

Uchwała Nr <sup>496</sup>...../2016  
ZARZĄDU POWIATU W KĘTRZYNIE  
z dnia 14 września 2016r.

w sprawie założeń do projektu uchwały budżetowej na **2017 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 **2017 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 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), art. 32 ust. 2 pkt 1 i art. 55 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2016r. poz. 814) § 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**, przy udziale niżej wymienionych członków Zarządu :

1. Ryszarda Henryka Niedziółkę – Starosty Kętrzyńskiego
2. Michała Jerzego Krasińskiego – Wicestarosty
3. Alicji Anastazji Kamińskiej – Członka Zarządu
4. Waldemara Krzysztofa Kuczyńskiego – Członka Zarządu

**uchwała 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 2017 rok, stanowiące załączniki od nr 2 do nr 11 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Uchwałę wykonają jednostki budżetowe i wydziały Starostwa Powiatowego w Kętrzynie.



**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Kętrzynie oraz Biuletynie Informacji Publicznej.

**Zarząd Powiatu w Kętrzynie**

Ryszard Henryk Niedziółka

**Starosta**.....

Michał Jerzy Krasiński

**Wicestarosta**.....

Waldemar Krzysztof Kuczyński

**Członek**.....

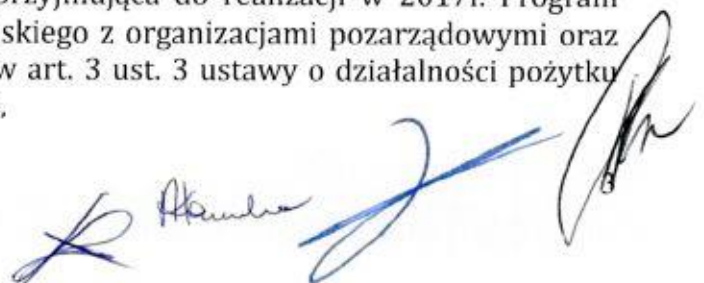
Alicja Anastazja Kamińska

**Członek**.....

**Założenia do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok oraz do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.**

**I.  
Podstawy opracowania projektu budżetu Powiatu**

1. Ważniejsze ustawy i rozporządzenia :
  - 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.),
  - 2) ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2016 poz. 198),
  - 3) ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 814)
  - 4) ustawa z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (tekst jednolity Dz. U. z 2016r. poz. 239)
  - 5) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz. U. z 2014r., poz. 1053 z późn. zm.)
2. Ważniejsze uchwały Rady Powiatu w Kętrzynie oraz Zarządu Powiatu w Kętrzynie :
  - 1) uchwała Rady Powiatu w Kętrzynie Nr XLVI/314/2010 z dnia 8 lipca 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
  - 2) Uchwała Rady Powiatu w Kętrzynie Nr XXXVII/246/2009 z dnia 10 września 2009r. w sprawie przyjęcia regulaminu przyznawania stypendium Starosty Kętrzyńskiego za wyniki w nauce oraz osiągnięcia naukowe, sportowe i artystyczne uczniom szkół ponadgimnazjalnych oraz uczniom gimnazjów, dla których organem prowadzącym jest Powiat Kętrzyński z póź. zm.,
  - 3) Uchwała Nr XLVI/312/2010 z dnia 8 lipca 2010r. w sprawie określenia zasad dotacji na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków usytuowanych na terenie Powiatu Kętrzyńskiego,
  - 4) uchwały (bądź ich projekty) przyjmujące do realizacji w 2017r. Programy i projekty finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
  - 5) uchwała (bądź jej projekty) w sprawie uchwalenia strategii rozwoju dróg powiatowych,
  - 6) uchwała (bądź jej projekty) w sprawie strategii rozwoju oświaty,
  - 7) uchwała (bądź jej projekt) przyjmująca do realizacji w 2017r. Program współpracy Powiatu Kętrzyńskiego z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,

