

Uchwała Nr 38/50/2011
Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie
z dnia 10 listopada 2011 r.
w sprawie przyjęcia projektu budżetu powiatu na 2012 rok

Na podstawie art. 55 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. 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, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113 i Nr 217, poz. 1281) i art. 233 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) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt budżetu powiatu na 2012 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu:

1. Krzysztof Maćkiewicz

2. Benedykt Dudek

3. Wiesław Siciński

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu zobowiązany jest w terminie do dnia 15 listopada 2011 r. przedłożyć projekt uchwały budżetowej na 2012 rok wraz z uzasadnieniem:

- 1) organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

Projekt budżetu powiatu na rok 2012

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, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113 i Nr 217, poz. 1281), art. 26 ust. 3 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590, 2009 r. Nr 11, poz. 59, Nr 65, poz. 553, Nr 85, poz. 716 i Nr 131, poz. 1076, z 2010 r. Nr 240, poz. 1600 oraz z 2011 r. Nr 22, poz. 114) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235 – 237, art. 239, 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, 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 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092 i Nr 201, poz. 1183) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości**30 517 809,00 zł**,
z tego:

- 1) dochody bieżące.....28 917 809,00 zł,
- 2) dochody majątkowe1 600 000,00 zł.

2. Szczegółowy plan dochodów określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości**30 517 809,00 zł**,
z tego:

- 1) wydatki bieżące.....28 809 123,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe.....1 708 686,00 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 2012 z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Powiat Wąbrzeski, zgodnie z zawartą umową, w wysokości.....285 000 zł.

§ 3. 1. Ustala się:

- 1) przychody budżetu w kwocie1 955 775,00 zł,
- 2) rozchody budżetu w kwocie1 955 775,00 zł.

2. Szczegółowy plan przychodów i rozchodów określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Określa się limity wydatków na zadania majątkowe w roku 2012 zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5. 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.

§ 6. 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.

§ 7. 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.

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

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.....1 393 500,00 zł;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.....519 900,00 zł.

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

§ 9. 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.

§ 10. 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 kwotę128 000,00 zł.

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

§ 11. Ustala się rezerwy ogólną i celową w łącznej wysokości.....83 850,00 zł,
z tego:

1) rezerwa ogólna.....30 600,00 zł;

2) rezerwa celowa.....53 250,00 zł.

z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 12. Ustala się limit nowych zobowiązań z tytułu zaciąganych w bieżącym roku budżetowym kredytów i pożyczek w kwocie.....2 955 773,00 zł;

w tym na:

a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie1 000 000,00 zł,

b) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....0,00 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie.....1 955 773,00 zł,

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

§ 13. 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 kwocie1 000 000,00 zł,

b) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....0,00 zł,

c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie.....1 955 773,00 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.

§ 14. Ustala się szczegółowość:

- 1) informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2012 r. – jak szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale;
- 2) informacji o wykonaniu w pierwszym półroczu 2012 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).

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

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie.

Uzasadnienie do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2012

GŁÓWNE ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU

Prace nad przygotowaniem projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2012 zostały zdeterminowane zapisem 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 Zarząd Powiatu przyjął następujące założenia do opracowania projektu budżetu powiatu na rok 2012:

- wzrost wynagrodzeń finansowanych z budżetu powiatu – 1,0 % (z wyłączeniem wynagrodzeń dla nauczycieli – kwota bazowa od 1 stycznia 2012 r. – 2 618,10 zł; od 1 września 2012 r. – 2 717,59 zł),
- wysokość płacy minimalnej od 1 stycznia 2012 r. – 1 485,00 zł (stosownie do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2011 r. w sprawie minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2012 r. (Dz. U. Nr 192, poz. 1141) kwotę płacy minimalnej podwyższono do 1 500,00 zł),
- wzrost podatków i opłat lokalnych o 4,2%,
- wzrost wydatków rzeczowych o 2% (z wyłączeniem wzrostu wydatków na zakup energii – dopuszczalny wzrost o 3%),
- ustalenie wysokości odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zfśś) w kwocie 1 145,00 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,
- ustalenie wysokości odpisu na zfśś w wysokości 2 879,91 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,
- ustalenie odpisu na nauczyciela emeryta i rencistę – zgodnie z art. 53 ust. 2 Karty nauczyciela – w wysokości 5% pobieranego świadczenia,
- odstąpienie od dokonywania odpisów fakultatywnych na zfśś od emerytów, rencistów i pracowników z orzeczoną grupą niepełnosprawności z wyłączeniem odpisów dokonywanych na emerytów i rencistów w oparciu o Kartę nauczyciela.

W toku prac nad projektem budżetu na rok 2012, po otrzymaniu informacji od Ministra Finansów o wysokościach subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, mając na uwadze wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych Zarząd Powiatu wprowadził następujące działania mające na celu zmniejszenie wysokości wydatków bieżących:

- odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (obowiązek finansowania tych wydatków w całości spoczywa na budżecie państwa),
- utrzymanie wynagrodzeń na poziomie roku 2011 (z wyłączeniem 3,8% podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 września 2012 r.)
- zredukowanie wydatków bieżących o $\frac{1}{4}$ w stosunku do wydatków roku 2011 (z wyłączeniem wzrostu wydatków na zakup energii – dopuszczalny wzrost o 3%)
- obniżenie funduszu płac wraz z pochodnymi poprzez rezygnację z tworzenia fakultatywnego funduszu nagród z wyłączeniem funduszu nagród dla nauczycieli regulowanego przez Kartę nauczyciela,
- ograniczenie kwot przeznaczonych na remonty,
- ograniczenie wydatków na realizację zadań fakultatywnych.

Konstruując plan dochodów wzięto pod uwagę potencjalne zagrożenia związane z jego realizacją, t.j. m.in.:

- 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 2012,
- trudności ze sprzedażą nieruchomości po filii DPS w Książkach (brak zainteresowania nieruchomością – unieważnienie dwóch przetargów w roku 2010 z uwagi na brak ofert kupna),
- 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;
- zmniejszająca się wysokość oprocentowania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,

Innym zagrożeniem związanym z prawidłową realizacją budżetu będą trudności z pozyskaniem kredytu lub pożyczki na spłatę przypadających w roku 2012 rat kapitałowych zaciągniętych w latach 2005 – 2011 kredytów i pożyczek.

Radykalne ograniczenie wydatków bieżących wymagać będzie racjonalnego gospodarowania przyznanymi środkami przez kierowników powiatowych jednostek organizacyjnych. Ponadto, przy realizacji planu wydatków, należy mieć na uwadze ryzyko jakie wynika ze zmieniających się wskaźników WIBOR 1M (wzrost w okresie od 3 stycznia 2011 r. do 26 października 2011 r. z 3,65% do 4,69%, tj. o 1,04%) i WIBOR 6M (wzrost w okresie od 3 stycznia 2011 r. do 26 października 2011 r. z 4,16% do 4,92%, tj. o 0,76%), które mają bezpośredni wpływ na wysokość kosztów związanych z obsługą długu (wzrost odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek).

I. 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.....**30 517 809,00 zł.**

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

- 1) dochody bieżące.....28 917 809,00 zł;
- 2) dochody majątkowe.....1 600 000,00 zł.

