

Uchwała Nr 5834/2018
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 7 września 2018 r.

w sprawie: założeń do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok.

Na podstawie § 1 Uchwały Nr 4961/2014 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 24 lipca 2014 r. w sprawie: trybu prac nad projektem budżetu Województwa Wielkopolskiego, zmienionej Uchwałą Nr 4211/2017 z dnia 30 sierpnia 2017 r., Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Zarząd Województwa Wielkopolskiego przyjmuje założenia do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok, których treść stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Zobowiązuje się Dyrektorów Departamentów i Biur Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego oraz kierowników jednostek organizacyjnych Województwa Wielkopolskiego do wykonania przyjętych założeń, o których mowa w § 1 niniejszej uchwały.
2. Wykaz Departamentów i Biur Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, nadzorowanych przez nie jednostek oraz pozostałych jednostek budżetowych, które sporządzają plany finansowe dochodów i wydatków do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 r. zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marszałek Województwa

Marek Woźniak

**Uzasadnienie
do Uchwały Nr 5834/2018
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 7 września 2018 r.**

w sprawie: założeń do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok.

Zgodnie z § 1 Uchwały Nr 4961/2014 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 24 lipca 2014 r. w sprawie: trybu prac nad projektem budżetu Województwa Wielkopolskiego, zmienionej Uchwałą Nr 4211/2017 z dnia 30 sierpnia 2017 r., Zarząd Województwa opracowuje założenia do projektu budżetu Województwa na 2019 rok.

Marszałek Województwa

Marek Woźniak

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 5834/2018
Zarządu Województwa Wielkopolskiego
z dnia 7 września 2018 r.



**ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO
NA 2019 ROK**

ZARZĄD WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO

Poznań
wrzesień 2018 r.

I. Założenia ogólne do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok

1. Założenia do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok stanowią podstawę dla Zarządu Województwa Wielkopolskiego prac nad projektem uchwały budżetowej Sejmiku Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok.
 - 1.1 Wytyczne dotyczące prac nad projektem budżetu na 2019 rok obejmują założenia makroekonomiczne przyjęte w czerwcu 2018 roku przez Radę Ministrów w Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2019.
 - 1.2 Podstawą do oszacowania wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok i lata następne są:
 - w latach 2019 - 2021 założenia makroekonomiczne, zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2018 – 2021 przyjętym przez Radę Ministrów w kwietniu 2018 roku,
 - wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowane przez Ministerstwo Finansów w maju 2018 roku.
2. Główne priorytety Zarządu Województwa Wielkopolskiego przy pracach nad projektem budżetu na 2019 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2019 i lata następne, zwanej dalej WPF:
 - 2.1. Zapewnienie środków na zadania wieloletnie realizowane:
 - ze środków własnych,
 - przy współudziale środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,w tym w szczególności:
 - zadania własne realizowane w ramach Programów Operacyjnych w okresie programowania 2014 - 2020,
 - pozostałe Programy oraz Projekty realizowane z innych źródeł zagranicznych.
 - 2.2 Racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi w zakresie realizacji zadań Samorządu Województwa.
3. Podstawą dla prac nad projektem uchwały budżetowej na 2019 rok będzie projekt Uchwały Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z września 2018 r. w sprawie zmiany:
 - budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2018 rok,
 - Wieloletniej Prognozy Finansowej Województwa Wielkopolskiego na 2018 rok i lata następne.
4. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1542 ze zm.) projekty planów finansowych samorządowych jednostek budżetowych są sporządzane w zakresie:
 - dochodów zgodnie z § 5 ust. 2 pkt. 1 ww. rozporządzenia,
 - wydatków zgodnie z § 5 ust. 2 pkt. 2a ww. rozporządzenia.

