

Uchwała nr IV/24/2011
Rady Powiatu w Wąbrzeźnie
z dnia 10 lutego 2011 r.
w sprawie przyjęcia budżetu powiatu na rok 2011

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 106, poz. 675), art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590 i z 2009 r. Nr 11, poz. 59, Nr 65, poz. 553, Nr 85, poz. 716 i Nr 131, poz. 1076), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235 – 237, art. 242 ust. 1, art. 243 ust. 1, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726) i art. 42 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 2010 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. Nr 238, poz. 1578) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości.....29 992 887,00 zł,
z tego:

- 1) dochody bieżące.....28 443 887,00 zł;
 - 2) dochody majątkowe.....1 549 000,00 zł.
2. Szczegółowy plan dochodów określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości.....30 187 166,00 zł,
z tego:

- 1) wydatki bieżące.....28 443 887,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe.....1 743 279,00 zł.

2. Plan wydatków w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Podział wydatków zgodny z art. 236 ust. 1 – 4 ustawy o finansach publicznych określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty w roku budżetowym 2011 z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Powiat Wąbrzeski, zgodnie z zawartą umową, w wysokości.....292 000,00 zł.

- § 3. 1. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości.....194 279,00 zł.
2. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym.

§ 4. 1. Ustala się:

- 1) przychody budżetu w kwocie.....2 061 081,00 zł;
2) rozchody budżetu w kwocie.....1 866 802,00 zł.
2. Szczegółowy plan przychodów i rozchodów określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. Określa się limity wydatków na zadania majątkowe w roku 2011 zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. Ustala się zestawienie dochodów związanych z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska i wydatków nimi sfinansowanymi zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Ustala się zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się zestawienie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 8. Ustala się zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 9. 1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.....1 176 500,00 zł;
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.....478 800,00 zł.

2. Szczegółowe zestawienie dotacji udzielanych z budżetu określa załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją programów i projektów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 11. 1. Ustala się plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa na kwotę140 000,00 zł.

2. Szczegółowy plan dochodów podlegających odprowadzeniu do budżetu państwa określa załącznik nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 12. Ustala się rezerwy ogólną i celową w łącznej wysokości.....85 100,00 zł,
z tego:

1) rezerwa ogólna.....36 100,00 zł;

2) rezerwa celowa.....49 000,00 zł;

z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 13. Ustala się limit nowych zobowiązań z tytułu zaciąganych w bieżącym roku budżetowym kredytów i pożyczek w kwocie.....2 561 081,00 zł;

w tym na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie...500 000,00 zł;

2) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....194 279,00 zł;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie.....1 866 802,00 zł;

4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie.....0,00 zł.

§ 14. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1) dokonywania zmian planu wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;

2) zaciągania kredytów i pożyczek na:

a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie500 000,00 zł,

b) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....194 279,00 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie.....1 866 802,00 zł,

d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie.....0,00 zł;

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w bankach innych niż bank wykonujący obsługę bankową powiatu.

§ 15. Ustala się szczegółowość:

- 1) informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2011 r. – jak zakres szczegółowości budżetu w niniejszej uchwale;
- 2) informacji o wykonaniu w pierwszym półroczu 2011 r. planu finansowego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie – w szczególności przyjętej przez Dyrektora, z wyodrębnieniem stanu należności oraz stanu i rodzaju zobowiązań (w tym zobowiązań wymagalnych).

§ 16. Powiat nie zawarł umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie.

Uzasadnienie

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA DO BUDŻETU

Budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2011 zostały zdeterminowane zapisami art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Mając powyższe na uwadze przyjęto następujące założenia do budżetu powiatu na rok 2011:

- 1) utrzymanie wynagrodzeń na poziomie roku 2010 (z wyłączeniem 7% podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 września 2011 r.),
- 2) utrzymanie wydatków bieżących na poziomie roku 2010 (z wyłączeniem wzrostu wydatków na zakup energii – dopuszczalny wzrost o 2,3%),
- 3) ustalenie wysokości odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zfśś) w wysokości 1 060,00 zł w odniesieniu do osób, w stosunku do których odpisu dokonuje się w oparciu o przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych,
- 4) ustalenie wysokości odpisu 2 691,50 zł w odniesieniu do osób, w stosunku do których odpisu dokonuje się w oparciu o art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta nauczyciela,
- 5) ustalenie odpisu na nauczyciela emeryta i rencistę – zgodnie z art. 53 ust. 2 Karty nauczyciela – w wysokości 5% pobieranego świadczenia,
- 6) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (obowiązek finansowania tych wydatków w całości spoczywa na budżecie państwa),
- 7) obniżenie odpisu na zfśś poprzez rezygnację z dokonania odpisów fakultatywnych na emerytów, rencistów i pracowników z orzeczoną grupą niepełnosprawności z wyłączeniem odpisów dokonywanych na emerytów i rencistów w oparciu o Kartę nauczyciela,
- 8) obniżenie funduszu płac wraz z pochodnymi poprzez rezygnację z tworzenia fakultatywnego funduszu nagród z wyłączeniem funduszu nagród dla nauczycieli regulowanego przez Kartę nauczyciela,
- 9) ograniczenie kwot przeznaczonych na remonty,
- 10) ograniczenie wydatków na realizację zadań fakultatywnych.

Przy konstrukcji planu dochodów wzięto pod uwagę potencjalne zagrożenia związane z jego realizacją, t.j. m.in.:

- 1) wstępny charakter wielkości dotacji celowych na zadania zlecone i własne oraz subwencji ogólnej, które mogą ulec zmianie po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej na rok 2011,
- 2) trudności ze sprzedażą nieruchomości po filii DPS w Książkach (brak zainteresowania nieruchomością – unieważnienie dwóch przetargów w roku 2010 z uwagi na brak ofert kupna),
- 3) brak wpływu na realizację dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych, które w dużym stopniu zależne są sytuacji gospodarczej państwa;

- 4) zmniejszająca się wysokość oprocentowania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.

II. DOCHODY:

Zgodnie z przekazanymi przez Ministra Finansów i Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego wstępnymi wielkościami subwencji ogólnej i dotacji celowych na zadania zlecone i własne oraz zaplanowanymi dochodami własnymi powiatu – ogółem dochody budżetu powiatu zostały ustalone w wysokości.....**29 992 887,00 zł.**

Stosownie do art. 235 ustawy o finansach publicznych dokonano podziału dochodów na:

- 1) dochody bieżące.....28 443 887,00 zł;
2) dochody majątkowe.....1 549 000,00 zł;

II. 1. DOCHODY BIEŻĄCE:

28 443 887,00 zł

Dochody bieżące pochodzić będą z następujących źródeł:

1. Dochody własne powiatu.....6 734 540,00 zł;

z tego:

- 1) środki otrzymane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłaty ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych (dział 020 rozdział 02002 § 2460).....194 663,00 zł;

- 2) wpływy z różnych dochodów (§ 0690).....282 000,00 zł;

z tego:

- a) dział 600 rozdział 60014 (opłaty za zajęcia pasa drogowego) – 32 000,00 zł,

- b) dział 900 rozdział 90019 (udział we wpływach z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) – 250 000,00 zł;

- 3) wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (dział 700 rozdział 70005 § 0470).....1 922,00 zł;

- 4) udział w wysokości 25% w dochodach budżetu państwa z tytułu gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa (dział 700 rozdział 70005 § 2360).....40 000,00 zł;

- 5) wpływy z usług (§ 0830).....993 652,00 zł;

z tego:

- a) dział 710 rozdział 71014 (wpływy ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu (dział 710 rozdział 71014 § 0830) – 120 000,00 zł,

- b) dział 750 rozdział 75020 (prowadzenie Powiatowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej) – 11 652,00 zł,

- c) dział 801 rozdział 80140 (odpłatne świadczenie usług edukacyjnych) – 50 000,00 zł,

- d) dział 801 rozdział 80148 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej) – 40 000,00 zł,