I.1. DOCHODY BIEŻĄCE

28 917 809,00 zł

Dochody bieżące pochodzą z następujących źródeł:

1. Dochody własne powiatu.....7 046 795,00 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).....200 500,00 zł;
- 2) wpływy z różnych dochodów (§ 0690).....290 000,00 zł;

z tego:

- a) dział 600 rozdział 60014 (opłaty za zajęcia pasa drogowego) – 40 000,00 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).....1 161 652,00 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) – 180 000,00 zł,

- b) dział 750 rozdział 75020 (prowadzenie Powiatowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej) – 11 652,00 zł,
 - c) dział 801 rozdział 80140 (odpłatne świadczenie usług edukacyjnych) – 40 000,00 zł,
 - d) dział 801 rozdział 80148 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej ZSO) – 32 000,00 zł,
 - e) dział 852 rozdział 85202 (odpłatność za pobyt w DPS) – 726 000,00 zł,
 - f) dział 854 rozdział 85403 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej SOSW) – 27 000,00 zł i
 - g) dział 854 rozdział 85410 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej ZS) – 145 000,00 zł;
- 6) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (§ 0750).....205 100,00 zł,
w tym:
- a) dział 750 rozdział 75020 – 110 000,00 zł,
 - b) dział 801 rozdział 80120 – 16 500,00 zł,
 - c) dział 801 rozdział 80140 – 16 000,00 zł,
 - d) dział 854 rozdział 85403 – 22 600,00 zł i
 - e) dział 854 rozdział 85410 – 40 000,00 zł;
- 7) odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (dział 750 rozdział 75020 § 0920).....9 850,00 zł;
- 8) wpływy z różnych dochodów (§ 0970).....82 724,00 zł;
w tym:
- a) dział 600 rozdział 60014 (odpłatność za utrzymanie czystości w budynku Zarządu Dróg Wojewódzkich i Zarządu Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie) – 18 600,00 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 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).....720 000,00 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).....3 620 000,00 zł;
- 11) udział w wysokości 1,40% we wpływach, stanowiącego dochód budżetu państwa, podatku dochodowego od osób prawnych (dział 756 rozdział 75622 § 0020)....470 000,00 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.....215 047,00 zł.

2. Dotacje.....6 655 100,00 zł;

z tego:

1) dotacje celowe otrzymane z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego171 900,00 zł,

z tego:

a) dotacja celowa otrzymana z Powiatu Grudziądzkiego na zimowe utrzymanie drogi Nr 1423C Gołębiewo – Łopatki na odcinku leżącym na terenie Powiatu Grudziądzkiego (dział 600, rozdz. 60014 § 2320).....4 700,00 zł,

b) dotacje celowe otrzymane z gmin na koszty utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (dział 852, rozdz. 85201 § 2310).....20 000,00 zł,

c) dotacje celowe otrzymane z gmin na koszty utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych (dział 852, rozdz. 85204 § 2310).....13 200,00 zł,

d) dotacje celowe otrzymane z powiatów na koszty utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych (dział 852, rozdz. 85204 § 2320).....134 000,00 zł;

2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.....6 483 200,00 zł,

z tego:

a) na zadania zlecone (§ 2110).....4 999 100,00 zł;

z tego na zadania z zakresu:

- prac geodezyjno–urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa (dział 010 rozdział 01005)25 000,00 zł,

- gospodarki gruntami i nieruchomościami (dział 700 rozdział 70005).....19 000,00 zł,

- prac geodezyjnych i kartograficznych (nieinwestycyjnych) (dział 710 rozdział 71013)60 000,00 zł,

- opracowań geodezyjnych i kartograficznych (dział 710 rozdział 71014).....500,00 zł,

- finansowania działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (dział 710 rozdział 71015).....323 500,00 zł,

- finansowania wynagrodzeń pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej (dział 750 rozdział 75011).....117 200,00 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).....2 658 000,00 zł,

- obowiązkowego ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (dział 851 rozdział 85156).....1 399 200,00 zł,
 - ośrodków wsparcia (dział 853 rozdział 85303).....302 700,00 zł,
 - finansowania zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności (dział 853 rozdział 85321).....69 000,00 zł;
- b) na zadania własne powiatu – dofinansowanie działalności Domu Pomocy Społecznej (dział 852 rozdział 85202 § 2130).....1 484 100,00 zł.

3. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pochodzące z budżetu Unii Europejskiej (czwarta cyfra paragrafu „7”) i budżetu państwa (czwarta cyfra paragrafu „9”).....**235 721,00 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)....78 022,00 zł
z tego: § 2707 – 74 097,00 zł,
§ 2709 – 3 925,00 zł,
- 3) środki na realizację Projektu „Jestem uczniem – będę pracownikiem” (dział 853 rozdział 85395 §2007).....96 881,00 zł.

4. Subwencja ogólna (dział 758 rozdziały 75801, 75803 i 75832 § 2920).....14 980 193,00 zł;

z tego:

- 1) część oświatowa (rozdział 75801) w wysokości.....10 765 423,00 zł;
- 2) część wyrównawcza (rozdział 75803) w wysokości.....2 687 580,00 zł;
- 3) część równoważąca (rozdział 75832) w wysokości.....1 527 190,00 zł.

I.2. DOCHODY MAJĄTKOWE

1 600 000,00 zł

Dochody majątkowe obejmują:

1. Wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (dział 700 rozdział 70005 § 0770).....400 000,00 zł;
2. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na budowę strażnicy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411 § 6410).....1 200 000,00 zł.

II. WYDATKI:

Wydatki realizowane przez powiat w roku 2011 wyniosą kwotę.....	30 517 809,00 zł
Stosownie do art. 235 ustawy o finansach publicznych dokonano podziału wydatków na:	
1) wydatki bieżące.....	28 809 123,00 zł;
2) wydatki majątkowe.....	1 708 686,00 zł.

II.1. WYDATKI BIEŻĄCE

28 809 123,00 zł

Wydatki bieżące według działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.....25 000,00 zł

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

Dział 020 Leśnictwo.....218 617,00 zł

Wydatki tego działu będą sfinansowane ze środków Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 200 500,00 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 – 18 117,00 zł (nadzór nad lasami prywatnymi) .

Dział 600 Transport i łączność.....1 537 406,00 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Zarządu Dróg Powiatowych oraz remontami i utrzymaniem dróg powiatowych sfinansowane zostaną środkami własnymi (1 532 706,00 zł) oraz dotacją celową otrzymaną z Powiatu Grudziądzkiego (4 700,00zł).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.....34 332,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą:

- 1) z dotacji na zadania zlecone – gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa – 19 000,00 zł
- 2) ze środków własnych powiatu – gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność powiatu wąbrzeskiego – 15 332,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa.....395 500,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone (384 000,00 zł) oraz ze środków własnych powiatu (11 500,00 zł). Środki uzyskane z dotacji sfinansują prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) (rozdział 71013) – 60 000,00 zł,

opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozdział 71014) – 500,00 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozdział 71015) – 323 500,00 zł. Środki własne powiatu zostaną przeznaczone na prace związane z utrzymaniem powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (rozdział 71014).

Dział 750 Administracja publiczna.....3 611 732,00 zł

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

Przydzielone dotacje na zadania zlecone w wysokości 138 200,00 zł przeznaczone zostaną na wydatki związane z:

- 1) realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) – 117 200,00 zł,
- 2) kwalifikacją wojskową (rozdział 75045) – 21 000,00 zł,

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3 473 532,00 zł zaplanowane zostały na:

- 1) wydatki zabezpieczające funkcjonowanie Rady Powiatu (rozdział 75019) – 160 260,00 zł,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego (rozdział 75020) – 3 313 272,00 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.....2 661 750,00 zł

Zadania tego działu finansowane będą dotacją na zadania zlecone w wysokości 2 658 000,00 zł, oraz środkami własnymi 3 750,00 zł.

