

WYSOKA RADO !

I. Założenia ogólne i uzasadnienie do budżetu.

Przedkładany projekt budżetu Powiatu na rok 2011 jest czwartym budżetem III kadencji Rady Powiatu. Podstawę do opracowania projektu budżetu stanowią:

- uchwała Nr XXXV/361/10 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 1 lipca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Goleniowskiego, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- uchwała Nr XXXVI/367/10 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Powiatu Goleniowskiego na rok 2011,
- uchwała Nr 745/187/10 Zarządu Powiatu w Goleniowie z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Goleniowskiego na rok 2011.

Zgodnie z przyjętymi przez Radę Powiatu wskaźnikami do opracowywania projektu budżetu został on skonstruowany przy następujących założeniach:

- obowiązującego w dniu 30 września 2010 r. stanu organizacyjnego i prawnego dotyczącego zadań finansowanych z budżetu powiatu,
- istniejącej sieci jednostek i placówek finansowanych z budżetu,
- istniejącego w dniu 1 września 2010 r. stanu zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych powiatu z uwzględnieniem racjonalizacji poziomu zatrudnienia umożliwiającego prawidłową realizację zadań,
- wskaźnika wzrostu wynagrodzeń o 3,7%,
- efektywnej stopy procentowej naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne ustalonej na poziomie 15,43%,
- naliczenia składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45%,
- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5% od przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych pracowników w 2010 r.,
- prognozowanych przez Ministra Finansów wielkości kwot udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa i subwencji.

Projekt budżetu uwzględnia określone dla Powiatu Goleniowskiego przez Ministra Finansów i Wojewodę Zachodniopomorskiego wstępne wielkości dochodów z tytułu:

- subwencji z budżetu państwa oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (pismo z dnia 20 października 2010 r., znak: ST4-4820-856/2010),
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej, jak też zadań własnych powiatu, (pismo z dnia 22 października 2010 r., znak: FB.1-.3010-40/10-1 [PM]).

Ograniczone możliwości dochodowe powiatu nie pozwoliły uwzględnić, w budżecie na rok 2011, wszystkich potrzeb zgłoszonych przez kierowników podległych jednostek budżetowych i naczelników wydziałów na etapie sporządzania materiałów planistycznych. Mając na uwadze konieczność zapewnienia w budżecie kwoty 5.428.217 zł na spłatę i obsługę długu publicznego (wykup obligacji, spłatę rat kredytów bankowych i odsetek od nich oraz ewentualnej realizacji poręczenia kredytów udzielonych jednostkom podległym), Zarząd Powiatu zmuszony był do określenia głównych kierunków wydatkowania prognozowanych dochodów. Na etapie konstruowania budżetu przyjęto, że oprócz zagwarantowania środków na obsługę długu publicznego i bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych powiatu,

konieczne jest wyasygnowanie środków na podwyższenie standardu funkcjonowania jednostek organizacyjnych powiatu oraz infrastruktury drogowej. Jednakże szczupłość przewidywanych dochodów uniemożliwiła uwzględnienie w projekcie budżetu wszystkich zadań określonych w kierunkowych założeniach polityki budżetowej Powiatu Goleniowskiego.

Projekt budżetu na rok 2011 został skonstruowany na poziomie możliwym do wykonania. Dynamika dochodów budżetowych w stosunku do budżetu:

- wykonanego w 2009 r. wynosi 119,53%,
- uchwalonego na 2010 r. wynosi 117,79%,
- przewidywanego wykonania na 2010 r. wynosi – 113,56%.

Natomiast dynamika wydatków budżetowych w porównaniu do budżetu:

- wykonanego w 2009 r. wynosi 125,79%,
- uchwalonego na 2010 r. wynosi 110,66%,
- przewidywanego wykonania na 2010 r. wynosi – 113,01%.

Przedkładany pod obrady Wysokiej Rady projekt budżetu powiatu na rok 2011 jest deficytowy, albowiem:

- prognozowane dochody budżetowe zostały ustalone na poziomie 78.737.271 zł,
- planowane wydatki budżetowe zostały skalkulowane w wysokości 84.948.533 zł.

Planowane wydatki będą więc wyższe od przewidywanych dochodów o 7,89%.

Oprócz dochodów i wydatków budżetowych projekt budżetu na 2011 r. zakłada także rozchody i przychody. Rozchody planuje się na kwotę 3.187.719 zł, z tego przypada na:

- spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich – 2.522.188 zł dla BGK w Szczecinie, Banku Ochrony Środowiska w Szczecinie i Banku Spółdzielczego
- spłatę pożyczki udzielonej przez WFOŚ i GW w kwocie 165.531 zł,
- wykup obligacji samorządowych na kwotę 500.000 zł.