- e) dział 852 rozdział 85202 (odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej) – 626 000,00 zł,
- f) dział 854 rozdział 85403 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej) – 30 000,00 zł i
- g) dział 854 rozdział 85410 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej) – 116 000,00 zł;
- 6) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (§ 0750).....217 880,00 zł,
w tym:
 - a) dział 750 rozdział 75020 – 140 000,00 zł,
 - b) dział 801 rozdział 80120 – 20 880,00 zł,
 - c) dział 801 rozdział 80140 – 3 000,00 zł,
 - d) dział 854 rozdział 85403 – 21 000,00 zł i
 - e) dział 854 rozdział 85410 – 33 000,00 zł;
- 7) odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (dział 750 rozdział 75020 § 0920).....5 000,00 zł;
- 8) wpływy z różnych dochodów (§ 0970).....88 614,00 zł;
w tym:
 - a) niewydatkowane na dzień 31 grudnia 2010 r. środki pozostające na rachunku bankowym byłego Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – 22 890,00 zł,
 - b) dział 750 rozdział 75020 (m.in. sprzedaż dzienników budowy, sprzedaż złomu, odpłatność jednostek korzystających z centrali telefonicznej Starostwa Powiatowego za przeprowadzone rozmowy telefoniczne) – 35 000,00 zł,
 - c) dział 801 rozdział 80130 (odpłatność za media przez jednostki użytkujące nieodpłatnie pomieszczenia w budynku ZSZ) – 1 600,00 zł,
 - d) dział 853 rozdział 85324 (5% od środków przekazanych Powiatowi Wąbrzeskiemu przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) – 29 124,00 zł;
- 9) wpływy z opłaty komunikacyjnej (dział 756 rozdział 75618 § 0420).....695 000,00 zł;
- 10) udział w wysokości 10,25% we wpływach, stanowiącego dochód budżetu państwa, podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie powiatu (dział 756 rozdział 75622 § 0010).....3 280 209,00 zł;
- 11) udział w wysokości 1,40% we wpływach, stanowiącego dochód budżetu państwa, podatku dochodowego od osób prawnych (dział 756 rozdział 75622 § 0020).....400 000,00 zł;
- 12) wpływy ze sprzedaży wyrobów (dział 801 rozdział 80140 § 0840).....30 000,00 zł;
- 13) środki z Funduszu Pracy (dział 853 rozdział 85333 § 2690) na sfinansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.....505 600,00 zł.

2. Dotacje.....6 565 730 zł;

z tego:

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.....155 530,00 zł,
w tym:
- a) dotacja celowa otrzymana z Gminy Miejskie Wąbrzeźno na dofinansowanie kosztów wyłączenia gruntów rolnych i leśnych zajętych pod obwodnicę miasta Wąbrzeźno (dział 600 rozdział 60014 § 2310) – 43 000,00 zł,
 - b) dotacja celowa otrzymana z Powiatu Grudziądzkiego na zimowe utrzymanie dróg (dział 600, rozdz. 60014 § 2320) – 4 030,00 zł,
 - c) dotacje celowe otrzymane z powiatów na koszty utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych (dział 852, rozdz. 85204 § 2320) – 87 100,00 zł,
 - d) dotacja celowa otrzymana z Gminy Miejskiej Wąbrzeźno na dofinansowanie kosztów prowadzenia wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego (dział 853 rozdział 85311 § 2310) – 9 000,00 zł,
 - e) dotacja celowa otrzymana z Gminy Miejskiej Wąbrzeźno na dofinansowanie kosztów prowadzenia grupowych i indywidualnych zajęć dla dzieci niepełnosprawnych „Nasz mały świat” (dział 853 rozdział 85311 § 2310) – 7 000,00 zł,
 - f) dotacja celowa otrzymana od samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na wypłatę stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzonych przez Powiat Wąbrzeski w roku szkolnym 2010/2011 (dział 854 rozdział 85415 § 2330) – 5 400,00 zł;
- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.....6 410 200,00 zł,
z tego:
- a) na zadania zlecone (§ 2110).....4 949 400,00 zł;
z tego na zadania z zakresu:
 - prac geodezyjno–urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa (dział 010 rozdział 01005) – 40 000,00 zł,
 - gospodarki gruntami i nieruchomościami (dział 700 rozdział 70005) – 6 000,00 zł,
 - prac geodezyjnych i kartograficznych (nieinwestycyjnych) (dział 710 rozdział 71013) – 80 000,00 zł,
 - opracowań geodezyjnych i kartograficznych (dział 710 rozdział 71014) – 900,00 zł,
 - finansowania działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (dział 710 rozdział 71015) – 324 000,00 zł,
 - finansowania wynagrodzeń pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej (dział 750 rozdział 75011) – 117 100,00 zł;
 - finansowania kwalifikacji wojskowej (dział 750 rozdział 75045) – 21 000,00 zł;
 - pozostałych wydatków obronnych (dział 752 rozdział 75212) – 4 000,00 zł;
 - finansowania działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411) – 2 582 000,00 zł;
 - obowiązkowego ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (dział 851 rozdział 85156) – 1 387 000,00 zł;
 - ośrodków wsparcia (dział 853 rozdział 85303) – 300 600,00 zł;