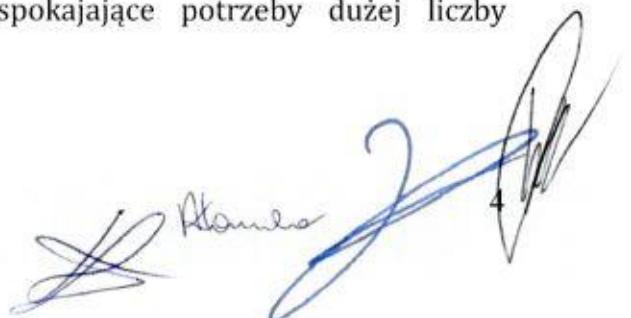


- 8) uchwały (bądź jej projekty) ws. realizacji w 2017 na terenie Powiatu Kętrzyńskiego programów dotyczących m.in. :
- a) profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
  - b) przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie.
3. Informacje :
- 1) Ministra Finansów – w szczególności dotyczące planowanych kwot subwencji ogólnych oraz planowanych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
  - 2) Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych powiatu,
  - 3) innych dysponentów części budżetowych budżetu państwa.
4. Dane do projektu budżetu Powiatu przedkładane przez jednostki podległe stanowią tylko propozycje do projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego i nie stanowią podstawy, do której można się odwołać, zgodnie z wyłączną kompetencją Zarządu Powiatu w Kętrzynie do opracowania i uchwalania projektu budżetu. Przedkładane materiały i propozycje powinny umożliwiać na każdym etapie kontrolę prawidłowości naliczeń.
5. Służby, inspekcje i strażę projekty planów opracowują według wytycznych przekazywanych przez jednostki nadrzędne.

## II.

### Zasady ogólne opracowania projektu budżetu Powiatu

- 1. Podstawową zasadą budżetową przy opracowywaniu 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 drugą 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. Wyboru 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 2016r. i ewentualnie lat wcześniejszych,
  - b) możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych w szczególności pochodzących ze środków europejskich,
  - c) projekty (zadania) wyłonione w procedurze budżetu obywatelskiego Powiatu Kętrzyńskiego na rok 2017,
  - d) zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju Powiatu i poprawy jakości życia jego mieszkańców,
  - e) zadania, które zapewniają usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców.

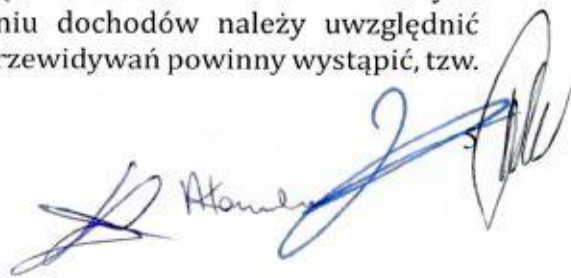


5. Kalkulacje kwot wydatków bieżących należy oprzeć głównie na wskaźnikach zawartych w założeniach do projektu budżetu państwa na 2017 rok.
6. Zadania i kwoty wprowadzone do budżetu po stronie wydatkowej powinny posiadać kalkulację kosztów oraz określenie zakresu i efektu rzeczowego jaki przewiduje się do osiągnięcia po ich realizacji.
7. Źródłem finansowania deficytu budżetowego będzie nadwyżka z lat ubiegłych oraz dług publiczny (kredyt, pożyczka).

### III.

#### Główne założenia w zakresie planowania dochodów Powiatu

1. Podstawą planowania dochodów budżetowych na 2017 rok jest przewidywane wykonanie dochodów w roku 2016 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 2017 rok, w wysokości kwot prognozowanych przez Ministerstwo Finansów, natomiast w latach następnych z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2016 roku i wskaźników makroekonomicznych.
3. Dochody bieżące z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych powiatowi będą zaplanowane na rok 2017 i w latach następnych w wysokości kwot wynikających z zawiadomień dysponentów części budżetu państwa o projektowanych kwotach dotacji celowych na rok 2017.
4. Dochody bieżące z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu będą zaplanowane na rok 2017 i w latach następnych, w wysokości projektowanych kwot dotacji celowych określonych w zawiadomieniu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na rok 2017.
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 na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. Przy planowaniu dochodów należy uwzględnić wszystkie źródła, które na pewno lub według przewidywań powinny wystąpić, tzw.