⇒ **PROGNOZOWANIE DOCHODÓW NA 2019 ROK I LATA NASTĘPNE:**

1. Dochody związane z realizacją zadań unijnych współfinansowanych ze środków budżetu państwa oraz budżetu środków europejskich należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju oraz alokacją środków na poszczególne programy.
2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej należy zaplanować zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego.
3. Dotacje celowe uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień lub umów.
4. Pozostałe dochody związane z działalnością gospodarczą i administracyjną jednostek organizacyjnych należy prognozować w oparciu o obowiązujące przepisy prawne oraz zawarte umowy.
5. Planowane dochody z majątku województwa ustala się w oparciu o zawarte umowy, akty notarialne i wydane decyzje oraz zamierzenia aktualizacji ich dotychczasowych wartości, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe.

⇒ **PLANOWANIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH:**

1. Planowana wysokość wydatków własnych bieżących na 2019 rok, z wyjątkiem szczególnie uzasadnionych, nie może przekroczyć wydatków bieżących własnych zaplanowanych w budżecie uchwalonym na 2018 rok, z obowiązkowym wyłączeniem zadań realizowanych jednorazowo w 2018 roku.
2. W planie budżetu na 2019 rok należy w pierwszej kolejności zabezpieczyć wydatki warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania Województwa wynikające z podpisanych porozumień/umów.
3. Przy projektowaniu budżetu na rok 2019 i lata następne nie zakłada się wzrostu zatrudnienia z wyjątkiem wzrostu etatów spowodowanych zmianami istniejącej struktury organizacyjnej jednostek Samorządu Województwa lub zwiększenia zakresu zadań.

⇒ **PLANOWANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH:**

1. Priorytetem dla zadań majątkowych wieloletnich (WPF) będą zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej:
 - 1.1. w wydatkach majątkowych realizowanych z udziałem środków unijnych na etapie planowania należy:
 - określić zarówno wkład własny jak i unijny,
 - zaplanować środki na cały okres realizacji przedsięwzięcia,
 - uwzględnić:
 - możliwość realizacji planowanego zakresu robót,
 - zaawansowanie robót w 2018 roku,
 - zmiany wartości kosztorysowych wynikające z postępowań przetargowych.
2. Zadania majątkowe jednoroczne planowane będą w miarę możliwości finansowych budżetu.

II. Założenia szczegółowe do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok

1. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przygotowują:

1.1 Departament Polityki Regionalnej w zakresie:

- głównych celów polityki społecznej i gospodarczej wynikających ze strategii Województwa oraz innych ustaw, umów i porozumień,
- zbiorczego zestawienia programów wynikających ze Strategii Województwa Wielkopolskiego oraz uchwał Sejmiku Województwa Wielkopolskiego we współpracy z innymi Departamentami, Biurami UMWW oraz jednostkami podległymi Samorządowi Województwa Wielkopolskiego,

1.2 Departament Gospodarki w zakresie:

- założeń makroekonomicznych i wskaźników dotyczących sytuacji gospodarczej kraju i regionu,
- sytuacji gospodarczej Wielkopolski na tle kraju.

2. Departamenty i Biura UMWW oraz jednostki budżetowe wymienione w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały sporządzając plany finansowe dochodów i wydatków zobowiązane są:

2.1 zaplanować dochody na 2019 rok uwzględniając przewidywane wykonanie 2018 roku zgodnie z projektem wrześniowej uchwały SWW w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Województwa Wielkopolskiego na rok 2018 – tabela nr 1;

2.2 zaplanować wydatki na 2019 r.:

2.2.1 uwzględniając przedsięwzięcia WPF:

- a) realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – tabela nr 2 i 7,
- b) realizowane z wyłączeniem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – tabela nr 1, 1a i 8,
- c) związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym – tabela nr 1 i 1a lub tabela nr 2 oraz tabela nr 9,

⇒ Do danych liczbowych zawartych w tabelach nr 7 - 9 należy załączyć informację (w formie opisowej) określającą zakres przedsięwzięcia oraz podstawę ujęcia przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej – umowa, porozumienie, decyzja itp.

