

**Uchwała Nr 181/181/2010**  
**Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie**  
**z dnia 15 listopada 2010 r.**  
**w sprawie przyjęcia projektu budżetu powiatu na 2011 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 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 106, poz. 675) 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 i Nr 152 poz. 1020) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się projekt budżetu powiatu na 2011 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu:

1. Krzysztof Maćkiewicz .....

2. Benedykt Dudek .....

3. Andrzej Ramlau .....

## **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 2010 r. przedłożyć projekt uchwały budżetowej na 2011 rok wraz z uzasadnieniem:

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

## **Projekt 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 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) 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 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152 poz. 1020) w **uchwała się, co następuje:**

- § 1.** 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości .....**29 897 478 zł**,  
z tego:
- 1) dochody bieżące.....28 348 478 zł,
  - 2) dochody majątkowe .....1 549 000 zł.
2. Szczegółowy plan dochodów określa załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2.** 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości .....**30 091 757 zł**,  
z tego:
- 1) wydatki bieżące.....28 348 478 zł,
  - 2) wydatki majątkowe.....1 743 279 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 zł.

§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości .....194 279 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 zł,

2) rozchody budżetu w kwocie .....1 866 802 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 z tytułu 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 i wydatków nimi sfinansowanymi zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 7. Ustala się zestawienie dochodów związanych z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska i wydatków nimi sfinansowanymi zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8. 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 8 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 9 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

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

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.....1 176 500 zł,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.....462 800 zł,

2. Szczegółowe zestawienie dotacji udzielanych z budżetu określa załącznik nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją programów i projektów finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 12. 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 kwotę .....140 000 zł.  
2. Szczegółowy plan dochodów podlegających odprowadzeniu do budżetu państwa określa załącznik nr 13 do niniejszej uchwały.

§ 13. Ustala się rezerwy ogólną i celową w łącznej wysokości.....85 100 zł,  
z tego:  
1) rezerwa ogólna.....36 100 zł,  
2) rezerwa celowa.....49 000 zł,  
z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 14. Ustala się limit nowych zobowiązań z tytułu zaciąganych w bieżącym roku budżetowym kredytów i pożyczek w kwocie.....2 561 081 zł;  
w tym na:  
a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie .....500 000 zł;  
b) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....194 279 zł;  
c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie.....1 866 802 zł;  
d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie.....0 zł.

§ 15. 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 kwocie .....500 000 zł;
  - b) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....194 279 zł;
  - c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie.....1 866 802 zł;
  - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie.....0 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.

**§ 16.** 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).

**§ 17.** Powiat nie zawarł umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

**§ 18.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 19.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2010 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 2011*

### **GŁÓWNE ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU**

Prace nad przygotowaniem projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2011 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 2011:

- utrzymanie wynagrodzeń na poziomie roku 2010 (z wyłączeniem 7% podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 września 2011 r.),
- utrzymanie wydatków bieżących na poziomie roku 2010 (z wyłączeniem wzrostu wydatków na zakup energii – dopuszczalny wzrost o 2,3%),
- ustalenie wysokości odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zfs) w wysokości 1 060 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 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,
- ustalenie odpisu na nauczyciela emeryta i rencistę – zgodnie z art. 53 ust. 2 Karty nauczyciela – w wysokości 5% pobieranego świadczenia.

Ponadto w toku prac wprowadzono m.in. 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),
- obniżenie odpisu na zfs 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,
- 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 2011,

- 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.

## 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.....**29 897 478 zł.**

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

- 1) dochody bieżące.....28 348 478 zł;
- 2) dochody majątkowe.....1 549 000 zł;

### I.1. DOCHODY BIEŻĄCE 28 348 478 zł

Dochody bieżące pochodzić będą z następujących źródeł:

#### 1. Dochody własne powiatu.....**6 711 650 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 zł;
- 2) wpływy z różnych dochodów (§ 0690).....282 000 zł;

z tego:

- a) dział 600 rozdział 60014 (opłaty za zajęcia pasa drogowego) – 32 000 zł,
- b) dział 900 rozdział 90019 (udział we wpływach z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) – 250 000 zł.
- 3) wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (dział 700 rozdział 70005 § 0470).....1 922 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 zł;
- 5) wpływy z usług (§ 0830).....993 652 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 zł,
  - b) dział 750 rozdział 75020 (prowadzenie Powiatowej Kasy Zapomogowo-Pożyczkowej) – 11 652 zł
  - c) dział 801 rozdział 80140 (odpłatne świadczenie usług edukacyjnych) – 50 000 zł,
  - d) dział 801 rozdział 80148 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej) – 40 000 zł,
  - e) dział 852 rozdział 85202 (odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej) – 626 000 zł,
  - f) dział 854 rozdział 85403 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej) – 30 000 zł i
  - g) dział 854 rozdział 85410 (odpłatność za korzystanie z posiłków w stołówce szkolnej) – 116 000 zł
- 6) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego (§ 0750).....217 880 zł,  
w tym:
- a) dział 750 rozdział 75020 – 140 000 zł,
  - b) dział 801 rozdział 80120 – 20 880 zł,
  - c) dział 801 rozdział 80140 – 3 000 zł,
  - d) dział 854 rozdział 85403 – 21 000 zł i
  - e) dział 854 rozdział 85410 – 33 000 zł;
- 7) odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych (dział 750 rozdział 75020 § 0920).....5 000 zł;
- 8) wpływy z różnych dochodów (§ 0970).....65 724 zł;  
w tym:
- a) 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 zł,
  - b) dział 801 rozdział 80130 (odpłatność za media przez jednostki użytkujące nieodpłatnie pomieszczenia w budynku ZSZ) – 1 600 zł,
  - c) dział 853 rozdział 85324 (5% od środków przekazanych Powiatowi Wąbrzeskiemu przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) – 29 124 zł;
- 9) wpływy z opłaty komunikacyjnej (dział 756 rozdział 75618 § 0420).....695 000 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 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 zł;
- 12) wpływy ze sprzedaży wyrobów (dział 801 rozdział 80140 § 0840).....30 000 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 600zł.

**2. Dotacje.....6 544 330 zł;**

z tego:

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.....134 130 zł,

z tego:

- a) dotacja celowa otrzymana z Gmina Miejskie Wąbrzeźno na dofinansowanie kosztów wyłączenia gruntów rolnych i leśnych zajętych pod obwodnicę miasta Wąbrzeźno (dział 600 rozdział 60014 § 2310).....43 000 zł;
- b) dotacja celowa otrzymana z Powiatu Grudziądzkiego na zimowe utrzymanie dróg (dział 600, rozdz. 60014 § 2320).....4 030 zł;
- c) dotacje celowe otrzymane z powiatów na koszty utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych (dział 852, rozdz. 85204 § 2320).....87 100 zł;

- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa.....6 410 200 zł,

z tego:

- a) na zadania zlecone (§ 2110 ).....4 949 400 zł;

z tego na zadania z zakresu:

- prac geodezyjno–urzędniowych na potrzeby rolnictwa (dział 010 rozdział 01005) .....40 000 zł;
- gospodarki gruntami i nieruchomościami (dział 700 rozdział 70005).....6 000 zł;
- prac geodezyjnych i kartograficznych (nieinwestycyjnych) (dział 710 rozdział 71013) .....80 000 zł;
- opracowań geodezyjnych i kartograficznych (dział 710 rozdział 71014).....900 zł;
- finansowania działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (dział 710 rozdział 71015).....324 000 zł;
- finansowania wynagrodzeń pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej (dział 750 rozdział 75011).....117 100 zł;
- finansowania kwalifikacji wojskowej (dział 750 rozdział 75045).....21 000 zł;
- pozostałych wydatków obronnych (dział 752 rozdział 75212).....4 000 zł;
- finansowania działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411).....2 582 000 zł;
- obowiązkowego ubezpieczenia zdrowotnego dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (dział 851 rozdział 85156).....1 387 000 zł;
- ośrodków wsparcia (dział 853 rozdział 85303) .....300 600 zł;

- finansowania zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności (dział 853 rozdział 85321) ..... 86 800 zł.
- b) na zadania własne powiatu – dofinansowanie działalności Domu Pomocy Społecznej (dział 852 rozdział 85202 § 2130)..... 1 460 800 zł.

