

OBJAŚNIENIE

DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU ZŁOTOWSKIEGO NA 2009 rok

DOCHODY

Dochody powiatu skalkulowano na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST4-4820-763//2008 otrzymane dnia 20 października 2008 roku informującego o:

- rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnych,
- planowanej na 2009 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

oraz na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego znak FB.I-4.3010-13/08 z dnia 20 października 2008 roku informującego o przyznanych kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na wykonywane przez powiat zadania.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2009 rok.

Dochody zaplanowano w kwocie

w tym: **45.351.558 zł**

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 7.503.815 zł
- subwencja ogólna 27.563.479 zł

1) *część wyrównawcza subwencji ogólnej* 4.855.128 zł

z tego :

kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej 4.245.926 zł
kwota uzupełniająca części wyrównawczej subwencji ogólnej 609.202 zł

2) *część równoważąca subwencji ogólnej* 2.191.002 zł

3) *część oświatowa subwencji ogólnej* 20.517.349 zł

- dotacje celowe z budżetu państwa 5.452.866 zł

z tego:

- *na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej* 5.086.866 zł

- *na zadania inwestycyjne i zakupy z zakresu administracji rządowej* 360.000 zł

- *na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej* 6.000 zł

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych 160.000 zł

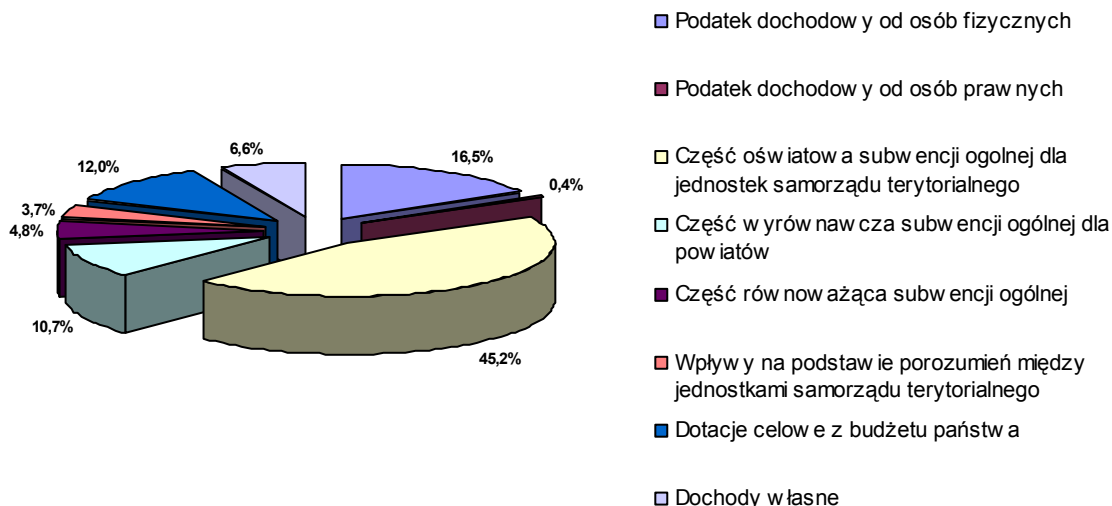
- dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe 2.980.413 zł

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 649.985 zł

- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące i inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 1.041.000 zł

Łączna kwota dochodów bieżących wynosi 43.917.558 zł, zaś dochodów majątkowych 1.434.000 zł.

Strukturę dochodów przedstawiono na wykresie.



Planowana kwota z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dla powiatu mogą być większe lub mniejsze od wartości podanej przez Ministra Finansów.

Wstępna kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 r. naliczona została na podstawie roboczego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2009.

Wykorzystane do naliczenia planowanych na 2009 rok kwot części oświatowej subwencji ogólnej dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2008/2009 nie są danymi ostatecznymi. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków na podstawie informacji przekazanych w SIO.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla powiatu na 2009 rok Minister Finansów powiadomi zgodnie z art. 33 ust.1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2009 rok.