- finansowania zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności (dział 853 rozdział 85321) – 86 800,00 zł.

- b) na zadania własne powiatu – dofinansowanie działalności Domu Pomocy Społecznej (dział 852 rozdział 85202 § 2130).....1 460 800,00 zł.

3. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pochodzące z budżetu Unii Europejskiej (czwarta cyfra paragrafu „7”) i budżetu państwa (czwarta cyfra paragrafu „9”).....251 069,00 zł;

z tego:

- 1) środki na realizację Projektu „Nowe kadry” (dział 853 rozdział 85333 § 2007) – 60 818,00 zł;
- 2) środki na realizację Projektu „Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim” (dział 853 rozdział 85395) – 60 892,00 zł (z tego: § 2707 – 57 831,00 zł; § 2709 – 3 061,00 zł;
- 3) środki na realizację Projektu „Aktywność ponad wszystko” (dział 853 rozdział 85395) – 10 716,00 zł (z tego: § 2707 – 9 108,00 zł; § 2709 – 1 608,00 zł);
- 4) środki na realizację Projektu „Dziś uczeń – jutro pracownik” (dział 853 rozdział 85395 § 2007) – 118 643,00 zł;

4. Subwencja ogólna (dział 758 rozdziały 75801, 75803 i 75832 § 2920).....14 892 548,00 zł;

z tego:

- 1) część oświatowa (rozdział 75801) w wysokości 10 459 583,00 zł;
- 2) część wyrównawcza (rozdział 75803) w wysokości 2 919 538,00 zł;
- 3) część równoważąca (rozdział 75832) w wysokości 1 513 427,00 zł;

II. 2. DOCHODY MAJĄTKOWE:

1 549 000,00 zł

Dochody majątkowe obejmują:

1. Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (dział 700 rozdział 70005 § 0770).....250 000 zł;
2. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na budowę strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411 § 6410)1 299 000 zł.

III. WYDATKI

Planowane na rok 2011 wydatki Powiatu Wąbrzeskiego wyniosą.....**30 187 166,00 zł**

Stosownie do art. 235 ustawy o finansach publicznych dokonano podziału wydatków na:

- 1) wydatki bieżące.....28 443 887,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe.....1 743 279,00 zł.

III. WYDATKI BIEŻĄCE:

28 443 887,00 zł

Wydatki bieżące według działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.....40 000,00 zł

Wydatki tego działu sfinansowane zostaną w całości z dotacji celowej na zadania zlecone – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 020 Leśnictwo.....212 384,00 zł

Wydatki tego działu będą sfinansowane ze środków Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 194 663,00 zł (wypłata ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych) oraz udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska – 17 721,00 zł (nadzór nad lasami prywatnymi) .

Dział 600 Transport i łączność.....2 017 542,00 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Zarządu Dróg Powiatowych oraz remontami i utrzymaniem dróg powiatowych sfinansowane zostaną środkami własnymi (1 970 512,00 zł) oraz dotacją celową otrzymaną z powiatu grudziądzkiego (4 030,00 zł) i z Gminy Miejskiej Wąbrzeźno (43 000,00 zł).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.....24 159,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą:

- 1) z dotacji na zadania zlecone – gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa – 6 000,00 zł;
- 2) ze środków własnych – gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność powiatu wąbrzeskiego – 18 149,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa.....470 839,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone (404 900,00 zł) oraz wpływów ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu (65 939,00 zł). Środki uzyskane z dotacji sfinansują prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) (rozdział 71013) – 80 000,00 zł, opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozdział 71014) – 900,00 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozdział 71015) – 324 000,00 zł. Dochody własne w wysokości 65 939,00 zł zostaną przeznaczone na realizację zadań związanych z utrzymaniem powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (rozdział 71014).