2.2.2 na projekty jednoroczne – tabela nr 2, 3,

2.2.3 w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych – tabela nr 4, 5, należy sporządzić zestawienia:

- a) wg źródeł finansowania (np. środki własne, administracja rządowa, dotacje celowe na zadania własne),
- b) dla poszczególnych projektów unijnych (bez podziału na źródła finansowania),
- c) zbiorcze na podstawie ww. zestawień,

ponadto:

- jednostki oświatowe sporządzają tabelę nr 5a uwzględniając powyższe wytyczne (tabela nr 5 nie dotyczy jednostek oświatowych),
- Departament Organizacyjny i Kadr, w uzgodnieniu z Departamentami i Biurami UMWW dokona analizy wynagrodzeń osobowych, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz

składek od nich naliczanych zgodnie z tabelami nr 4 i 5 i sporządzi zestawienie zbiorcze na podstawie informacji przedłożonych przez poszczególne Departamenty i Biura UMWW,

- instytucje kultury sporządzą tabelę nr 6b,

2.2.4 w zakresie realizacji zadań statutowych – tabela nr 1,

2.2.5 Departament Zdrowia zaplanuje dotacje w oparciu o współczynnik, o którym mowa w art. 114 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 2018, poz. 160 ze zm.) oraz przeanalizuje skutki finansowe wynikające z art. 59 ww. ustawy.

2.2.6 Departament Transportu zaplanuje dochody z tytułu zwrotu podatku VAT, związanego z zakupem, modernizacją oraz naprawami i remontami pojazdów szynowych będących własnością Województwa Wielkopolskiego,

2.2.7 Departament Kultury, Departament Transportu (dotyczy instytucji: Parowozownia Wolsztyn):

- a) sporządzi tabelę nr 6a na podstawie materiałów otrzymanych od instytucji kultury, które sporządzą tabele nr 6, 6b i przedstawią:
 - zakres działalności objętej statutem,
 - analizę kosztów, zatrudnienia i kalkulację funduszu wynagrodzeń,
- b) przedstawi analizę projektowanych przychodów własnych poszczególnych instytucji kultury z uwzględnieniem możliwości budżetu województwa w zakresie dotacji podmiotowych,

2.2.8 Departamenty i Biura UMWW – dysponenci środków budżetowych zobowiązane są zgłosić wydatki administracyjne do planu Departamentu Administracyjnego UMWW.

III. Procedury związane z pracami nad projektem budżetu WW na 2019 r.

1. Departamenty UMWW dokonają analizy i weryfikacji otrzymanych od jednostek organizacyjnych materiałów, z uwzględnieniem założeń przyjętych przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego do projektu budżetu na 2019 rok, a następnie opracują zbiorcze zestawienie dochodów i wydatków (Departamentu i podległych jednostek organizacyjnych) wraz z ich uzasadnieniem.
2. Departament Organizacyjny i Kadr (zgodnie z wytycznymi Zarządu Województwa Wielkopolskiego do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok) przygotowuje wraz z Departamentami i Biurami UMWW oraz jednostkami budżetowymi zajmującymi się współpracą z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami działającymi w sferze działalności pożytku publicznego, uzgodnione zbiorcze zestawienie kwot dotacji.
3. Departament Edukacji i Nauki przedłoży jednostkowe plany finansowe rachunku dochodów sporządzone przez jednostki oświatowe, zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/840/17 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 24 lipca 2017 roku ze zm. w sprawie gromadzenia na wydzielonym rachunku dochodów przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie Prawo oświatowe z dnia 14 grudnia 2016 r.
4. Departament Finansów:
 - sporządzi zbiorcze zestawienie zaplanowanych dochodów i wydatków budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok, na podstawie przedłożonych przez Departamenty i Biura UMWW oraz jednostki budżetowe: Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu i Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu, w którym przewidywane wykonanie roku 2018 będzie zgodne z planem wynikającym

z projektu wrześniowej uchwały SWW w sprawie: zmiany uchwały budżetowej Województwa Wielkopolskiego na rok 2018 (zgodnie z harmonogramem prac nad budżetem Województwa Wielkopolskiego opracowanym w oparciu o uchwałę Nr 4961/2014 ZWW z dnia 24 lipca 2014 r. ze zm.),