Dotacje celowe przyznane w kwocie 5.452.866 zł, stanowią 12,1 % strony dochodowej budżetu.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat ustalono w kwocie 5.086.866 zł, z tego:

- działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 355.000 zł
- działalność Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej 2.947.000 zł
- na pozostałe zadania, tj. prace geodezyjne i kartograficzne, gospodarkę gruntami i nieruchomościami, na administrację, przeprowadzenie poboru, składki na ubezpieczenia zdrowotne, zadania w zakresie polityki społecznej 1.784.866 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania inwestycyjne z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat ustalono w kwocie 360.000 zł „Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej” realizowanej przez Komendę powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie.

Na zadania na podstawie zawartych porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano kwotę 6.000 zł na komisje poborowe.

Dochody własne skalkulowano w kwocie 2.980.413 zł, co stanowi 6,15 % strony dochodowej. Na dochody własne składają się dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe w kwocie 2.920.774 zł (dzierżawy, wynajem lokali mieszkalnych i użytkowych, opłata komunikacyjna, opłata z tytułu sprzedaży znaków skarbowych, odpłatność za kursy eksternistyczne, sprzedaż nieruchomości, środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i

składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy) oraz odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 59.639 zł.

Główną pozycję planowanych dochodów w Starostwie Powiatowym stanowią dochody z tytułu opłat komunikacyjnych w kwocie 1.600.000 zł, oraz wpływy za wynajem pomieszczeń, zwrot kosztów za energię ciepłą i elektryczną, wywóz nieczystości w kwocie 96.000 zł, sprzedaż nieruchomości i opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego i trwałego zarządu w kwocie 50.000 zł oraz środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy w kwocie 260.000 zł.

Na dochody z tytułu opłat komunikacyjnych składają się:

- opłaty związane z rejestracją pojazdów,
- opłaty związane z wydawaniem praw jazdy, świadectw kwalifikacyjnych, kart parkingowych, legitymacji instruktora,
- opłaty związane z wydawaniem zaświadczeń, zezwoleń i licencji na wykonywanie transportu drogowego.

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę 649.985 zł stanowią zwroty od innych powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na terenie powiatu złotowskiego.

Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na kwotę 1.041.000 zł.

Planuje się udział w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 160.000 zł.

WYDATKI

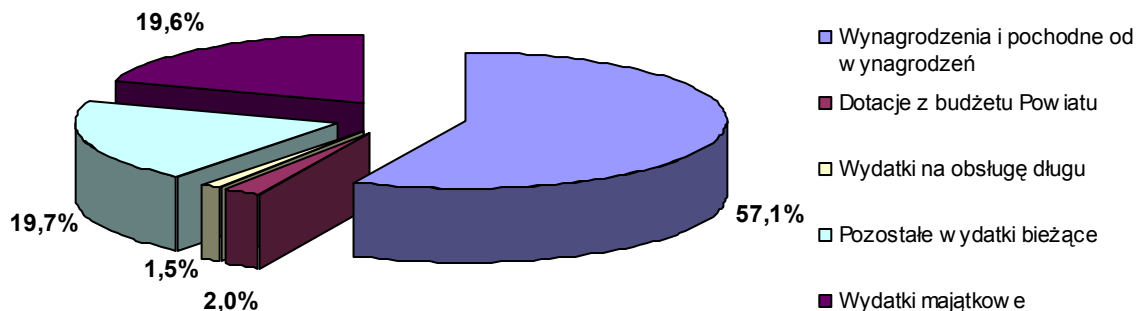
Planowane wydatki budżetowe w roku 2009 ustalono w wysokości **49.493.157 zł**, co stanowi 104,4 % planu wydatków na dzień 12.11.2008 r. Na kwotę wydatków składają się:

wydatki bieżące w wysokości 39.774.910 zł,
w tym na:

- | | |
|--|----------------|
| a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń | 28.251.769 zł, |
| b) dotacje | 986.984 zł, |
| c) wydatki na obsługę długu | 761.488 zł, |
| d) pozostałe wydatki bieżące | 9.774.669 zł, |

wydatki majątkowe w 2009 r. w wysokości 9.718.247 zł.

Strukturę wydatków przedstawiono na wykresie:



W planie wydatków budżetowych zaplanowano rezerwę w kwocie 680.726 zł, z tego:

- rezerwę ogólną w wysokości 20.000 zł, tj. 0,04 % planowanych wydatków,
- rezerwę celową w wysokości 660.726 zł, tj. 1,34 % planowanych wydatków, w tym na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 50.000 zł (0,1% planowanych wydatków bieżących).