Dział 750 Administracja publiczna.....3 828 830,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą dotacjami na zadania zlecone oraz środkami własnymi.

Przydzielone dotacje na zadania zlecone w wysokości 138 100,00 zł przeznaczone zostaną na wydatki związane z:

- 1) realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) – 117 100,00 zł;
- 2) kwalifikacją wojskową (rozdział 75045) – 21 000,00 zł;

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3 690 730,00 zł zaplanowane zostały na:

- 1) wydatki zabezpieczające funkcjonowanie Rady Powiatu (rozdział 75019) – 170 500,00 zł;
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego (rozdział 75020) – 3 520 230,00 zł.

Dział 752 Obrona narodowa.....4 000,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą w całości z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone i zostaną przeznaczone na wydatki obronne (rozdział 75212).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.....2 587 000,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą dotacją na zadania zlecone w wysokości 2 582 000,00 zł, oraz środkami własnymi 5 000,00 zł

Planowane wydatki bieżące w tym dziale obejmują:

- 1) sfinansowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (rozdział 75411) – kwota 2 582 000,00 zł,
- 2) wsparcie działalności Zarządu Powiatowego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP w Wąbrzeźnie (rozdział 75412) – kwota 5 000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego.....942 000,00 zł

Wydatki tego działu, które zostaną pokryte środkami własnymi, zostały zaplanowane na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach 2003 – 2010 kredytów (rozdział 75702 § 8110 – kwota 650 000,00 zł) oraz potencjalnych wypłat z tytułu udzielonego w 2007 r. poręczenia Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie (rozdział 75704) – kwota 292 000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia.....85 100,00 zł

Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 36 100,00 zł na nieprzewidziane wydatki budżetowe

Obowiązek utworzenia rezerwy ogólnej w wysokości nie niższej niż 0,1 % i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu wynika z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

oraz

- 2) celową w wysokości 49 000,00 zł na ewentualne wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego.

Obowiązek utworzenia rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu wynika z art. 26 ust. 3 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590 oraz 2009 r. Nr 11, poz. 59, Nr 85, poz. 716, Nr 65, poz. 553 i Nr 131, poz. 1076).

Dział 801 Oświata i wychowanie.....7 164 797,00 zł

Wydatki bieżące tego działu zostaną pokryte częścią oświatową subwencji ogólnej i będą przeznaczone na sfinansowanie:

- 1) działalności szkół:

- a) Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Wąbrzeźnie prowadzonego przez Pana Bernarda Morkowskiego (zaświadczenie nr 6/1/2003 o wpisie do ewidencji szkół i placówek niepublicznych powiatu wąbrzeskiego) (rozdział 80120 § 2540) – 75 000,00 zł,
- b) Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie wraz z obsługą finansowo-księgową prowadzoną przez Starostwo Powiatowe (rozdział 80120 i 80148) – 1 591 980,00 zł

- c) Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu wraz z obsługą finansowo-księgową prowadzoną przez Starostwo Powiatowe (rozdział 80130) – 4 899 224,00 zł,
 - d) Centrum Kształcenia Praktycznego w Wąbrzeźnie (rozdział 80140) – 562 194,00 zł;
- 2) doksztalcenia i doskonalenia nauczycieli (rozdział 80146) – 35 999,00 zł;
- Wysokość kwoty wydatków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego wynika z art. 70a Karty Nauczyciela, który obliguje do zaplanowania środków na realizację ww. zadania w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.*
- Łączna kwota rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli w roku 2011 (dział 801 rozdziały 80120, 80130 i 80140 oraz dział 854 rozdział 85403, 85406 i 85415) wynosi 4 245 329,00 zł, z tego 1% stanowi 42 453,00 zł. Kwota ta została podzielona stosownie do ilości nauczycieli w poszczególnych placówkach oświatowych i ujęta w planie wydatków w dziale 801 rozdział 80146 – 35 999,00 zł i dziale 854 rozdział 85446 – 6 454,00 zł.*
- 3) pozostałe wydatki zostaną przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej – art. 72 Karty Nauczyciela) (rozdział 80195) – 400,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia.....1 387 000,00 zł

Wydatki tego działu zostaną pokryte dotacją celową z budżetu państwa na zadania zlecone i zostaną przeznaczone na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Dział 852 Pomoc społeczna.....4 610 721,00 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie (rozdział 85202) wyniosą kwotę 2 086 800,00 zł i sfinansowane zostaną dotacją na zadanie własne powiatu w wysokości 1 460 800,00 zł oraz z wpływów z tytułu odpłatności pensjonariuszy za pobyt w kwocie 626 000,00 zł.