Natomiast po stronie przychodów uwzględniono zaciągnięcie kredytu długoterminowego w banku komercyjnym na kwotę **3.883.810 zł** z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z planowaną realizacją budowy Centrum Edukacyjno Rewalidacyjnego dla potrzeb Zespołu Szkół specjalnych w Goleniowie nie znajdującymi pokrycia w prognozowanych dochodach budżetowych, częściowej spłaty przez szpital pożyczek w kwocie **809.171 zł** oraz **4 706.000 zł** wolnych środków pozostałych na rachunku bankowym budżetu środków finansowych pochodzących z kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W przyszłorocznym budżecie, tak jak w roku bieżącym jednym z głównych źródeł dochodów własnych powiatu będą wpływy z tytułu udziału w dochodach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych. W związku z dużym zróżnicowaniem realizacji tych dochodów w poszczególnych jednostkach samorządu terytorialnego głównym źródłem dochodów własnych pozostanie subwencja ogólna z budżetu państwa składająca się z części:

- wyrównawczej – na 2011 r. prognozowana w kwocie **5.004.984 zł**,
- równoważącej – na 2011 r. prognozowana w kwocie **3.873.614 zł**,
- oświatowej – na 2011 r. prognozowana w kwocie **23.921.431 zł**.

W 2011 r. źródłem dochodów własnych powiatu będą też wpływy z tytułu 5% udziału we wpływach uzyskiwanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także 25% udziału we wpływach z gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa.

Pomimo, że w budżecie powiatu na 2011 r. następuje wzrost dochodów własnych (szacuje się, że ich udział wyniesie prawie 32,52%), to jednak zasadniczym źródłem dochodów nadal będą środki pochodzące z budżetu państwa (subwencje i dotacje celowe), których udział szacowany jest na poziomie 56,84%. Pozostałe środki stanowiące 10,64% pochodzą z dotacji celowych JST, funduszy celowych i innych źródeł (3,78%) oraz pozyskanych ze źródeł Unii Europejskiej (6,86%).

Natomiast w odniesieniu do wydatków budżetowych ich struktura w porównaniu z rokiem 2010 nie ulega istotnym przekształceniom, jako że są one ukierunkowane głównie na zadania dotychczas realizowane. Podobnie, jak w okresie poprzednim największą pozycję w budżecie stanowią będą wydatki na zadania związane z:

- oświatą i wychowaniem 36,45%;
- pomocą społeczną wraz z zadaniami z zakresu polityki społecznej - 22,48%;
- administracją publiczną wraz z obsługą Rady Powiatu – 7,50%;
- drogownictwem wraz z utrzymaniem Wydziału Dróg Powiatowych - 8,21%;
- ochroną przeciwpożarową - 6,40%;
- edukacyjną opieką wychowawczą – 5,10%;
- ochroną zdrowia – 5,19%;
- kulturą fizyczną i sport – 1,83%;
- gospodarką gruntami i nieruchomościami oraz geodezją i kartografią – 2,78%;
- obsługą długu publicznego – 2,64%;
- Pozostałe – 1,42%.

Zarząd Powiatu ma świadomość, że ograniczona wielkość strony dochodowej budżetu powoduje, iż planowane wydatki na realizację szeregu zadań mogą okazać się niewystarczające. Ograniczenie spowodowane jest głównie koniecznością zabezpieczenia w budżecie środków w wysokości odpowiadającej kwocie zobowiązań przewidzianych do spłaty w 2011 r. oraz na zadania inwestycyjne w obszarze drogownictwa, oświaty, pomocy społecznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, administracji publicznej, ochrony zdrowia oraz działalności usługowej. Wielkość zadłużenia Powiatu podlegająca spłacie w 2011 r. stanowi 4,05% ogółu planowanych dochodów a nakłady inwestycyjne 19,88% planowanych wydatków ogółem. Powyższe ograniczenia spowodowały, że zaplanowane w przedłożonym projekcie wydatki bieżące są niższe od zgłoszonych przez jednostki potrzeb o 6.230.895 zł. Może, więc brakować środków na realizację szeregu zadań w takich dziedzinach, jak: drogownictwo, oświata i wychowanie, ochrona zdrowia, pomoc społeczna, kultura fizyczna i sport, edukacyjna opieka wychowawcza, administracja publiczna, na finansowanie, których zgłaszane potrzeby znacznie przewyższają możliwości przyszłorocznego budżetu. Ograniczenia te wymagać będą od kadry zarządzającej jednostkami organizacyjnymi Powiatu wprowadzenia procedur oszczędnościowych, które pozwolą im funkcjonować w ramach przyznanych limitów.

Biorąc pod uwagę relację pomiędzy akumulacją a konsumpcją, która wynosi 19,88% do 81,12% należy stwierdzić, że jak na warunki powiatu jest ona bardzo dobra.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące prognozowanych kwot dochodów i wydatków budżetowych oraz środków pozabudżetowych są zawarte w załącznikach Nr 1 – 9 uchwały budżetowej na 2011 r.

II. Objasnienia do dochodów budżetowych.

Wysokość prognozowanych dochodów Powiatu na rok 2011, jak również ich struktura są ściśle uzależnione od źródeł ich pozyskania, które jak już wspomniano w porównaniu do okresu poprzedniego praktycznie nie uległy zmianie. Podobnie jak w roku bieżącym, tak i w roku 2011 głównym źródłem dochodów w budżecie powiatu będą wpływy z subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa, których wysokość ustalana jest z zastosowaniem ustawowo określonych zasad, parametrów i wskaźników (subwencje i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych) bądź w sposób arbitralny przez ustawowo wskazane organy administracji rządowej (dotacje celowe kalkulowane są przez wojewodę).

