

## **I. Informacje ogólne.**

Tryb prac nad sporządzeniem projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na 2010 rok określa uchwała Nr XIV/54/99 rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 4 sierpnia 1999 r. zmieniona uchwałą Nr L/376/2006 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 30 sierpnia 2006 r.

W sierpniu 2010 r. zostało opublikowane pismo Zarządu Powiatu w Kętrzynie do mieszkańców Powiatu i do Radnych Powiatu o przyjmowaniu przez Zarząd Powiatu **wniosków do projektu budżetu Powiatu na 2010 rok.**

Określono **termin składania wniosków do dnia 15 września 2009 r.**  
Miejsce składania wniosków - Sekretariat Starostwa Powiatowego.

Po upływie tego terminu ( po 15 września) , wnioski, które wpłyną do Starostwa Powiatowego **zostaną przekazane wg właściwości branżowej do Wydziałów Starostwa Powiatowego lub do jednostek budżetowych** Powiatu celem przeanalizowania możliwości uwzględnienia w propozycjach planów rzeczowo-finansowych do projektu budżetu na 2010 rok.

Zgodnie z § 5 wymienionej 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 budżecie powiatu na 2010 rok, **opracowują i przedkładają Zarządowi Powiatu w terminie do 15 października 2009 roku materiały do projektów planów rzeczowo-finansowych, kalkulacje rzeczowe i finansowe dochodów i wydatków budżetu wraz z uzasadnieniami stanowiącymi szczegółowe obliczenia,** na 2010 rok.

Materiały do projektów planów rzeczowo-finansowych jednostek, kalkulacje dochodów i wydatków budżetu na 2010 rok należy sporządzić **w szczególności: dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej.**

Zgodnie z § 6 wymienionej uchwały Rady Powiatu przy opracowywaniu projektów planów rzeczowo-finansowych, kalkulacji dochodów i wydatków projektu budżetu na 2010 rok należy kierować się :

- 1) wskazówkami Rady Powiatu do projektu budżetu na 2010 rok, podjętymi Stanowiskiem Rady Powiatu w dniu 10 września 2009 r.
- 2) prognozami cen w roku budżetowym 2010,
- 3) przewidywanym stanem zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy (na koniec 2009 r.) i w roku budżetowym 2010,
- 4) wynagrodzeniami obowiązującymi w roku poprzedzającym rok budżetowy (w roku 2009),  
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 2010 rok. stanowią załączniki od numeru 2 do numeru 10 do niniejszej uchwały i pokrywają się ze wzorami planów rzeczowo - finansowych na dany rok budżetowy i wzorami druków załączników do projektu budżetu i budżetu Powiatu na dany rok budżetowy.

- 1) Plan dochodów budżetu na 2010 rok - zał. Nr 2 do uchwały ,
- 2) Plan wydatków budżetu na 2010 rok - zał. Nr 3 do uchwały ,
- 3) Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia do planu wydatków budżetu na 2010 rok - zał. Nr 4, 4a do uchwały,
- 4) Plan dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych na 2010 rok - zał. Nr 5 do uchwały,
- 5) Plan przychodów i kosztów gospodarstw pomocniczych na 2010 r. - zał. Nr 6 do uchwały,
- 6) Plan dochodów i wydatków funduszy celowych na 2010 r. - zał. Nr 7 do uchwały,
- 7) Wykaz zadań inwestycyjnych i majątkowych zał. nr 8 do uchwały,
- 8) Wykaz wydatków na programy i projekty współfinansowane ze środków Funduszy UE zał. Nr 9 do uchwały,
- 9) Informacja o stanie mienia komunalnego - budynki zał. Nr 10 do uchwały,
- 10) Informacja o stanie mienia komunalnego - budowle zał. Nr 11 do uchwały,

## III. Informacje szczegółowe dla Wydziałów Starostwa Powiatowego.

### 1. Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich Starostwa Powiatowego

opracowuje materiały do projektu planu rzeczowo -finansowego na 2010 rok:

- a) obejmującego dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową - Starostwo Powiatowe, w rozbiciu na zadania własne (w rozdziale 75020) i zadania zlecone (w rozdziale 75011), druki Nr 2, 3, 4,
- b) dochody i wydatki realizowane w rozdziale 75045 Komisje poborowe, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym, druki Nr 2 i 3,
- c) wydatki realizowane w rozdziale 75019 Rady powiatów, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym, druk Nr 3,

**2. Wydział Geodezji, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami** Starostwa Powiatowego opracuje materiały do projektu planu rzeczowo -finansowego na 2010 rok obejmującego dochody i wydatki realizowane w:

- a) w rozdziale 01005 Prace geodezyjne) - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym ( zadanie zlecone) - druki Nr 2 i 3,

- b) w rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym (zadanie zleczone i zadanie własne) - druki Nr 2 i 3,
- c) w rozdziale 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym (zadanie zleczone) - druki Nr 2 i 3,
- d) w rozdziale 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym ( zadanie zleczone) - druki Nr 2 i 3
- e) Plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 7,
- f) informację o stanie mienia komunalnego zawierającą zgodnie z przepisami art. 180 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych:
- l) dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- 2) dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
- 3) posiadania,
- 4) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w pkt. 1 i 2 od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- 5) dane o dochodach uzyskiwanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- 6) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

### **3. Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska Starostwa**

Powiatowego opracuje materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2010 rok obejmującego dochody i wydatki realizowane w:

- a) w rozdziale 01095 Pozostała działalność, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,
- b) w rozdziale 02001 Gospodarka leśna, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druki Nr 2 i 3,
- c) w rozdziale 02002 Nadzór nad gospodarką leśną, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druki Nr 2 i 3,
- d) w rozdziale 02095 Pozostała działalność, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 2,
- e) w rozdziale 90095 Pozostała działalność ( zadanie: Festiwal Ekologiczny) wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druki Nr 2 i 3,
- f) Plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 7,

**5. Wydział Zarządzania Kryzysowego** Starostwa Powiatowego opracuje materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2010 rok obejmującego dochody i wydatki realizowane :

- a) w rozdziale 75414 Obrona cywilna, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym ( odrębnie zadania własne i zadania zleczone) - druki Nr 2 i 3,
- b) w rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym druki Nr 2 i 3,
- c) w rozdziale 75495 Pozostała działalność, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,

d) w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druki nr 2 i 3.

**6. Wydział Budżetu i Finansów** Starostwa Powiatowego opracuje materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2010 rok obejmującego dochody i wydatki realizowane :

a) w rozdziale 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 2,

b) w rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,

c) w rozdziale 75704 Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j st, , wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym -druk Nr 3,

d) w dziale 758 Różne rozliczenia (subwencje i odsetki od środków na rachunkach), wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 2,

e) w rozdziale 85333 Środki z FP otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia I składek ZUS pracowników PUP, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym -druk Nr 2,

**7) Wydział Promocji i Rozwoju** Starostwa Powiatowego opracuje materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2010 rok obejmującego dochody i wydatki realizowane :

a) w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,

b) wykaz zadań inwestycyjnych i wydatków majątkowych, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 8,

c) Wykaz wydatków na programy i projekty współfinansowane ze środków Funduszy UE, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym -druk Nr 9,

**8. Wydział Komunikacji** Starostwa Powiatowego opracuje materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2010 rok obejmującego dochody i wydatki realizowane :

a) w rozdziale 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw ( wpływy z opłat komunikacyjnych) , wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 2,

#### **IV. Informacje szczegółowe dla jednostek organizacyjnych Powiatu.**

**1. Jednostki organizacyjne Powiatu będące jednostkami budżetowymi,** opracują materiały do projektów planów rzeczowo - finansowych na 2010 rok w szczególności: dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej, obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druki Nr 2, 3 i 4, oraz plany dochodów własnych i wydatków z nich sfinansowanych, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 5,

**2) Jednostki organizacyjne Powiatu będące gospodarstwami pomocniczymi,** opracują projekty do projektów planów rzeczowo -finansowych na 2010 rok w szczególności: dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej, obejmujące przychody i koszty realizowane przez gospodarstwo pomocnicze, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 6,

**3) Wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu** (jednostki budżetowe i gospodarstwa pomocnicze) opracowują informację o stanie mienia komunalnego zawierającą zgodnie z przepisami art. 180 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych:

- a) dane dotyczące przysługujących jednostce praw własności,
- b) dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, posiadania,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w pkt. a) i b) od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- d) dane o dochodach uzyskiwanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

4. nformacje dodatkowe.

