyczki	środki z budżetu państwa	pomoc finansowa z innych JST	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp		
					-zł	-zł	-zł	-zł	-zł	-zł	-zł	-zł	x	
Razem														

Do wykazu należy dołączyć objaśnienie tj. cel realizacji, opis przedsięwzięcia, kalkulację wydatków, montaż finansowy

Załącznik Nr 10
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie
Nr 1014/2018 z dnia 21 sierpnia 2018r.

Wykaz przedsięwzięć (projekty, programy, zadania) do kontynuowania w latach następujących oraz planowanych do realizacji

data w zbiorze

Lp.	Nazwa programu, projektu (przedsięwzięcia)	Jednostka odpowiedzialna za realizację (lub koordynacja projektu (przedsięwzięcia))	Klasyfikacja budżetowa		Nr zadania	Okres realizacji		Istotne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2017	Plan wydatków na 2018r.	Limit wydatków				
			Rozdział	Paragraf		od	do				2019	2020	2021	2022	2023

A. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) z tego:

wydatki budżetowe:

Lp.	Nazwa programu, projektu (przedsięwzięcia)	Jednostka odpowiedzialna za realizację (lub koordynacja projektu (przedsięwzięcia))	Klasyfikacja budżetowa		Nr zadania	Okres realizacji		Istotne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2017	Plan wydatków na 2018r.	Limit wydatków															
			Rozdział	Paragraf		od	do				2019	2020	2021	2022	2023											
budżet Powiatu (wskazano)													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł		
budżet Unii Europejskiej													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Państwa													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
inne środki													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Powiatu (wskazano)													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Unii Europejskiej													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Państwa													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
inne środki													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł

wydatki majątkowe:

B. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w cz. A)

Lp.	Nazwa programu, projektu (przedsięwzięcia)	Jednostka odpowiedzialna za realizację (lub koordynacja projektu (przedsięwzięcia))	Klasyfikacja budżetowa		Nr zadania	Okres realizacji		Istotne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2017	Plan wydatków na 2018r.	Limit wydatków															
			Rozdział	Paragraf		od	do				2019	2020	2021	2022	2023											
budżet Powiatu (wskazano)													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Unii Europejskiej													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Państwa													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
inne środki													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Powiatu (wskazano)													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Unii Europejskiej													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Państwa													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
inne środki													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł

wydatki budżetowe:

Lp.	Nazwa programu, projektu (przedsięwzięcia)	Jednostka odpowiedzialna za realizację (lub koordynacja projektu (przedsięwzięcia))	Klasyfikacja budżetowa		Nr zadania	Okres realizacji		Istotne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2017	Plan wydatków na 2018r.	Limit wydatków															
			Rozdział	Paragraf		od	do				2019	2020	2021	2022	2023											
budżet Powiatu (wskazano)													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Unii Europejskiej													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Państwa													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
inne środki													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Powiatu (wskazano)													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Unii Europejskiej													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
budżet Państwa													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł
inne środki													-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł	-	zł

[Handwritten signatures and initials]

Do wykazu należy dołączyć objaśnienie tj. cel realizacji, opis przedsięwzięcia, kalibrację wydatków, moment finansowy.