Powiat na kreowanie dochodów własnych, nie ma właściwie większego wpływu, ponieważ są one zależne od decyzji organów rządowych, które określają w sposób bezpośredni (np. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 10,25 %, udział w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 1,4 %) tryb ich poboru i przekazywania, bądź w sposób pośredni poprzez określenie wysokości stawek opłat, np. za wydanie dowodów i tablic rejestracyjnych, za pobyt w domach pomocy społecznej, itp. W tym stanie prawnym Powiat może swobodnie kreować wysokość swoich dochodów jedynie w przypadku sprzedaży mienia, którego zasób jest jednak coraz mniejszy, a pozyskiwane z tego źródła dochody mają charakter jednorazowy.

Takie ukształtowanie struktury dochodów ma swoje plusy i minusy. Niewątpliwą ich zaletą jest fakt, że w przeważającej większości Powiat otrzymuje środki w równomiernych comiesięcznych ratach oraz w ściśle ustalonych terminach, które również zostały określone w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, i tak:

1) **subwencje** otrzymywane są w cyklach miesięcznych, z czego:

- **część oświatowa** przekazywana jest w terminie do 25 każdego miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń w wysokości 1/13 należnej kwoty rocznej subwencji, z wyjątkiem miesiąca marca, w którym rata przekazywana jest w wysokości 2/13 należnej kwoty rocznej z uwagi na ustawowy obowiązek wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego;
- **część równoważąca** w wysokości 1/12 planowanej kwoty rocznej w terminie do 25 każdego miesiąca;
- **część wyrównawcza** w wysokości 1/12 planowanej kwoty rocznej zgodnie z nowelizowaną w tym zakresie ustawą przekazywana jest na rachunek bankowy Powiatu w terminie do 15 każdego miesiąca;

2) **wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych** otrzymywane są z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego;

3) **dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, jak też dofinansowanie zadań własnych** otrzymywane są z rachunku Wojewody Zachodniopomorskiego również w okresach miesięcznych, przy czym ich wysokość i terminy nie są ustawowo określone. Oznacza to, że wielkość otrzymanych z tego źródła kwot dochodów w poszczególnych miesiącach, jak też termin ich przekazywania ma charakter uznaniowy;

4) **pobierane przez podległe jednostki organizacyjne wpływy z opłat stanowiących dochód własny Powiatu** winny być przekazywane na rachunek bankowy dochodów Powiatu najpóźniej w terminie do 5 każdego miesiąca następującego po miesiącu w

którym zostały pobrane, z wyjątkiem grudnia, w którym jednostki są zobowiązane, pobrane środki, przekazać okresowo w dwóch lub trzech terminach, bądź też sukcesywnie w przypadku uzyskania większych wpływów.

Do minusów natomiast można m.in. zaliczyć:

- brak możliwości swobodnego kreowania przez Powiat strony dochodowej;
- ograniczenie możliwości wykorzystania środków na cele wskazywane przez Radę Powiatu (dotacje);
- wysokość dochodów otrzymywanych w poszczególnych transzach uniemożliwia w niektórych przypadkach sfinansowanie zadań o charakterze jednorazowym, których koszt realizacji jest wyższy niż uzyskane w danym okresie środki, np. remonty dróg, obiektów czy też zakupów inwestycyjnych, co może powodować okresowe zatory płatnicze.

Szczegółowe informacje liczbowe dotyczące prognozowanych kwot dochodów w układzie działowym i w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej, odrębnie na finansowanie zadań własnych, ustawowo zleconych, związanych z realizacją zadań na podstawie zawartych porozumień z wyodrębnieniem źródeł ich pozyskania zestawiono w załącznikach Nr 1, 4, 5 i 6 do projektu uchwały budżetowej na 2011 r. oraz załączniku Nr 1 do niniejszych objaśnień.

Prognozowane na rok 2011 dochody budżetowe zostały skalkulowane w wysokości **78.737.271 zł**. W porównaniu do kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2010 r. są one wyższe o 18,85%. Wielkość ta obejmuje dochody własne, subwencje i dotacje celowe. Udział poszczególnych źródeł dochodów w ogólnej kwocie prognozowanych dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne powiatu – 32,52%,
- dotacje celowe i inne dofinansowania – 25,82%,
- subwencje z budżetu państwa – 41,66%.

Dochody własne powiatu zostały skalkulowane w wysokości 25.611.222 zł.

Ich źródłem są m.in. wpływy z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dochody z tego tytułu zostały wstępnie określone przez Ministra Finansów na poziomie 9.673.509 zł, co stanowi wzrost o 7,89% w stosunku do uchwały budżetowej na 2010 r. W ogólnej kwocie planowanych dochodów własnych ich udział wynosi 37,78%,
- 2) sprzedaży mienia, które zostały zaplanowane na kwotę 5.906.361 zł, tj. prawie o 389,38% wyższej od kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2010 r. Ich udział w ogólnej wielkości prognozowanych dochodów własnych wynosi 23,06%. Kwotę tą planuje się uzyskać ze sprzedaży m.in. nieruchomości wraz z zabudowaniami po WPO-W w Mostach, Internatu SOSW w Nowogardzie, Budynku Szkoły Muzycznej i działek stanowiących własność Powiatu,
- 3) działalności usługowej podległych jednostek budżetowych. W ramach tego źródła zostały skalkulowane dochody w kwocie 4.058.708 zł, tj. na poziomie 106,88% planu wynikającego z uchwały budżetowej na 2010 r., a ich udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi 15,85%,
- 4) opłaty komunikacyjnej za wydanie dowodów i tablic rejestracyjnych pojazdów oraz innych związanych z tym materiałów, a także praw jazdy. W projekcie budżetu dochody z tego źródła zostały skalkulowane w wysokości 1.600.000 zł (wzrost o 4,47% w stosunku do uchwały budżetowej na rok 2010). Stanowią one 6,25% ogólnej kwoty planowanych dochodów własnych powiatu,