Planowane wydatki przekraczają kwotę planowanych dochodów o 4.141.599 zł (deficyt). Kwota deficytu ma bezpośredni związek z zaplanowanymi inwestycjami, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego oraz z Rządowego Programu Wspierania Dróg Lokalnych. Deficyt zostanie sfinansowany kredytem bankowym.

Projekty planów finansowych złożone przez jednostki przygotowane były na kwoty znacznie powyżej możliwości finansowych powiatu. Przy projektowaniu wydatków rzeczowych jednostki uwzględniały średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2.9%, oraz przyjęły do wyliczeń wynagrodzeń średnioroczny wskaźnik wzrostu w wysokości 8% dla nauczycieli oraz 3.9% dla pozostałych pracowników.

Strukturę wydatków w poszczególnych działach przedstawiono w tabeli:

Dział		Wynagrodzenia i pochodne	Dotacje	Wydatki na obsługę długu	Pozostałe wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem
010	Rolnictwo i łowiectwo				5 000		5 000
020	Leśnictwo				73 419		73 419
600	Transport i łączność	1 053 650			1 046 654	7 972 127	10 072 431
700	Gospodarka mieszkaniowa				35 000		35 000
710	Działalność usługowa	320 749			155 551		476 300
750	Administracja publiczna	3 572 624			1 837 500	200 000	5 610 124
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 460 007			502 493	675 000	3 637 500
757	Obsługa długu publicznego			761 488			761 488
758	Różne rozliczenia				680 726		680 726
801	Oświata i wychowanie	13 371 495	368 000		1 911 105	521 120	16 171 720
851	Ochrona zdrowia	1 275 566			1 000	350 000	1 626 566
852	Opieka społeczna	1 410 135	183 769		1 846 734		3 440 638
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 511 173	287 215		236 776		2 035 164
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	3 276 370	128 000		1 332 711		4 737 081
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		20 000		65 000		85 000
926	Kultura fizyczna i sport				45 000		45 000
Ogółem:		28 251 769	986 984	761 488	9 774 669	9 718 247	49 493 157

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowane wydatki na zadania zlecone w kwocie 5.000 zł na prace geodezyjne i urządzenia wykonywane na potrzeby rolnictwa z przeznaczeniem na opracowania dokumentacji geodezyjnej działek gruntów pod budynkami i działek gruntu pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania oraz klasyfikację gleboznawczą gruntów po melioracji.

W dziale 020 „Leśnictwo” wydatki budżetowe zaplanowane w kwocie 73.419 zł, w tym 61.419 zł na wydatki poniesione przez rolników na zalesianie, 10.000 zł na gospodarkę leśną oraz koszty zarządzania lasów niepaństwowych i 2.000 zł na nadzór nad gospodarką leśną.

W dziale 600 „Transport i łączność” proponuje się wydatki dla Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie w kwocie 10.072.431 zł, w tym 7.972.127 na inwestycje drogowe. Powiat ubiega się o współfinansowanie inwestycji:

- na drodze 1010P na odcinku Borucino-Pniewo-Jastrowie ze środków Unii Europejskiej (wniosek przeszedł preselekcję)
- na drogach: 1040P Zakrzewo-Kujan i 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów w ramach Rządowego Programu Rozwoju Dróg Lokalnych.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano wydatki w wysokości 35.000 zł na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie na gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa z przeznaczeniem na wyceny nieruchomości i uregulowanie stanu prawnego Skarbu Państwa,

W dziale 710 „Działalność usługowa” planowane wydatki w kwocie 476.300 zł przeznaczone są na zadania zlecone w tym na prace geodezyjne i kartograficzne związane z modernizacją ewidencji gruntów i budynków i tworzenie baz numerycznej mapy ewidencyjnej, oraz dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” proponuje się wydatki budżetowe w kwocie 5.610.124 zł, z tego na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie 207.300 zł, oraz zadania bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 6.000 zł, Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu 271.500 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa 5.125.324 zł (w tym 200.000 zł wydatki majątkowe).