- dokona analizy przedłożonych materiałów z uwzględnieniem priorytetów przyjętych przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego oraz niniejszych założeń,
- sporządzi prognozę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
- zaplanuje przychody z tytułu kredytów bankowych, emisji obligacji,
- zaplanuje spłaty rat wyemitowanych obligacji oraz należnych od nich odsetek,
- zaplanuje rezerwy: ogólną oraz celowe, w tym na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- sporządzi zbiorcze zestawienie planowanych dochodów i wydatków budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 r. w oparciu o jw.

IV. Terminy

1. Wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne (wymienione w załączniku Nr 2) **w terminie do 14 września 2018 r.** przedłożą materiały, o których mowa wyżej nadzorującym je Departamentom UMWW.
2. Departamenty i Biura UMWW oraz jednostki budżetowe: Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu i Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu **w terminie do 21 września 2018 r.** prześlą do Skarbnika Województwa ww. materiały w formie pisemnej **(po akceptacji przez Decernenta)** wraz z kopiami załączników otrzymanych od podległych jednostek organizacyjnych.
3. Departament Polityki Regionalnej i Departament Gospodarki prześlą do Skarbnika Województwa **(po akceptacji przez Decernenta)** materiał w formie pisemnej, o którym mowa w pkt. II Założeń do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego **w terminie do 28 września 2018 r.**
4. W celu usprawnienia prac nad projektem budżetu na rok 2019 oraz projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2019 rok i lata następne należy:
 - 4.1 część opisową sporządzić w programie Word, czcionka: Times New Roman, rozmiar czcionki: 10,
 - 4.2 tabele sporządzić w programie Excel, na wzorach, które zostaną rozesłane mailem,
 - 4.3 wymagane materiały przesłać na adres finanse-analizy@umww.pl oraz wpf.finance@umww.pl.

Departamenty i Biura Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego, nadzorowane przez nie jednostki oraz pozostałe jednostki budżetowe, które sporządzają plany finansowe dochodów i wydatków do projektu budżetu Województwa Wielkopolskiego na 2019 rok

1. Kancelaria Sejmiku
2. Gabinet Marszałka
3. Biuro Współpracy Międzynarodowej
4. Biuro Informacyjne Województwa Wielkopolskiego w Brukseli
5. Biuro Nadzoru Inwestycyjnego
6. Biuro Certyfikacji i Windykacji
7. Biuro Prawne
8. Biuro Zamówień Publicznych
9. Biuro Audytu Wewnętrznego
10. Biuro Geodety Województwa
11. Biuro Ochrony Informacji Niejawnych i Zarządzania Kryzysowego
12. Departament Administracyjny
13. Departament Edukacji i Nauki
 - jednostki oświatowe
 - pozostałe jednostki
14. Departament Finansów
15. Departament Gospodarki Mieniem
 - Wielkopolski Zarząd Geodezji, Kartografii i Administrowania Mieniem w Poznaniu
16. Departament Gospodarki
 - Ośrodek Integracji Europejskiej w Rokosowie
17. Departament Infrastruktury
 - Wielkopolski Zarząd Dróg Wojewódzkich w Poznaniu
 - Wielkopolskie Biuro Planowania Przestrzennego w Poznaniu
18. Departament Kontroli
19. Departament Kultury
 - instytucje kultury
20. Departament Zdrowia
 - Regionalne Centrum Profilaktyki Uzależnień dla Dzieci i Młodzieży w Rogoźnie
 - samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej
21. Departament Organizacyjny i Kadr
22. Departament Polityki Regionalnej
23. Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
24. Departament Rolnictwa i Rozwoju Wsi
25. Departament Sportu i Turystyki
26. Departament Środowiska
 - Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Wielkopolskiego
27. Departament Transportu
 - instytucja kultury – Parowozownia Wolsztyn
28. Departament Wdrażania Programu Regionalnego
29. Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Społecznego
30. Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu
31. Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu

PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

w złotych

Dział				
Rozdział nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
§				
§				
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
§				
§				
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące (A+B+C+D), z tego:			
A.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4090	Honoraria			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
B.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego:			
§				
§				
C.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych, z tego:			
§				
§				
D.	Dotacje, z tego:			
§				
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				
§				

(podpis Głównego Księgowego
lub osoby sporządzającej)

Telefon

(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Data

**PLAN FINANSOWY PRZEDSIĘWZIĘCIA (WPF) BIEŻĄCEGO/MAJĄTKOWEGO
REALIZOWANEGO Z WYŁĄCZENIEM ŚRODKÓW UNIJNYCH***

* (Plan musi być ujęty w tab. Nr 1)

w złotych

Dział				
Rozdział				
nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
§				
§				
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
§				
§				
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące (A+B+C+D), z tego:			
A.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
4090	Honoraria			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			
4120	Składki na Fundusz Pracy			
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
B.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego:			
§				
§				
C.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych, z tego:			
§				
§				
D.	Dotacje, z tego:			
§				
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				
§				

(podpis Głównego Księgowego
lub osoby sporządzającej)

(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

**PLAN FINANSOWY PRZEDSIĘWZIĘCIA (WPF) / PROJEKTU JEDNOROCZNEGO
REALIZOWANEGO PRZY UDZIALE ŚRODKÓW UNIJNYCH ***

w złotych

Dział				
Rozdział nazwa i adres jednostki				
Poz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
§	I. Dochody ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Dochody bieżące, z tego:			
§				
§				
§				
§				
2.	Dochody majątkowe, z tego:			
§				
§				
§				
§				
§				
§	II. Wydatki ogółem (1+2)			
	z tego:			
1.	Wydatki bieżące (A+B+C+D), z tego:			
A.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, z tego:			
401	Wynagrodzenia osobowe pracowników			
404	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			
409	Honoraria			
411	Składki na ubezpieczenia społeczne			
412	Składki na Fundusz Pracy			
417	Wynagrodzenia bezosobowe			
478	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
B.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego:			
§				
§				
C.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych, z tego:			
§				
§				
D.	Dotacje, z tego:			
§				
2.	Wydatki majątkowe, z tego:			
§				

.....
(podpis Głównego Księgowego
lub osoby sporządzającej)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

* plany finansowe należy sporządzić oddzielnie dla każdego przedsięwzięcia/projektu/programu **ze wskazaniem czy jest to projekt jednoroczny czy przedsięwzięcie ujęte w WPF**

Wydatki na programy i projekty jednoroczne realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi oraz ze środków Mechanizmu Finansowego EOG, Norweskiego Mechanizmu Finansowego oraz Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy

				w złotych	
Dział	Rozdział	Nazwa programu	Nazwa projektu/ jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie projektu	Źródła finansowania	Plan na 2019 rok
1	2	3	5	6	7
				budżet państwa	
				środki własne województwa	
				środki UE	
				inne (np. środki własne instytucji)*	
				Całkowita wartość projektu	
				budżet państwa	
				środki własne województwa	
				środki UE	
				inne (np. środki własne instytucji)*	
				Całkowita wartość projektu	

* - w przypadku wystąpienia kilku źródeł finansowania w poz. inne, należy dołożyć wiersz celem wyspecyfikowania każdego ze źródeł

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon Data

.....

(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

PLAN WYDATKÓW NA WYNAGRODZENIA W 2019 R.