- 5) najmu i dzierżawy składników mienia powiatu, w ramach których zaplanowano dochody w wysokości 516.262 zł. w porównaniu do planu określonego uchwałą budżetową na 2010 r. stanowi spadek o 11,22%. Ich udział w ogólnej kwocie dochodów własnych wynosi 2,02%,
- 6) udziału, w wysokości 1,4%, we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych. Wpływy z tego źródła szacowane są na kwotę 270.000 zł. W ogólnej kwocie planowanych dochodów własnych ich udział wynosi 1,05%;
- 7) opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste gruntów, z tytułu 25% udziału we wpływach związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa oraz 5% udziału we wpływach związanych z realizacją pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej zostały zaplanowane w wysokości 267.476 zł (udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi 1,04%). Zakłada się, że w porównaniu do 2010 r. wpływy z tego źródła będą niższe o 13,99%,
- 8) tytułu odsetek bankowych uzyskiwanych od czasowo wolnych środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych, które zostały zaplanowane na poziomie 100.000 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego na 2010 r. Wpływy te stanowią około 0,39% ogółu planowanych dochodów własnych powiatu;
- 9) odsetek od udzielonej dla SPSP w Goleniowie pożyczki w kwocie 4.000.000 zł zostały skalkulowane na poziomie 79.853 zł (udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi 0,31%).

Ponadto w dochodach własnych uwzględniono wpływy za opłaty i wydawane koncesje i licencje (39.000 zł), wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w Domu Dziecka w Mostach i rodzinach zastępczych (10.640 zł), z różnych opłat (3.036.669 zł - w tym opłat za wydane karty parkingowe, karty wędkarskie i dzienniki budowy, kar i opłat z zakresu ochrony środowiska, geodezji oraz zajęcia pasa drogowego), oraz wpływy z różnych dochodów (17.744 zł) najczęściej zwrotu wydatków poniesionych w latach poprzednich, Darowizny i spadki (30.000 zł), grzywny i kar (1.500 zł).

Dotacje celowe i środki pozyskane z funduszy, które zostały zaplanowane na łączną kwotę 20.326.020 zł.

Na wielkość tą składają się:

- 1) *dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej* ustalone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w **wstępnej wysokości 8.394.200 zł.** Zakres realizowanych przez inspekcje i straże oraz podległe jednostki organizacyjne Powiatu zadań ustawowo zleconych w porównaniu do 2010 r. nie zmienia się;
- 2) *dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień z organami tej administracji* zaplanowane zostały w **kwocie 2.500 zł.** Środki te są przeznaczone wyłącznie na sfinansowanie zadań związanych z przeprowadzeniem badań i obserwacji szpitalnych na potrzeby kwalifikacji wojskowej;
- 3) *dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu* ustalone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w **wstępnej wysokości 3.556.000 zł**, tj. na poziomie 104,43% kwoty wynikającej z uchwały budżetowej na 2010 r. Kwota ta przewidziana jest wyłącznie na dofinansowanie działalności ponad gminnego domu pomocy społecznej;
- 4) *dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego* **978.019 zł**,
- 5) dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy w związku z ustawą z dnia 28 lipca 2005 r. (Dz. U. Nr 164 poz. 1365 i 1366) o zmianie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, oraz o zmianie niektórych ustaw. Zgodnie z art. 9 ust. 2 cyt. ustawy dla samorządu powiatu w 2011 r. z Funduszu Pracy zostanie przekazane 7% kwoty środków (limitu) Funduszu Pracy ustalonej na rok poprzedni z przeznaczeniem na finansowanie

- kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP. Na 2010 r. dla Powiatu Goleniowskiego przewidziana jest z tego źródła kwota **1.020.100 zł**,
- 6) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **80.806 zł**,
- 7) Środki otrzymane na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Z bezradności do aktywności, Nauka i praktyka za dotacje daje kwalifikacje, WENI 2 SPG, Wysokie kwalifikacje zawodowe sukcesem na rynku pracy ZSZ, Wieloletnia prognoza finansowa) RPO (budowa Centrum edukacyjno-rewalidacyjnego dla ZSS w Goleniowie)- **6.282.230 zł**,
- 8) uzyskanej z budżetów gmin pomocy finansowej w kwocie **12.165 zł** na częściowe pokrycie kosztów działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Goleniowie,

Subwencja ogólna z budżetu państwa ustalona przez Ministra Finansów w wysokości **32.800.029 zł** (tj. 101,44% planu po zmianach na 2010 r.), stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów budżetu powiatu. Kwota ta obejmuje:

- 1) **część oświatową** skalkulowaną przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na poziomie 104,72% kwoty zaplanowanej na rok 2010, tj. w wysokości **23.921.431 zł**. Kwota ta została naliczona z zastosowaniem zasad przyjętych do projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011,
- 2) **część wyrównawczą** określoną w formie algorytmu przez Ministra Finansów we wstępnej wysokości **5.004.984 zł**, tj. na poziomie 94,01% kwoty przyznanej na 2010 r. Na wielkość tą składają się:
 - a) kwota podstawowa w wysokości 3.538.891 zł,
 - b) kwota uzupełniająca w wysokości 1.466.093 zł. Jest ona uzależniona od wskaźnika bezrobocia w danym powiecie. Im wyższy wskaźnik bezrobocia, tym wyższa jest ta kwota.
- 3) **część równoważącą** ustaloną w formie algorytmu przez Ministra Finansów we wstępnej wysokości na kwotę **3.873.614 zł**, która ma na celu wyrównywanie różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań. Otrzymują ją powiaty, w których:
 - różnica wydatków na rodziny zastępcze między rokiem 2009, a rokiem 2008, powiększona o środki z rezerwy subwencji ogólnej, przyznane w 2008 r. na rodziny zastępcze, jest dodatnia,
 - długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju,
 - kwota planowanych dochodów powiatu na 2010 r. jest niższa od kwoty planowanych dochodów powiatu na 2010 r.

W porównaniu do 2010 r. wpływy z tego źródła będą wyższe o 181.388 zł, tj. o 4,91%.

Wielkość prognozowanych dochodów w budżecie powiatu na 2011 r. w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo Źródłem planowanych dochodów w kwocie **50.000 zł** jest dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na poziomie 58,82% dotacji z roku 2010. Środki te przeznaczone są na finansowanie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa.

W dziale 020 – Leśnictwo źródłem prognozowanych dochodów **w kwocie 80.806 zł** (wyższe o 5,24% niż w roku 2010), są środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na finansowanie należnych właścicielom gruntów rolnych ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa dochody zostały zaplanowane **w wysokości 6.368.437 zł**, co stanowi 847,55% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2010 r. Wynoszą one 8,08% ogółu wpływów zakładanych do uzyskania w 2010 r.

Kwota ta obejmuje:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 6.356.437 zł, które planuje się uzyskać z następujących źródeł:
 - a) sprzedaży mienia powiatu w wysokości 5.906.361 zł, głównie ze sprzedaży pałacu stanowiącego siedzibę WPO-W w Mostach, obecnej siedziby Szkoły Muzycznej oraz internatu SOSW;
 - b) najmu i dzierżawy lokali użytkowych w budynku b. hotelu „Cisy” w Nowogardzie oraz innych obiektów stanowiących własność Powiatu, a będących w bezpośrednim zarządzie Starostwa Powiatowego w Goleniowie 177.600 zł,
 - c) z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości będących własnością Powiatu 1.539 zł;
 - d) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 265. 937 zł;
 - e) wpływy z różnych dochodów 5.000 zł
- 2) dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań należących do właściwości administracji rządowej związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie 12.000 zł.

W dziale 710 – Działalność usługowa źródłem prognozowanych dochodów **w kwocie 513.000 zł**, stanowiącej 32,74% planu rocznego wg uchwały budżetowej na 2010 r. są dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **513.000 zł** przeznaczone na:

- bieżące utrzymanie i aktualizację państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - 168.000zł (wzrost o 3,07% w stosunku do planu na 2010 r.). Przyznana wielkość dotacji nie pokrywa wszystkich związanych z tym kosztów, stąd znaczna część z nich będzie finansowana z drugiego źródła jakim są dochody własne powiatu uzyskiwane z usług świadczonych przez Ośrodek dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej;
- opracowań geodezyjnych i kartograficznych - 43.000 zł (w porównaniu do planu na 2010 r. wpływy wzrosną o 7,5%);
- realizację zadań nadzoru budowlanego - 302.000 zł – w tym 10.000 zł na wydatki inwestycyjne (wzrost o 4,5% w stosunku do planu na 2010 r.).

W dziale 750 – Administracja publiczna dochody zostały zaplanowane **w wysokości 398.755 zł** (stanowiących 74,42% planu na 2010 r.) a ich udział w ogólnej kwocie dochodów w budżecie na rok 2011 wynosił będzie 0,51%. Źródłem tych dochodów będą:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 20.404 zł, które planuje się uzyskać z tytułu:
 - a) opłat za wydawane karty parkingowe, dzienniki budowy i karty wędkarskie – 6.600 zł;
 - b) wpływów z różnych dochodów (zwroty wydatków z lat ubiegłych) – 10.050 zł,
 - c) najmu i dzierżawy pomieszczeń – 3.754 zł.

- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej, w tym m.in. związanych z wykonywaniem nadzoru administracyjno – architektonicznego, prowadzeniem spraw dotyczących gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, geodezji i kartografii, działalności Komisji kwalifikacyjnej i lekarskiej, itp. – 204.100 zł;
- 3) Środki pozyskane na realizację projektu Wieloletnia Prognoza Finansowa w kwocie 185.651 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dochody zostały zaplanowane **w wysokości 5.126.000 zł** wynoszącej 110,86% planu ustalonego uchwałą budżetową na rok 2010, a ich udział w ogólnej kwocie dochodów w budżecie na rok 2011 wynosi 6,51%. Źródłem dochodów są: wyłącznie dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczone na realizację zadań administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej w tym 500.000 zł na rozbudowę Komendy.