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” proponuje się plan wydatków w kwocie 3.637.500 zł, z tego 65.000 zł dofinansowanie Policji (zakup pojazdu), 3.561.500 zł na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (w tym 610.000 zł za modernizację), 10.000 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, 1.000 zł na działalność Komisji Bezpieczeństwa i Porządku, z przeznaczeniem na koszty dojazdu osób powołanych w skład ww. komisji.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” planowane wydatki budżetowe w kwocie 761.488 zł przeznacza się na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek, zgodnie z prognozą zadłużenia Powiatu Złotowskiego.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” proponuje się plan wydatków w kwocie 680.726 zł z przeznaczeniem na rezerwę ogólną w kwocie 20.000 zł, oraz rezerwy celowe w kwocie 660.726 zł, w tym 50.000 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” proponuje się plan wydatków budżetowych w kwocie 16.171.720 zł, w tym: 368.000 zł na dotacje dla szkół niepublicznych, 60.000 zł na dokształcanie nauczycieli, 120.000 zł na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” proponuje się plan wydatków w wysokości 1.626.566 zł, w tym: na zadania z zakresu administracji rządowej, na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz za dzieci i uczniów oraz słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli 1.275.566 zł, 350.000 na wydatki inwestycyjne związane z termomodernizacją Szpitala Powiatowego oraz 1.000 zł na zwalczanie narkomanii.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” proponuje się plan wydatków w wysokości 3.440.638 zł, z tego 183.769 zł dotacji dla powiatów na utrzymanie dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego zgodnie z zawartymi umowami, 1.355.193 zł - środki na świadczenia wypłacane przez PCPR w Złotowie, 26.885 zł na ośrodek adopcyjno – opiekuńczy, 1.636.571 zł na utrzymanie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej w Jastrowiu oraz Rodzinnych domów dziecka w Złotowie, Okonku i Zakrzewie, 283.297 zł na utrzymanie PCPR w Złotowie oraz 7.000 na odpisy na ZFŚS.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” proponuje się plan wydatków w wysokości 2.035.164 zł, z tego: 287.215 zł na dofinansowanie dla warsztatów terapii zajęciowej, 140.700 zł na Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności oraz 1.515.219 zł na funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” proponuje się plan wydatków budżetowych w kwocie 4.737.081 zł, z tego: 128.000 zł na dotacje (100.000 zł na internat przy szkole niepublicznej, 18.000 zł na udział w kosztach realizowania zadań powiatowych przez Poradnię Specjalistyczną Wad Mowy i Słuchu w Pile w zakresie orzekania o potrzebie kształcenia specjalnego oraz indywidualnego nauczania dzieci niesłyszących, słabo słyszących i dzieci z autyzmem, 10.000 zł na dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży), 1.365.956 zł na funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego w Jastrowiu, 882.067 zł na funkcjonowanie poradni psychologiczno-pedagogicznych w Złotowie i Jastrowiu, 441.000 zł na Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Złotowie, 766.718 zł na funkcjonowanie internatów przy Zespole Szkół Spożywczych w Krajence (w tym 27.500 zł w ramach inwestycji *Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej: Szpitala Powiatowego w Złotowie i*

Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence) oraz Zespole Szkół Rolniczych w Złotowie oraz 1.253.340 zł na Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Krajence.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” proponuje się plan wydatków budżetowych w kwocie 85.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie utrzymania Miejskiej Biblioteki Publicznej w Złotowie w kwocie 20.000 zł, oraz 65.000 zł na wydatki powiatowych imprez kulturalnych.

W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” proponuje się plan wydatków w wysokości 45.000 zł z przeznaczeniem na powiatowe imprezy sportowe.

Planuje się przychody w postaci kredytu długoterminowego w wysokości 5.951.599 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Planuje się rozchody w kwocie 1.810.000 zł – spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

Informacja dodatkowa do wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne i programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej

W projekcie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok zaplanowano wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne oraz wydatki na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej. W obecnym kształcie wydatków inwestycyjnych istnieje rozbieżność między obecnie obowiązującą uchwałą budżetową (w zakresie WPI oraz wydatków współfinansowanych z UE) a projektem budżetu na rok 2009. Zarząd Powiatu przedstawi stosowne zmiany WPI w uchwale na rok 2008 na najbliższej sesji Rady Powiatu Złotowskiego.