Jednostka organizacyjna*

Rok	Średnioroczna liczba etatów	Przewidywany stan etatów na 31.12. ...	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę - § 401 ogółem, w tym:			Wypełnia tylko UMWW	Podwyżki ...%	Nagrody***%	Nagrody Jubileuszowe § 401	Odprawy emerytalne**** § 401	Inne ***** § 401	Razem § 401	DWR **13* 8,50% § 404	Inne wynagrodzenia np. §§ 417, 409	ZUS § 411	Fundusz Pracy% § 412	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych § 478	Razem
			premie**	dodatki stażowe	Wzrost dodatków stażowych													
1	2	3	4	4.1	4.2	4.3	5	6	7	8	9	10= (4+5+6+7+8+9)	11=8,5% § 404	12	13=% Z (4+5+6+11+12)	14=% Z (4+5+6+11+12)	15	16= (10+11+12+13+14+15)
przewidywane za rok 2018																		
plan na 2019 rok							X											

* tabele należy sporządzić osobno dla:

- 1. wynagrodzeń finansowanych z budżetu województwa
- 2. wynagrodzeń finansowanych lub współfinansowanych z udziałem środków unijnych (dla każdego projektu osobną tabelę), np. w ramach:

- WRPO,
- PO WER,
- PROW,

- programu Interreg.

** należy podać rodzaj premii (regulaminowa, motywacyjna)

*** należy podać przepisy, na podstawie których jednostka przyznaje dodatkowe świadczenie (nagrody)

**** należy zaplanować odprawy emerytalne osób, które złożyły pisemną informację o przejściu na emeryturę w 2019 r.

***** należy podać (załączyć) na podstawie jakiego dokumentu lub przepisu zostały zaplanowane środki

Opracował

(imię i nazwisko)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

Jednostka organizacyjna

L.p.	Struktura zatrudnienia (np.)	Zatrudnienie w etatach		%	Średnia płaca brutto *	
		Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok		Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7
1	dyrekcja					
2	stanowiska kierownicze urzędnicze i urzędnicze					
3	stanowiska pomocnicze i obsługi					
4	itp.					
	Ogółem					

*Średnia płaca brutto liczona z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym "13", bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Opracował

(imię i nazwisko)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

ŚREDNIA PŁACA BRUTTO WG STRUKTURY ZATRUDNIENIA W JEDNOSTKACH OŚWIATOWYCH

Jednostka organizacyjna

Rozdział.....

Nazwa	ETATY			przewidywane wykonanie średnia płaca brutto** za 2018 r.	ETATY			średnia płaca brutto** na 2019 r.
	plan po zmianach 01.01-31.08.2018 dla KPSS 01.01-30.09.2018	plan* 01.09-31.12.2018 dla KPSS 01.10-31.12.2018	plan na 2018 r. (średniorocznie)		plan* 01.01-31.08.2019 dla KPSS 01.01-30.09.2019	plan 01.09-31.12.2019 dla KPSS 01.10-31.12.2019	plan na 2019 r. (średniorocznie)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
liczba uczniów								
liczba oddziałów								
dyrekcja								
pracownicy pedagogiczni, z tego:								
- stażysta								
- kontraktowy								
- mianowany								
- dyplomowany								
Etaty pedagogiczne kalkulacyjne - ogółem								
stanowiska kierownicze i urzędnicze								
stanowiska pomocnicze i obsługi								
Etaty łącznie								

* wg zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych 31.05.2018 r. + aneksy

** średnia płaca brutto liczona z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym "13", bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych

Opracował

(imię i nazwisko)

Telefon

.....