**3. Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pochodzące z budżetu Unii Europejskiej (czwarta cyfra paragrafu „7”) i budżetu państwa (czwarta cyfra paragrafu „9”)**..... **199 950 zł;**

z tego:

- 1) środki na realizację Projektu „Nowe kadry” (dział 853 rozdział 85333 § 2007)..... 60 818 zł;
- 2) środki na realizację Projektu „Aktywna integracja drogą do skutecznego rozwiązywania problemów społecznych w Powiecie Wąbrzeskim” (dział 853 rozdział 85395)..... 60 892 zł  
z tego: § 2707 – 57 831 zł;  
§ 2709 – 3 061 zł;
- 3) środki na realizację Projektu „Aktywność ponad wszystko” (dział 853 rozdział 85395)..... 9 778 zł  
z tego: § 2707 – 8 311 zł;  
§ 2709 – 1 467 zł;
- 4) środki na realizację Projektu „Dziś uczeń – jutro pracownik” (dział 853 rozdział 85395 § 2007) ..... 68 462 zł;

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

z tego:

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

**I.2. DOCHODY MAJĄTKOWE** **1 549 000 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.

**II. WYDATKI:**

Wydatki realizowane przez powiat w roku 2011 wyniosą kwotę..... **30 091 757 zł**

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

- 1) Wydatki bieżące..... 28 348 478 zł;
- 2) Wydatki majątkowe..... 1 743 279 zł.

Wydatki bieżące według działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.....40 000 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 zł**

Wydatki tego działu będą sfinansowane ze środków Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 194 663 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 zł (nadzór nad lasami prywatnymi) .

**Dział 600 Transport i łączność.....2 017 542 zł**

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

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.....22 008 zł**

Zadania tego działu finansowane będą:

- 1) z dotacji na zadania zlecone – gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa – 6 000 zł
- 2) ze środków własnych – gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność powiatu wąbrzeskiego – 16 008 zł.

**Dział 710 Działalność usługowa.....454 900 zł**

Zadania tego działu finansowane będą z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone (404 900 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 (50 000 zł). Środki uzyskane z dotacji sfinansują prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) (rozdział 71013) – 80 000 zł, opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozdział 71014) – 900 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozdział 71015) – 324 000 zł. Dochody własne w wysokości 50 000 zł zostaną przeznaczone na prace związane z utrzymaniem powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego (rozdział 71014)

**Dział 750 Administracja publiczna.....3 970 830 zł**

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

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

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

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3 832 730 zł zaplanowane zostały na:

- 3) wydatki zabezpieczające funkcjonowanie Rady Powiatu (rozdział 75019) – 170 500 zł,
- 4) wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego (rozdział 75020) – 3 662 230 zł.

**Dział 752 Obrona narodowa.....4 000 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.....2 584 000 zł.**

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

Planowane wydatki bieżące w tym dziale obejmują:

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

**Dział 757 Obsługa długu publicznego.....800 000 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 zł) oraz potencjalnych wypłat z tytułu udzielonego w 2007 r. poręczenia Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Wąbrzeźnie (rozdział 75704) – kwota 150 000 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia.....85 100 zł**

Utworzono rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 36 100 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 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 zł**

Wydatki bieżące tego działu zostaną pokryte częściowo oświatową subwencją ogólną 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 zł,
- b) Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie wraz z obsługą finansowo-księgową prowadzoną przez Starostwo Powiatowe (rozdział 80120 i 80148) – 1 591 980 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 zł,
- d) Centrum Kształcenia Praktycznego w Wąbrzeźnie (rozdział 80140) – 562 194 zł;

2) doksztalcania i doskonalenia nauczycieli (rozdział 80146) – 35 999 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 rozdziały 85403, 85406 i 85415) wynosi 4 245 329 zł, z tego 1% stanowi 42 453 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 zł i dziale 854 rozdział 85446 – 6 454 zł.*

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

**Dział 851 Ochrona zdrowia.....1 387 000 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 zł**

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

Pozostałe wydatki w wysokości 2 523 921 zł sfinansowane dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (300 600 zł), dotacjami z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego

(87 100 zł) oraz środkami własnymi (2 136 221 zł) zostały zaplanowane na pokrycie wydatków bieżących związanych z:

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

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.....1 831 851 zł**

Wydatki w tym dziale zostaną pokryte środkami własnymi (1 010 377 zł), dotacją celową z budżetu państwa (86 800 zł), środkami z Funduszu Pracy (505 600 zł), środkami z PFRON (29 124 zł) oraz środkami z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa (199 950 zł) i zostaną przeznaczone na:

- 1) dofinansowanie prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej i Wypożyczalni Sprzętu Rehabilitacyjnego (rozdział 85311) – 89 200 zł,
- 2) Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności (rozdział 85321) – 86 800zł,
- 3) obsługę PFRON (rozdział 85324) – 43 154 zł,
- 4) funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) – 1 377 199 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 zł i (rozdział 85395) – 174 680 zł.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.....3 078 845 zł**

Wydatki tego działu zostaną pokryte częścią oświatową subwencji ogólnej 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 zł;
- 2) Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej w Wąbrzeźnie (rozdział 85406) – 408 499 zł,
- 3) internatu przy Zespole Szkół we Wroniu (rozdział 85410) – 612 407 zł,
- 4) doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli (rozdział 85446) – 6 454zł oraz
- 5) na pozostałe wydatki (środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej – art. 72 Karty Nauczyciela) (rozdział 85495) – 200 zł,

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska..... 5 000 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 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 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.

## **II.2. WYDATKI MAJATKOWE** **1 743 279 zł**

Wydatki majątkowe zostały przeznaczone na:

- 1) dotacja dla Gminy Dębowa Łąka na podłączenie do kolektora sanitarnego Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębowej Łące (dział 010 rozdział 01010 § 6610).....**20 000 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 zł**,  
*Wydatek zostanie sfinansowany kredytem.*
- 3) zakup kopiarki obsługującej format A0 (dział 710 rozdział 71014 § 6060).....**70 000 zł**,  
*Wydatek zostanie sfinansowany wpływami 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.*
- 4) kontynuację budowy strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (dział 754 rozdział 75411 § 6050).....**1 299 000 zł**,  
*Wydatek zostanie sfinansowany z dotacji celowej z budżetu państwa.*
- 5) zakup zmywarki przemysłowej dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Dębowej Łące (dział 754 rozdział 75411 § 6050).....**7 000 zł**,  
*Wydatek zostanie sfinansowany kredytem.*
- 6) termomodernizację obiektów szkolnych i Starostwa Powiatowego poprzez wymianę okien (dział 900 rozdział 90019 § 6065).....**207 279 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 2011.



### II.3. INFORMACJE UZUPEŁNIAJACE

1. Zestawienie wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 5 do projektu budżetu na rok 2011.
2. Wykorzystanie 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 przedstawia załącznik nr 6 do projektu budżetu na rok 2011.
3. Wykorzystanie dochodów z tytułu udziału w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska przedstawia załącznik nr 7 do projektu budżetu na rok 2011.
4. Zgodnie z art. 237 ust. 2 ustawy o finansach publicznych zestawienie:
  - a) dochodów na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załączniki nr 8 do projektu budżetu na rok 2011,
  - b) wydatków na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 9 do projektu budżetu na rok 2011,
  - c) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia załącznik nr 10 do projektu budżetu na rok 2011.
5. Zestawienie dotacji udzielanych z budżetu powiatu przedstawia załącznik nr 11 do projektu budżetu na rok 2011.
6. Zestawienie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków z budżetu Unii Europejskiej przedstawia załącznik nr 12 do projektu budżetu na rok 2011.

### III. PRZYCHODY I ROZCHODY:

Zaplanowany poziom dochodów bieżących (28 348 478 zł) i wydatków bieżących (28 438 478 zł) spełnia wymogi określone w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Występujący deficyt w wysokości 194 279 zł związany jest z różnicą między dochodami majątkowymi (1 549 000 zł) i wydatkami majątkowymi (1 743 279 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 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 w wysokości 1 866 802 zł.

Łączna kwota planowanych kredytów wyniesie 2 061 081 zł co zostało przedstawione w załączniku nr 4 do projektu budżetu na rok 2011.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2011 r. rat kredytów wraz z należnymi odsetkami oraz ewentualnych wypłat z tytułu poręczenia wynosi 2 666 802 zł co stanowi 8,92% planowanych ogółem dochodów powiatu i spełnia wymogi określone w art. 169 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 wprowadzającej ustawę o finansach publicznych.

Przewidywana łączna kwota długu na koniec 2011 roku wynosić będzie 14 848 420 zł, co stanowi 49,7% 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 2011 opracowano w formie załącznika nr 13 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 15 listopada 2010 r.