Wydatki na ZFŚS nauczycieli emerytów należy planować w rozdziale 80195.

Składniki wynagrodzeń określone regulaminem wynagradzania w 2010 r. nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Kętrzyński należy planować w odpowiednich rozdziałach do których zaszeregowane są szkoły zatrudniające tych nauczycieli.

**4. Powiatowy Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Kętrzynie** opracuje materiały do projektów planów rzeczowo - finansowych jednostek oświaty na 2010 rok w szczególności: dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej, obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druki Nr 2, 3 i 4, 4a oraz plany dochodów własnych i wydatków z nich sfinansowanych, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 5, ponadto materiały do projektu planu rzeczowo - finansowego na 2010 rok obejmującego zadania byłego Wydziału Oświaty tj. dochody i wydatki realizowane w:

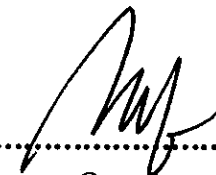
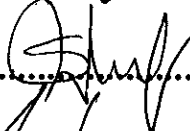

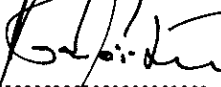
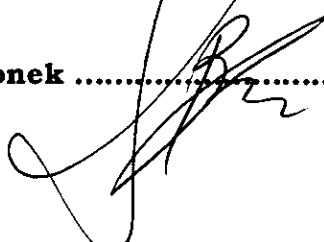
- a) w rozdziale 80120 Licea ogólnokształcące, § 2540 dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznych szkół lub innych niepublicznych placówek oświatowo - wychowawczych, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,
- b) w rozdziale 80195 pozostała działalność ( wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji na wyższy stopień awansu zawodowego, na ogłoszenia i inne zadania a także kalkulacje i zestawienia dotyczące modernizacji i montażu monitoringów w szkołach) wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,
- c) w rozdziale 85111 Szpitale ogólne, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,

- d) w rozdziale 92116 Biblioteki, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,
- e) w rozdziale 92195 Pozostała działalność, w zakresie kultury, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,
- f) w rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej, wraz z uzasadnieniem rzeczowym i finansowym - druk Nr 3,

**V. Skarbnik Powiatu**, w oparciu o przedłożone materiały do projektów planów finansowych i kalkulacje dochodów i wydatków budżetu na 2010 rok opracuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków projektu budżetu Powiatu na 2010 rok.

Skarbnik Powiatu przedłoży opracowane zestawienie dochodów i wydatków projektu uchwały budżetowej Powiatu Kętrzyńskiego na 2010 rok Zarządowi Powiatu w terminie umożliwiającym przeanalizowanie przez Zarząd Powiatu materiału i podjęcie uchwały Zarządu Powiatu o projekcie uchwały budżetowej Powiatu Kętrzyńskiego na 2010 r. wraz z objaśnieniami oraz prognozę łącznej kwoty długu i informację o stanie mienia komunalnego w terminie umożliwiającym doręczenie projektu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie i Radzie Powiatu w Kętrzynie do dnia 15 listopada 2009 roku.

**Zarząd Powiatu w Kętrzynie:**

- |                                |                    |   |
|--------------------------------|--------------------|---|
| <b>1. Tadeusz Mordasiewicz</b> | Starosta .....     |  |
| <b>2. Witold Sańko</b>         | Wicestarosta ..... |  |
| <b>3. Ryszard Wanago</b>       | Członek .....      |  |
| <b>4. Jerzy Skórko</b>         | Członek .....      |  |
| <b>5. Roman Borejko</b>        | Członek .....      |   |