(podpis Kierownika Jednostki)

Data

(instytucja kultury)

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:			
1.	Dotacja organizatora, z tego:			
	1) dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego z tego:			
	a) podmiotowa			
	b) celowa			
	- dotacja na sfinansowanie projektów unijnych			
	2) dotacja od pozostałych organizatorów			
2.	Dotacja celowa z budżetu państwa			
3.	Dotacje / Środki otrzymane z innych źródeł, w tym:			
	a) dotacje / środki otrzymane od jednostek zal. do sekt. fin. publ.			
	b) darowizny			
4.	Przychody własne, z tego:			
	a) z działalności statutowej			
	b) pozostałe przychody			
II.	KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego:			
1.	Wynagrodzenia, w tym:			
	a) osobowy fundusz płac			
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i FGŚP)			
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników			
4.	Koszty stałe instytucji, z tego:			
	a) amortyzacja			
	b) zużycie materiałów i energii			
	c) usługi obce			
	d) podatki i opłaty			
	e) pozostałe koszty			
	w tym: odsetki od zaciągniętych zobowiązań:			
	- kredytów, pożyczek			
	- z tytułu dostaw i usług			
5.	Działalność merytoryczna ogółem, z tego:			
	a) premiery / wystawy / koncerty *			
	b) eksploatacja spektakli / organizacja imprez *			
	c) działalność wydawnicza			
	d) działalność oświatowa			
	e) pozostała działalność merytoryczna			
6.	Remonty			
III.	WYNIK FINANSOW - ZYSK/STRATA BRUTTO (I - II)			
IV.	Podatek dochodowy			
V.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
VI.	WYNIK FINANSOWY - ZYSK/STRATA NETTO (III-IV-V)			
VII.	WARTOŚĆ ZAKUPIONYCH MUZEALIÓW (wypełniają tylko muzea)			
VIII.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE			
1.	w tym: inwestycje i zakupy inwestycyjne			
IX.	Środki przyznane innym podmiotom			

* niepotrzebne skreślić

(Główny Księgowy)

(podpis Dyrektora Instytucji)

Telefon

Data

PLAN FINANSOWY INSTYTUCJI KULTURY

w złotych

Lp	Wyszczególnienie	instytucja kultury		
		Przewidywane wykonanie za 2018 rok	Plan na 2019 rok	Wskaźnik (4:3)
1	2	3	4	5
1	Przychody ogółem na działalność bieżącą			
	I Dotacja, z tego:			
	1) dotacja organizatora, z tego:			
	a) dotacja z budżetu Województwa Wielkopolskiego, z tego:			
	- dotacja podmiotowa			
	- dotacja celowa			
	b) dotacja od pozostałych organizatorów			
	2) dotacje/środki pozostałe			
	II Przychody własne, z tego:			
	- z działalności statutowej			
	- pozostałe przychody			
2	Koszty ogółem, z tego:			
	- wynagrodzenia, w tym:			
	a) osobowy fundusz płac			
	- składki naliczane od wynagrodzeń			
	- inne świadczenia na rzecz pracowników			
	- koszty stałe instytucji			
	- koszty działalności merytorycznej			
	- remonty			
3	Wynik finansowy - zysk/strata brutto			
4	Dotacja na inwestycje, z tego:			
	- dotacja organizatora			
	- pozostałe dotacje			
5	Przeciętne średnioroczne zatrudnienie w etatach			

ZATRUDNIENIE I WYNAGRODZENIE INSTYTUCJI KULTURY

Tabela Nr 6b

.....
(Instytucja kultury)

Wyszczególnienie	Średnioroczna liczba etatów	Przewidywany stan etatów na 31.12 ...	Wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę , w tym:		Podwyżki %	Nagrody* %	Nagrody jubileuszowe	Odprawy emerytalne**	Inne ***	Razem	ZUS 11=% z 4+5+6	Fundusz Pracy % 12=...% z (4+5+6)	Razem	honoraria pracowników własnych	honoraria pracowników obcych	prace zlecane b.f.p. pracowników własnych	prace zlecane b.f.p. pracowników obcych
			4	4.1													
1	2	3	4	4.1	5	6	7	8	9	10=4+5+6+7+8+9	11=% z 4+5+6	12=...% z (4+5+6)	13=10+11+12	14	15	16	17
przewidywane wykonanie za 2018 rok, z tego:																	
- dyrekcja															X		X
- pracownicy merytoryczni															X		X
- pracownicy techniczni															X		X
- pracownicy obsługi															X		X
- pracownicy administracji															X		X
Plan na 2019 r. ogółem, z tego:																	
- dyrekcja																	
- pracownicy merytoryczni															X		X
- pracownicy techniczni															X		X
- pracownicy obsługi															X		X
- pracownicy administracji															X		X