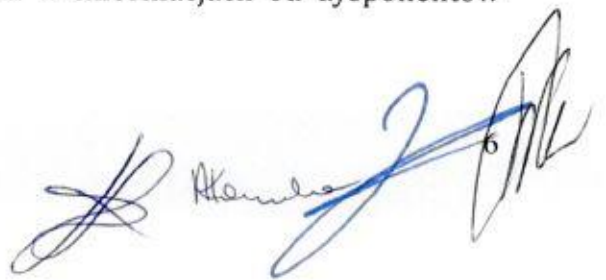


- dochody obligatoryjne oraz te o charakterze fakultatywnym, o ile okoliczności wskazują na ich uzyskanie (np. zawarte porozumienia z inną jednostką samorządu terytorialnego czy też organami administracji rządowej dotyczące realizacji zadania przez powiat).
9. Podejmowanie działań zmierzających do pozyskania 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 budżetu Unii Europejskiej).
  11. Kontynuacja windykacji wierzytelności powiatowych.
  12. Wpływy 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 wydziały Starostwa Powiatowego, będą podejmowały działania zmierzające do optymalizacji dochodów bieżących i maksymalizacji dochodów z gospodarowania majątkiem powiatu.

#### IV.

#### **Główne założenia w zakresie planowania wydatków budżetu Powiatu**

1. Wydatki planować w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.
2. Wydatki bieżące będą ustalone przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego poziomu usług publicznych świadczonych 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 nieprzewidziane 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 organizacje pozarządowe ustalić zgodnie z zasadami zawartymi w :
  - a) ustawie z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (tekst jednolity Dz. U. z 2016r. poz. 239),
  - 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 2017.
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 01.09.2016r. biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 roku oraz w roku 2017.
16. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych 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 2013r. poz. 1144 z późn. zm.)
18. Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne będące kosztem pracodawcy planuje się na poziomie 95% kwoty stanowiącej zapotrzebowanie na 2017r.
19. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 2016r. poz. 800). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2016. 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 (Dz.U. z 2014r. poz. 191 z późn. zm.).



**V.**  
**Założenia w zakresie planowania Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Przy sporządzaniu 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 IV.

**Zarząd Powiatu w Kętrzynie**

Ryszard Henryk Niedziółka

Starosta.....

Michał Jerzy Krasiński

Wicestarosta.....

Waldemar Krzysztof Kuczyński

Członek.....

Alicja Anastazja Kamińska

Członek.....



## I. Informacje ogólne

Tryb prac nad sporządzeniem projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na 2017 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 2016r. zostało opublikowane pismo Zarządu Powiatu w Kętrzynie do mieszkańców Powiatu Kętrzyńskiego i do Radnych Powiatu Kętrzyńskiego o przyjmowaniu przez Zarząd Powiatu w Kętrzynie wniosków do projektu budżetu Powiatu Kętrzyńskiego na 2017 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 2016r. 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 do jednostek budżetowych** Powiatu Kętrzyńskiego celem przeanalizowania możliwości uwzględnienia w propozycjach planów rzeczowo-finansowych do projektu budżetu na 2017 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 budżecie powiatu na 2017 rok, **opracowują i przedkładają Zarządowi Powiatu w terminie do 15 października 2016 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 stanowiącymi szczegółowe obliczenia**, na 2017 rok i na lata objęte wieloletnią prognozą finansową. Materiały do projektów planów rzeczowo-finansowych jednostek, kalkulacje dochodów i wydatków budżetu na 2017 rok i na lata objęte wieloletnią prognozą finansową należy sporządzić **w szczególności : dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej.**

Przy opracowaniu projektów planów rzeczowo-finansowych, kalkulacji dochodów i wydatków projektu budżetu na 2017 rok należy kierować się:

- 1) prognozami cen w roku budżetowym 2017 i w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową,
- 2) przewidywanym stanem zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy (na koniec 2016r.) i w roku budżetowym 2017 i w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową,
- 3) wynagrodzeniami obowiązującymi w roku poprzedzającym rok budżetowy (rok 2016), a także zawartymi umowami i sporządzonymi kalkulacjami.