Pozostałe wydatki w wysokości 2 523 921,00 zł sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (300 600,00 zł), dotacjami z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (87 100,00 zł) oraz środkami własnymi (2 136 221,00 zł) zostały zaplanowane na pokrycie wydatków bieżących związanych z:

- 1) utrzymaniem dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (rozdział 85201) – 1 009 000,00 zł,
- 2) prowadzeniem Środowiskowego Domu Samopomocy w Bliznie (rozdział 85203) – 300 600,00 zł;
- 3) utrzymaniem dzieci w rodzinach zastępczych (rozdział 85204) – 1 004 000,00 zł;
- 4) funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (rozdział 85218) – 207 221,00 zł;
- 5) funkcjonowaniem Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – 3 100,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....1 900 770,00 zł

Wydatki w tym dziale zostaną pokryte środkami własnymi (1 012 177,00 zł), dotacją celową z budżetu państwa (86 800,00 zł), środkami z Funduszu Pracy (505 600,00 zł), dotacjami celowymi z budżetów gmin (16 000,00 zł), środkami z PFRON (29 124,00 zł) oraz środkami z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa (251 069,00 zł) i zostaną przeznaczone na:

- 1) dofinansowanie prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej, wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego oraz prowadzenia grupowych i indywidualnych zajęć dla dzieci niepełnosprawnych „Nasz mały świat” (rozdział 85311) – 105 200,00 zł;
- 2) Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności (rozdział 85321) – 86 800,00 zł;
- 3) obsługę PFRON (rozdział 85324) – 43 154,00 zł;
- 4) funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) – 1 377 199,00 zł;
- 5) realizację Projektów „Nowe kadry”, „Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim”, „Aktywność ponad wszystko” oraz „Dziś uczeń – jutro pracownik” (rozdział 85333) – 60 818,00 zł i (rozdział 85395) – 227 599,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.....3 084 245,00 zł

Wydatki tego działu zostaną pokryte częścią oświatową subwencji ogólnej (3 078 845,00 zł) oraz dotacją z budżetu samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego (5 400,00 zł) i będą przeznaczone na sfinansowanie działalności powiatowych placówek oświatowo-wychowawczych:

- 1) Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębowej Łące wraz z obsługą finansowo-księgową prowadzoną przez Starostwo Powiatowe (rozdział 85403) – 2 051 285,00 zł;
- 2) Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej w Wąbrzeźnie (rozdział 85406) – 408 499,00 zł;
- 3) internatu przy Zespole Szkół we Wroniu (rozdział 85410) – 612 407 zł;
- 4) wypłatę stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych (rozdział 85415) – 5 400,00 zł;
- 5) doskonalenie i dokształcanie nauczycieli (rozdział 85446) – 6 454,00 zł oraz
- 6) na pozostałe wydatki (środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej – art. 72 Karty Nauczyciela) (rozdział 85495) – 200,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska..... 5 000,00 zł

Wydatki tego działu zostały przeznaczone na organizację konkursu „Piękna zagroda” oraz edukację ekologiczną (dofinansowania akcji „Sprzątanie Świata”) i zostaną pokryte dochodami z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.....66 500,00 zł

Wydatki tego działu zostały przeznaczone na współfinansowanie z Gminą Miejską Wąbrzeźno działalności Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wąbrzeźnie i zostaną pokryte środkami własnymi.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.....13 000,00 zł

Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na organizację imprez sportowych oraz nagrody rzeczowe dla zwycięzców zawodów sportowych i będą pokryte środkami własnymi (rozdział 92605).

Podział wydatków bieżących, zgodny z art. 236 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przedstawia, załącznik nr 3 do projektu budżetu na rok 2011.