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zostały zaplanowane dochody wysokości **14.299.716 zł** stanowiącej 126,45% planu w uchwale budżetowej na rok 2010. Ich źródłem pozyskania będzie głównie udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, na który składa się 10,25% udział w podatku dochodowym od osób fizycznych prognozowany w kwocie 9.673.509 zł oraz 1,4% udział w podatku dochodowym od osób prawnych szacowany na poziomie 270.000 zł. Dodatkowo dochody z tytułu opłaty komunikacyjnej w wysokości 1.600.000 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego i za umieszczanie reklam w pasie drogowym oraz usługi geodezyjne 2.715.707 zł, grzywnien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 1.500 zł oraz opat i koncesji w wysokości 39.000 zł. Dochody prognozowane w obrębie tego działu stanowią 18,16% dochodów prognozowanych w przyszłorocznym budżecie.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowane zostały dochody **w łącznej wysokości 32.900.029 zł** wynoszącej 101,44% kwoty wynikającej z planu na 2010 r. Pozyskiwane w tym dziale wpływy stanowią największe źródło dochodów budżetu powiatu i wynosić będzie w budżecie na rok 2011 r. ok. 41,77%. Źródłem ich pozyskania są:

- wspomniana już subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 32.800.029 zł,
- dochody własne powiatu, na które składają się wpływy z odsetek bankowych uzyskiwanych od czasowo wolnych środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 100.000 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie dochody zaplanowano **w łącznej kwocie 4.495.472 zł** stanowiącej 225,29% planu uchwalonego na 2010 r. Na kwotę tą składają się dochody własne, które planuje się pozyskać z:

- opłat pobieranych za wydanie duplikatów świadectw szkolnych oraz innych dokumentów szkolnych – 2.362 zł,
- opłat za najem i dzierżawę nieruchomości, lokali i pomieszczeń użytkowych będących w zarządzie jednostek oświatowych – 99.904 zł,
- odpłatnie świadczonych usług – 29.891 zł;
- środki na dofinansowania własnych zadań pozyskane ze środków UE – 4.363.315 zł.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia źródłem pochodzenia prognozowanych wpływów **w kwocie 2.463.853 zł**, stanowiącej 90,65% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2010 r. Ich udział w ogólnej kwocie dochodów planowanych do zrealizowania w 2011 r. wynosi 3,13%. Źródłem dochodów w tym dziale będą:

- 1) dochody własne powiatu w wysokości 79.853 zł z tytułu należnych odsetek od pożyczek udzielonych dla SPSP w Goleniowie;
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 2.384.000 zł na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej związanych z opłaceniem składek na ubezpieczenia zdrowotne i świadczeń dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, której 45.000 zł przypada na opłacenie składek za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, a 2.339.000 zł na składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

W dziale 852 – Pomoc społeczna zostały zaplanowane dochody **w łącznej wysokości 7.610.926 zł**, stanowiącej 109,78% planu na 2010 r. Ich udział w ogólnej kwocie prognozowanych dochodów w budżecie powiatu wynosi 9,67%. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 3.054.350 zł, w tym z tytułu:
 - a) odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej – 3.007.848 zł,
 - b) odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej – 4.370 zł,
 - c) opłat za najem i dzierżawę lokali i pomieszczeń w obiektach będących własnością Powiatu a będących w zarządzie kierowników placówek opieki społecznej – 3.168 zł;
 - d) odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – 6.270 zł;
 - e) darowizn 30.000 zł;
 - f) wpływy z różnych dochodów 2.694 zł.
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w łącznej kwocie 3.556.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności ponad gminnego domu pomocy społecznej;
- 3) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 633.795 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dzieci z innych powiatów przebywających w placówce opiekuńczo – wychowawczej na terenie naszego powiatu;
- 4) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 342.616 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dzieci z innych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu;
- 5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 12.000 zł;
- 6) wpływy z tytułu uzyskania pomocy finansowej z budżetów gmin na częściowe pokrycie kosztów działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Goleniowie w kwocie 12.165 zł.

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zostały zaplanowane dochody w **wysokości 2.883.741 zł**, stanowiącej 123,15% planu ustalonego uchwałą budżetową na 2010 r. Wzrost dochodów w tym dziale wynika z ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. (Dz. U. Nr 164 poz. 1365 i 1366) o zmianie ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, oraz o zmianie niektórych ustaw. Zgodnie z art. 9 ust. 2 cyt. ustawy dla samorządu powiatu w 2011 r. z Funduszu Pracy zostanie przekazane 7% kwoty środków

(limitu) Funduszu Pracy ustalonej na rok poprzedni z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Kwota o której mowa będzie przekazywana samorządom powiatowym w okresach miesięcznych w wysokości 1/12 ustalonej na dany rok. Na 2011 r. dla Powiatu Goleniowskiego przewidziane jest kwota 1.020.100 zł. Na pozostałe wielkości dochodów w tym dziale składają się:

- 1) dochody własne powiatu z odpłatności za obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 21.769 zł;
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej związanych z funkcjonowaniem powiatowego zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności – 107.000 zł;
- 3) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1.608 zł;
- 4) Środki pozyskane z budżetu UE na realizację projektu „Z bezradności do aktywności” 1.733.264 zł.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zostały zaplanowane dochody ***w kwocie 351.036 zł*** i stanowią jedynie 66,16% planu na rok 2010. Ich źródłem będą dochody własne powiatu w wysokości 351.036 zł, z tego z tytułu:

- opłat za wynajem i dzierżawę składników mienia powiatu będącego w zarządzie jednostek oświatowych - 1.836 zł,
- wpływy z usług świadczonych przez internaty i Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowogardzie – 349.200 zł;

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały skalkulowane na kwotę ***312.000 zł*** co stanowi 47,58% planu po zmianach na rok 2010.

Na kwotę tą składają się wyłączne dochody własne, których źródłem pochodzenia są planowane wpływy z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska naturalnego.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport dochody zostały skalkulowane na kwotę ***880.000 zł*** co stanowi 90,72% planu zawartego w uchwale budżetowej na rok 2010.

Na kwotę tą składają się wyłączne dochody własne, których źródłem pochodzenia są planowane wpływy z najmu i dzierżawy składników mienia powiatu stanowiącego bazę rekreacyjno-sportową oraz odpłatności za korzystanie z usług krytej pływalni, z tego z tytułu:

- ✓ najmu i dzierżawy pomieszczeń – 230.000 zł,
- ✓ usług świadczonych na krytej pływalni i hali sportowo-rekreacyjnej – 650.000 zł.

III. Objaśnienia do wydatków budżetowych.

Poziom wydatków budżetu powiatu na 2011 r. określa z jednej strony wielkość prognozowanych dochodów, a z drugiej zaś stan organizacyjny powiatowych jednostek oraz zakres zadań przez nie realizowanych w poszczególnych dziedzinach społeczno – gospodarczych, a które wynikają z ustawowych kompetencji przypisanych do właściwości powiatu.

Wydatki budżetowe na 2011 rok skalkulowane zostały ***na łączną kwotę 84.948.533 zł.*** W porównaniu do kwoty wynikającej z uchwalonego przez Radę Powiatu budżetu na 2010 r. są wyższe o 9.080.228 zł, tj. o 11,97%.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada na:

- 1) wydatki bieżące 80,12%, tj. kwota 68.062.533 zł,

2) wydatki inwestycyjne 19,88%, tj. kwota 16.886.000 zł (w tym wydatki na finansowanie zadań z udziałem środków europejskich 7.350.000 zł).

Wydatki bieżące obejmują m. in.:

- ✓ wydatki osobowe tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz składki od nich naliczane na łączną kwotę 37.097.174 zł, tj. 54,50% ogółu planowanych wydatków bieżących;
- ✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek organizacyjnych powiatu na kwotę 18.446.283 zł, tj. 27,10% ogółu planowanych wydatków bieżących,
- ✓ dotacje celowe z budżetu powiatu, w tym głównie na dofinansowanie działalności niepublicznych szkół i placówek opiekuńczych, utrzymanie dróg powiatowych w granicach miast, zadań z zakresu biblioteki powiatowej, na łączną kwotę 3.640.252 zł, tj. 5,35% ogólnej kwoty wydatków bieżących,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.686.278 zł, tj. 5,42% ogólnej kwoty wydatków bieżących,
- ✓ wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 2.952.047 zł co stanowi 4,34% ogółu wydatków bieżących,
- ✓ wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 1.099.989 zł, tj. 1,62% ogólnej kwoty planowanych wydatków bieżących,
- ✓ wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 1.140.509 zł co stanowi 1,68% ogółu planowanych wydatków bieżących.

Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 16.886.000 zł przewidziane m.in. na realizację niżej wyszczególnionych zadań:

- 1) Opracowanie dokumentacji na budowę chodników w miejscowościach Rużyca i Czarna Łąka -100.000 zł
- 2) Remont drogi 0724Z Leszczno – Goleniów – 3.100.000 zł,
- 3) Zakupy inwestycyjne na potrzeby PINB w Goleniowie – 10.000 zł,
- 4) Zakup i modernizacja sprzętu IT dla Starostwa Powiatowego w Goleniowie – 120.000 zł,
- 5) Rozbudowa obiektów KPSP w Goleniowie – 700.000 zł,
- 6) Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno-Rewalidacyjnego na potrzeby ZSS w Goleniowie – 7.350.000 zł,
- 7) Opracowanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia termomodernizacji i kompleksowego remontu ZSP w Goleniowie – 150.000 zł,
- 8) Wykonanie instalacji odgromowej w ZSZ Goleniów – 50.000 zł,
- 9) Odbudowanie i rozdzielanie przyłącza instalacji deszczowej i sanitarnej w ZSZ Goleniów – 220.000 zł,
- 10) Adaptacja pomieszczeń ZSP w Goleniowie na potrzeby szkoły muzycznej – 991.000 zł,
- 11) Nakłady inwestycyjne na Szpital – 1.900.000 zł,
- 12) Realizacja programu naprawczego w WPOW w Mostach budowa dwóch jednorodzinnych domów dziecka w Goleniowie – 1.700.000 zł,
- 13) Dokonanie zmian w dokumentacji budowy jednorodzinnych domów dziecka – 15.000 zł,
- 14) Realizacja zadań inwestycyjnych w DPS w Nowogardzie 200.000 zł m.in. na: wymianę instalacji wodnej, doprowadzenie przyłącza gazowego do kuchni, wymianę zadaszenia kotłowni w DPS w Nowogardzie, wykonanie dokumentacji projektowej na aranżację ogrodu i otoczenia, zakup samochodu do przewozu mieszkańców, zakup ciągnika ogrodniczego zakup specjalistycznych łóżek.
- 15) Przygotowanie dokumentacji i budowa niezależnego przyłącza ciepłego na potrzeby PUP w Goleniowie oraz ocieplenie i wykonanie elewacji – 110.000 zł,