  9 

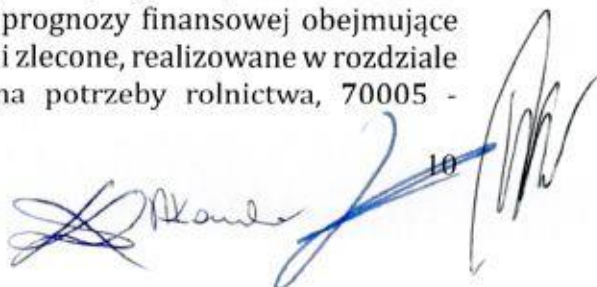
## II. Wzory druków

Wzory druków do opracowywania materiałów do projektu planów rzeczowo-finansowych, dochodów i wydatków budżetu na 2017 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 2017 – zał. Nr 3 do uchwały,
- 2) Plan wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2017 – zał. Nr 4 do uchwały,
- 3) Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia do planu wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2017 – zał. Nr 5,
- 4) Prognoza dochodów i wydatków wynikających z ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne na 2017 rok – zał. Nr 6 do uchwały,
- 5) Prognoza zadań związanych z ochroną środowiska i gospodarką wodną planowanych w 2017 roku – zał. Nr 7 do uchwały,
- 6) Prognozowane dochody Skarbu Państwa na 2017 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 2017 roku – zał. Nr 9 do uchwały,
- 8) Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2017 roku – zał. Nr 10 do uchwały.
- 9) Wykaz przedsięwzięć (projekty, programy, zadani) do kontynuowania w latach następnych oraz planowanych do realizacji - zał. Nr 11 do uchwały.
- 10) Wykaz mienia Powiatu do sprzedaży w roku 2017 - informacja dodatkowa do dochodów w rozdziale 70005 § 0770 – zał. Nr 12 do uchwały.

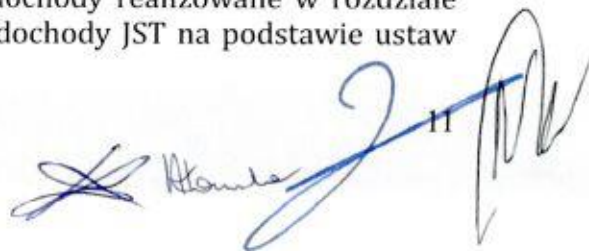
## III. Informacje szczegółowe dla Wydziałów Starostwa Powiatowego

- 1) **Wydział Rozwoju, Funduszy Zewnętrznych, Współpracy i Promocji** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracowuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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 należy odrębnie wydatki na wydarzenie/imprezę). Ponadto Wydział współpracuje w opracowaniu przez inne Wydziały Starostwa wydatków na zadania inwestycyjne oraz przedsięwzięcia wskazane w załącznikach nr 10 i 11.
- 2) **Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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 -



10

- 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.
- 3) **Wydział Rolnictwa i Gospodarowania Środowiskiem** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki w podziale na zadania własne i zlecone, realizowane 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.
  - 4) **Wydział Oświaty, Kultury i Zdrowia** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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.
  - 5) **Powiatowe Centrum Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa** opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki realizowane w rozdziale 75414 - Obrona cywilna, 75421 - Zarządzanie kryzysowe, 75445 – Kwalifikacja wojskowa – wg załączników nr 3 i 4.
  - 6) **Wydział Budżetu i Finansów** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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 - Rozliczenia 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.
  - 7) **Wydział Architektury, Budownictwa i Inwestycji** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej obejmujące dochody i wydatki majątkowe realizowane głównie w rozdziale 60014 oraz innych rozdziałach – wg załączników nr 10 i 11.
  - 8) **Wydział Komunikacji i Transportu** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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.