III. WYDATKI MAJĄTKOWE: 1 743 279,00 zł

Wydatki majątkowe zostały przeznaczone na:

- 1) dotację dla Gminy Dębowa Łąka na podłączenie do kolektora sanitarnego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębowej Łące (dział 010 rozdział 01010 § 6610) – 20 000,00 zł;
Wydatek zostanie pokryte dochodami z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.
- 2) przebudowę przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 1701C Działowo - Stanisławki w miejscowości Pólko (dział 600 rozdział 60014 § 6050) – 140 000,00 zł;
Wydatek zostanie sfinansowany kredytem.
- 3) wykonanie dokumentacji budowlanej przebudowy drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (odcinek od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 534 do przejazdu kolejowego w Kowalewie Pomorskim) (dział 600 rozdział 60014 § 6050) – 12 350,00 zł;
Wydatek zostanie sfinansowany dochodami własnymi.
- 4) zakup kopiarki obsługującej format A0 (dział 710 rozdział 71014 § 6060) – 57 650,00 zł;
Wydatek zostanie sfinansowany dochodami własnymi.
- 5) kontynuację budowy strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411 § 6050) – 1 299 000,00 zł;
Wydatek zostanie sfinansowany z dotacji celowej z budżetu państwa.
- 6) zakup zmywarki przemysłowej dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębowej Łące (dział 754 rozdział 75411 § 6050) – 7 000,00 zł,
Wydatek zostanie sfinansowany kredytem.
- 7) termomodernizację obiektów szkolnych i Starostwa Powiatowego poprzez wymianę okien (dział 900 rozdział 90019 § 6065) – 207 279,00 zł.
Wydatek zostanie pokryte dochodami z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Podział wydatków majątkowych, zgodny z art. 236 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, przedstawia załącznik nr 3.

Zestawienie wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 5.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Zaplanowany poziom dochodów bieżących (28 443 887,00 zł) i wydatków bieżących (28 443 887,00 zł) spełnia wymogi określone w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Występujący deficyt w wysokości 194 279,00 zł wynika z różnicy między dochodami majątkowymi (1 549 000,00 zł) a wydatkami majątkowymi (1 743 279,00 zł) i nie jest objęty rygorami art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Istniejący niedobór planuje się pokryć kredytem bankowym.

Zgodnie z harmonogramami spłat kredytów zaciągniętych w latach 2003 – 2010 w roku 2011 przypada do spłaty kwota 1 866 802,00 zł. Z uwagi na brak podstaw do planowania po stronie przychodów wolnych środków (do czasu sporządzenia rocznego sprawozdania Rb-NDS, tj. do 23 lutego 2011 r.) oraz wobec braku nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych spłata rat kredytów wymaga zaciągnięcia nowego kredytu w wysokości 1 866 802,00 zł.

Łączna kwota planowanych kredytów wyniesie 2 061 081 zł, co zostało przedstawione w załączniku nr 4.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2011 r. rat kredytów wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnych wypłat z tytułu poręczenia wynosi 2 666 802,00 zł co stanowi 8,89% planowanych ogółem dochodów powiatu i spełnia wymogi określone w art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984, z 2008 r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317, Nr 216, poz. 1370, Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 19, poz. 100, Nr 62, poz. 504, Nr 72, poz. 619, Nr 79, poz. 666) w związku z art. 121 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzającej ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078).

Przewidywana łączna kwota długu na koniec 2011 roku wynosić będzie 14 701 641,00 zł, co stanowi 49,02% planowanych dochodów i spełnia wymogi określone w art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych w związku z art. 121 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

V. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Wykorzystanie dochodów z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska przedstawia załącznik nr 6.
2. Zgodnie z art. 237 ust. 2 ustawy o finansach publicznych zestawienie:
 - 1) dochodów na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami przedstawia załączniki nr 7;
 - 2) wydatków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami przedstawia załącznik nr 8;
 - 3) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 9.
3. Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu powiatu przedstawia załącznik nr 10.
4. Zestawienie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków z budżetu Unii Europejskiej przedstawia załącznik nr 11.

VI. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o wstępnych wielkościach dotacji na rok 2011 opracowano w formie załącznika nr 12 zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.