Planowane wydatki bieżące w tym dziale obejmują:

- 1) sfinansowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (rozdział 75411) – 2 658 000,00 zł,
- 2) wsparcie działalności Zarządu Powiatowego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP w Wąbrzeźnie (rozdział 75412) – 3 750,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego.....1 035 000,00 zł

Wydatki tego działu, które zostaną pokryte środkami własnymi, zostały zaplanowane na spłatę odsetek od zaciągniętych w latach 2005 – 2011 kredytów i pożyczek (rozdział 75702 § 8110) – kwota 750 000,00 zł) oraz potencjalnych wypłat z tytułu udzielonego w 2007 r. poręczenia Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie (rozdział 75704) – kwota 285 000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia.....83 850,00 zł

Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 30 600,00 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 53 250,00 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, 2009 r. Nr 11, poz. 59, Nr 85, poz. 716 i Nr 65, poz. 553, Nr 131, poz. 1076, z 2010 r. Nr 240, poz. 1600 oraz z 2011 r. Nr 22, poz. 114).

Dział 801 Oświata i wychowanie.....7 608 838,00 zł

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

- 1) działalności szkół:

- a) Niepublicznego 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) oraz Policealnej Szkoły dla Dorosłych – Akademii Wiedzy prowadzonej przez Pana Mieczysława Mazura (zaświadczenie nr 22/2011 o wpisie do ewidencji szkół i placówek niepublicznych powiatu wąbrzeskiego) (rozdział 80120 § 2540) – 130 000,00 zł,
- b) Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie wraz z obsługą finansowo-księgową prowadzoną przez Starostwo Powiatowe (rozdział 80120 i 80148) – 1 750 893,00 zł
- c) Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół we Wroniu wraz z obsługą finansowo-księgową prowadzoną przez Starostwo Powiatowe (rozdział 80130) – 5 056 864,00 zł,
- d) Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego w Wąbrzeźnie (rozdział 80140) – 628 981,00 zł;

- 2) doskonalenia i kształcenia nauczycieli (rozdział 80146) – 41 400,00 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.

Wyliczona kwota w wysokości 50 085,00 zł została podzielona stosownie do ilości nauczycieli w poszczególnych placówkach oświatowych i ujęta w planie wydatków w dziale 801 rozdział 80146 – 41 400,00 zł i dziale 854 rozdział 85446 – 8 685,00 zł.

- 3) pozostałe wydatki zostaną przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz nauczycieli emerytów i rencistów korzystających z opieki zdrowotnej – art. 72 Karty Nauczyciela) (rozdział 80195) – 400,00 zł,

Dział 851 Ochrona zdrowia.....1 399 200,00 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.....5 058 587,00 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie (rozdział 85202) wyniosą kwotę 2 210 100,00 zł i sfinansowane zostaną dotacją na zadanie własne powiatu w wysokości 1 484 100,00 zł oraz z wpływów z tytułu odpłatności pensjonariuszy za pobyt w kwocie 726 000,00 zł.

Pozostałe wydatki w wysokości 2 848 487,00 zł sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (302 700,00 zł), dotacjami z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (167 200,00 zł) oraz środkami własnymi zostały zaplanowane na pokrycie wydatków bieżących związanych z:

- 1) utrzymaniem dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (rozdział 85201) – 1 230 000,00 zł;
- 2) prowadzeniem Środowiskowego Domu Samopomocy w Bliznie (rozdział 85203) – 302 700,00 zł;
- 3) utrzymaniem dzieci w rodzinach zastępczych (rozdział 85204) – 1 085 000,00 zł;
- 4) funkcjonowaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (rozdział 85218) – 228 462,00 zł;
- 5) funkcjonowaniem Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – 2 325,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....1 545 210,00 zł

Wydatki w tym dziale zostaną pokryte środkami własnymi, dotacją celową z budżetu państwa (69 000,00 zł), środkami z Funduszu Pracy (215 047,00 zł), środkami z PFRON (29 124,00 zł) oraz środkami z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa (235 721,00 zł) i zostaną przeznaczone na:

- 1) dofinansowanie prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej i Wypożyczalni Sprzętu Rehabilitacyjnego (rozdział 85311) – 89 200,00 zł;

- 2) Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności (rozdział 85321) – 69 000,00 zł;
- 3) obsługę PFRON (rozdział 85324) – 47 540,00 zł,
- 4) funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) – 1 062 631,00 zł;
- 5) realizację Projektów „Nowe kadry”, „Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim oraz „Jestem uczniem – będę pracownikiem” (rozdział 85333) – 71 551,00 zł i (rozdział 85395) – 205 188,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.....3 503 067,00 zł

Wydatki tego działu zostaną pokryte częścią oświatową subwencji ogólnej oraz środkami własnymi powiatu 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) – 2 312 017,00 zł;
- 2) Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej w Wąbrzeźnie (rozdział 85406) – 435 646,00 zł;
- 3) internatu przy Zespole Szkół we Wroniu (rozdział 85410) – 746 519,00 zł;
- 4) doskonalenie i kształcenie nauczycieli (rozdział 85446) – 8 685,00 zł oraz
- 5) na pozostałe wydatki (środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli i nauczycieli emerytów i rencistów korzystających z opieki zdrowotnej – art. 72 Karty Nauczyciela) (rozdział 85495) – 200 zł,

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.....5 197,00 zł

Wydatki tego działu (rozdział 90095) zostały przeznaczone na organizację konkursu „Piękna zagroda” oraz na zadania w zakresie edukacji ekologicznej (m. in. 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.....15 337,00 zł

Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na działania związane z popularyzacją kultury fizycznej 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 2012.

II.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

1 708 686,00 zł

Wydatki majątkowe zostały przeznaczone na:

- 1) kontynuację budowy strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411 § 6050).....**1 200 000,00 zł;**
Wydatek zostanie sfinansowany z dotacji celowej z budżetu państwa.
- 2) wymianę pokrycia dachowego na budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie (dział 801 rozdział 80120).....**282 000,00 zł;**
Wydatek zostanie sfinansowany środkami własnymi powiatu.
- 3) termomodernizację budynków stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (dział 900 rozdział 90005 § 6065).....**226 686,00 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 do projektu budżetu na rok 2012.

II.3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Zestawienie wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 5 do projektu budżetu na rok 2012.
2. Wykorzystanie dochodów z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska przedstawia załącznik nr 6 do projektu budżetu na rok 2012.
3. Zgodnie z art. 237 ust. 2 ustawy o finansach publicznych zestawienie:
 - a) dochodów na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załączniki nr 7 do projektu budżetu na rok 2012,
 - b) wydatków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 8 do projektu budżetu na rok 2012,
 - c) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 9 do projektu budżetu na rok 2012.
4. Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu powiatu przedstawia załącznik nr 10 do projektu budżetu na rok 2012.
5. Zestawienie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków z budżetu Unii Europejskiej przedstawia załącznik nr 11 do projektu budżetu na rok 2012.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY:

Zgodnie z harmonogramami spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2005 – 2011 w roku 2012 przypada do spłaty kwota 1 955 775,00 zł. Z uwagi na brak podstaw do planowania po stronie przychodów wolnych środków oraz wobec braku nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych spłata rat kredytów wymaga zaciągnięcia nowego kredytu lub pożyczki w wysokości 1 955 735,00 zł.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2012 r. rat kredytów wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnych wypłat z tytułu poręczenia wynosi 2 990 735,00 zł, co stanowi 9,80% 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 ze zm.) 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 i Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578 oraz z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170).

Przewidywana łączna kwota długu na koniec 2012 roku wynosić będzie 14 181 610,42 zł, co stanowi 46,47% 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.

IV. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA

Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o wstępnych wielkościach dotacji na rok 2012 opracowano w formie załącznika nr 12 do projektu budżetu zestawienie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.

Wąbrzeźno, dnia 10 listopada 2011 r.