- 9) **Wydział Organizacyjny i Spraw Obywatelskich** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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.
- 10) **Biuro Obsługi Organów Powiatu** Starostwa Powiatowego w Kętrzynie opracuje materiały do projektu planu rzeczowo-finansowego na 2017 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 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej w szczególności : dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej, obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową - wg załączników nr 3, 4, 5, 10 i 11.

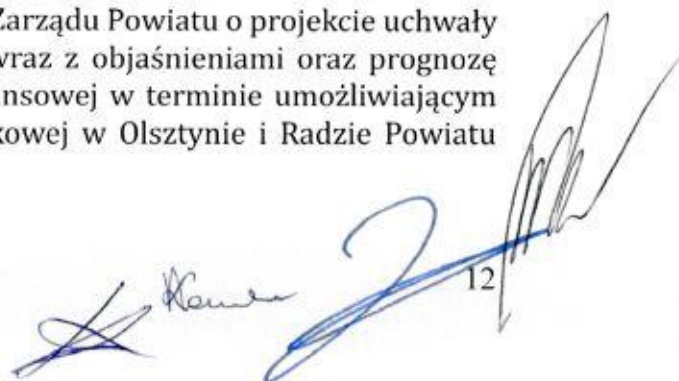
**Centrum Usług Wspólnych Powiatu Kętrzyńskiego** opracuje materiały do projektów planów rzeczowo-finansowych na 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej w szczególności : dział, rozdział, § klasyfikacji budżetowej, obejmujące dochody i wydatki realizowane przez jednostkę budżetową oraz jednostki 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 układzie zadaniowym.

#### V.

#### Zadania Skarbnika Powiatu

Skarbnik Powiatu, w oparciu o przedłożone materiały do projektów planów finansowych i kalkulacje dochodów i wydatków budżetu na 2017 rok oraz do wieloletniej prognozy finansowej opracuje zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków projektu budżetu Powiatu na 2017 rok i zbiorcze zestawienie do wieloletniej prognozy finansowej. Opracowane zestawienie dochodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej Powiatu Kętrzyńskiego na 2017 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 2017 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 2016 roku.



12

**Zarząd Powiatu w Kętrzynie**

Ryszard Henryk Niedziółka

**Starosta**.....

Michał Jerzy Krasiński

**Wicestarosta**.....

Waldemar Krzysztof Kuczyński

**Członek**.....

Alicja Anastazja Kamińska

**Członek**.....

**ZARZĄD POWIATU****w Kętrzynie**  
**Pl. Grunwaldzki 1**  
**11-400 KĘTRZYN**Załącznik Nr 3  
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
Nr ...~~496~~.../2016 z dnia 14 września 2016r.**Plan dochodów budżetu (projekt planu) na rok 2017**

Nazwa jednostki :

Dział	Rozdział	§	Nazwa/źródło dochodów	Wykonanie na dzień 30.09.2016r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Szacunek dochodów na 2017r.	Dynamika R/R	Uzasadnienie rzeczowo-financeowe do szacunku dochodu na rok 2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>zadania własne</b>									
razem rozdział .....				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł		
<b>RAZEM DZIAŁ .....</b>				<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>		
<b>zadania zlecone</b>									
razem rozdział :				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł		
<b>RAZEM DZIAŁ .....</b>				<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>		

Miejscowość i data sporządzenia :  
Imię i nazwisko oraz podpis sporządzającego :  
Podpis Głównego Księgowego :  
Podpis Kierownika jednostki :

**Plan wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2017**

Nazwa jednostki :

Dział	Rozdział	§	Nazwa wydatku/ów - wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 30.09.2016r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Szacunek wydatków na 2017r.	Dynamika R/R	Uzasadnienie rzeczowo-finansowe do szacunku wydatków na rok 2017	
								5	6
<b>zadania własne</b>									
			razem rozdział .....	0 zł	0 zł	0 zł			
			<b>RAZEM DZIAŁ .....</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>			
<b>zadania zlecone</b>									
			razem rozdział :	0 zł	0 zł	0 zł			
			<b>RAZEM DZIAŁ .....</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>0 zł</b>			