* należy podać przepisy na podstawie których instytucja przyznaje dodatkowe świadczenie (nagrody)

** należy zaplanować odprawy emerytalne osób, które złożyły pisemną informację o przejściu na emeryturę w 2019 r.

*** należy podać na podstawie jakiego dokumentu lub przepisu zostały zaplanowane środki

Informacje dodatkowe:

ilość odpraw emerytalnych (liczba pracowników):	pw. 2018 r.	plan na 2019 r.	%
ilość nagród jubileuszowych (liczba pracowników):			

Wyszczególnienie	pw. 2018 r.		plan na 2019 r.		% wykonania	
	o.f.p.	o.f.p. + honoraria + b.f.p.	o.f.p.	o.f.p. + honoraria + b.f.p.	o.f.p.	o.f.p. + honoraria + b.f.p.
- dyrekcja						
- pracownicy merytoryczni						
- pracownicy techniczni						
- pracownicy obsługi						
- pozostali administracji						
- na 1 etat bez dyrekcji						

.....
(miejscowość i data)

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor Instytucji

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. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.)

* - w przypadku przedsięwzięć bieżących wypłnić należy tylko część dotyczącą wydatków majątkowych, natomiast w przypadku przedsięwzięć mieszanych wypłnić należy obie części tabeli.

*** - w przypadku wystąpienia kilku źródeł finansowania w poz. inne, należy dolożyć wiersz celem wyspecyfikowania każdego ze źródeł

**** - IP - Instytucja Pośrednicząca, IZ - Instytucja Zarządzająca, IW - Instytucja Wdrażająca

Opracował

(imię i nazwisko)

(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Data

Tabela nr 8

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż 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 oraz związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego)

Dział	Rozdział	Lp. Numer zadania z systemu KSAT	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Jednostka koordynująca/ realizująca	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
								rok 2019	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok ...	
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
			(Nazwa działu)										
			(Nazwa rozdziału)										
						środki własne województwa							
						inne (np. środki własne instytucji)**							
						Wartość przedsięwzięcia - wydatki bieżące							
						środki własne województwa							
						inne (np. środki własne instytucji)**							
						Wartość przedsięwzięcia - wydatki majątkowe							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							
						środki własne województwa							
						inne (np. środki własne instytucji)**							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							
						środki własne województwa							
						inne (np. środki własne instytucji)**							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							
						środki własne województwa							
						inne (np. środki własne instytucji)**							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							
						środki własne województwa							
						inne (np. środki własne instytucji)**							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							

* - w przypadku przedsięwzięć bieżących wypełnić należy tylko część dotyczącą wydatków bieżących, w przypadku przedsięwzięć majątkowych wypełnić należy tylko część dotyczącą wydatków majątkowych, natomiast w przypadku przedsięwzięć mieszanym wypełnić należy obie części tabeli.

** - w przypadku wystąpienia kilku źródeł finansowania w poz. inne, należy dołożyć wiersz celem wyspecyfikowania każdego ze źródeł

Opracował

(imię i nazwisko)

.....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

Dział	Rozdział	Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Okres realizacji	Jednostka koordynująca/realizująca	Źródła finansowania	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
								rok 2019	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok ...	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			(Nazwa działu)										
			(Nazwa rozdziału)										
			(Nazwa i cel przedsięwzięcia bieżącego)			środki własne województwa							
						inne							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							
			(Nazwa i cel przedsięwzięcia majątkowego)			środki własne województwa							
						inne							
						Całkowita wartość przedsięwzięcia							

w złotych

Opracował
(imię i nazwisko).....
(podpis Kierownika Jednostki/
Dyrektora Departamentu/Biura)

Telefon

Data