Miejscowość i data sporządzenia :  
 Imię i nazwisko oraz podpis sporządzającego :  
 Podpis Głównego Księgowego :  
 Podpis Kierownika jednostki :

**ZARZĄD POWIATU  
w Kętrzynie  
Pl. Grunwaldzki 1  
11-400 KĘTRZYN**

Załącznik Nr 5  
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
Nr *H. 965*/2016 z dnia 14 września 2016r.

Nazwa jednostki :

**Kalkulacja zatrudnienia i wynagrodzenia do planu wydatków budżetu (projekt planu) na rok 2017**

DZIAŁ:  
ROZDZIAŁ:

Lp.	Funkcja/ stanowisko służbowe (kazuje 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	10	11
<b>RAZEM :</b>									

FUNDUSZ NAGRÓD (.....%)
NAGRODY JUBILEUSZOWE
ODPRawy EMERYTALNE
RAZEM FUNDUSZ PLAC § 401 ZA ROK
SKŁADKI SPOLECZNE § 411 - ZA ROK
FUNDUSZ PRACY § 412 - ZA ROK

Informacje dodatkowe :  
a/ liczba etatów na 31.12.2015  
b/ liczba etatów na 31.08.2016

Miejscowość i data sporządzenia :  
Imię i nazwisko oraz podpis sporządzającego :  
Podpis Głównego Księgowego :  
Podpis Kierownika jednostki :



**ZARZĄD POWIATU**  
w Kętrzynie  
Pl. Grunwaldzki 1  
15-400 KĘTRZYN

Załącznik Nr 6  
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
Nr ~~496~~ /2016 z dnia 14 września 2016r.

**Prognoza dochodów i wydatków wynikających z ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne na 2017 rok**

dane w złotych


Nazwa jednostki i wydziału :
------------------------------

Dział	Rozdział	§	Nazwa (źródło) dochodów/wydatków	Wykonanie na dzień 30.09.2016r.	Przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2016r.	Szacunek na 2017r.	Dynamika R/R	Uzasadnienie rzeczowo-finansowe do szacunku na rok 2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>DOCHODY</b>								
<b>RAZEM :</b>				0 zł	0 zł	0 zł		X
<b>WYDATKI</b>								
<b>RAZEM :</b>				0 zł	0 zł	0 zł		X

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 2017 roku**

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

Nazwa jednostki :

ZARZĄD POWIATU  
w Kętrzynie  
Pl. Grunwaldzki 1  
11-400 KĘTRZYN

Załącznik Nr 10  
do uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
Nr 456/2016 z dnia 14 września 2016r.

Zadania inwestycyjne ( roczne i wieloletnie ) przewidziane do realizacji w 2017 roku

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego realizowanego w 2017 roku.	Planowane wydatki na inwestycje wieloletnie przewidziane do realizacji w 2017 r.	rok budżetowy 2017 (9+9+10+11)	Planowane wydatki						Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
							dochody własne JST	kredyty i pożyczki	środki z budżetu państwa	.....	pomoc finansowa z innych JST	środki wyemitowane w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Razem</b>						- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	x

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

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

dotyczące w zł/tyś.

Lp.	Nazwa programu, projektu (przedsięwzięcia)	Jednostka odpowiedzialna za realizację lub koordynację projektu (przedsięwzięcia)	Klasyfikacja budżetowa		Nr zadania	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione do 31.12.2015	Limit wydatków											
			Rozdział	Paragraf		od	do			2016	2017	2018	2019	2020	2021						
<b>A. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:</b>																					
<b>wydatki majątkowe :</b>																					
<b>wydatki bieżące :</b>																					
<b>B. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w cz. A)</b>																					
<b>wydatki majątkowe :</b>																					
<b>wydatki bieżące :</b>																					