- 16) Budowa 10 miejsc parkingowych przy PPP w Goleniowie – 45.000 zł,
17) Dotacja do prac inwestycyjnych na obiektach zabytkowych – 125.000 zł.

Na realizację zadań własnych powiatu w budżecie na 2011 r. założono wydatki w wysokości 75.573.814 zł, z tego 59.197.814 zł przypada na wydatki bieżące, a 16.376.000 zł na wydatki inwestycyjne). W ogólnej kwocie zaplanowanych wydatków wydatki na zadania własne stanowią **88,96%**.

W strukturze wydatków przewidzianych na realizację w/w zadań największą pozycję stanowić będą między innymi wydatki na:

- oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – **35.298.974 tj.** 46,71%;
- pomoc społeczną wraz z pozostałymi zadaniami z zakresu polityki społecznej – **14.078.971 zł tj.** 18,63%;
- drogownictwo – **6.978.157 zł tj.** 9,23%;
- administrację publiczną wraz z obsługą Rady Powiatu – **6.176.304 zł tj.** 8,17%;
- obsługę długu publicznego – **2.240.498 zł tj.** 2,96%;
- kulturę fizyczną i sport – **1.558.690 zł tj.** 2,06%,

Na realizację ***zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej*** wydatki zostały zaplanowane w ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego ***wysokości tj. w kwocie 8.394.200 zł*** z tego 7.884.200 zł na zadania bieżące i 510.000 zł na zadania inwestycyjne.

W porównaniu do wielkości uchwalonych przez Radę Powiatu na 2010 r. są one wyższe o **310.600 zł**. W ramach ogólnej kwoty planowanych wydatków stanowią one 9,88%.

Na finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wydatki zostały skalkulowane na poziomie prognozowanej na ten cel dotacji z budżetu państwa, tj. ***w kwocie 2.500 zł***. Kwota ta przewidziana jest na pokrycie badań lekarskich i obserwacji szpitalnej poborowych na potrzeby kwalifikacji wojskowej.

Na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego zostały zaplanowane wydatki na poziomie dotacji przewidzianej na ich realizację tj. w kwocie **978.019 zł**. Finansowane z tego źródła wydatki będą zrealizowane w 2011 r. na świadczenia dla rodzin zastępczych oraz utrzymanie dzieci, pochodzących z terenów innych powiatów w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej w Mostach oraz na dofinansowanie w formie dotacji podmiotowej działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowogardzie prowadzonych przez Zachodniopomorskie Towarzystwo Pomocy Osobom Niepełnosprawnym

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące planowanych na 2011 rok wydatków w układzie działowym w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej oraz w podziale na poszczególne grupy wydatków wyszczególniono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załączniki

Nr 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9 do projektu uchwały budżetowej a także, w załączniku

Nr 2-5 do niniejszych objaśnień.

W zestawieniach tych zostały wyspecyfikowane w układzie działowym i rozdziałowym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, dotacje z budżetu powiatu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na realizację programów unijnych, wydatki na obsługę długu publicznego oraz wydatki majątkowe. Odrębnie zostały zestawione wydatki na realizację zadań ustawowo zleconych i powierzonych.

Wydatki budżetowe prognozowane w budżecie na rok 2011 w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo wydatki zostały skalkulowane w ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadań administracji rządowej, tj. **w kwocie 50.000 zł**, która w porównaniu do roku 2010 r. jest niższa o 7.000 zł. Kwota ta przeznaczona jest wyłącznie na wykonywanie prac geodezyjno – urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa.

W dziale 020 – Leśnictwo wydatki zostały zaplanowane w wysokości **117.825 zł**, stanowiącej 102,61% planu na 2010 r. Środki te przeznaczone są na finansowanie zadań związanych ze sprawowaniem nadzoru nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa oraz nadzoru nad gospodarką w tych lasach tj. na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli gruntów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych, a także na wykonanie inwentaryzacji stanu lasów, które zostaną objęte nadzorem w 2011 r.

W dziale 600 – Transport i łączność zaplanowane zostały wydatki w kwocie **6.978.157 zł**. W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwały budżetowej na rok 2010 są wyższe o 22,27% i stanowią 8,21% ogółu wydatków prognozowanych na rok 2011. Zaplanowaną kwotę podzielono na wydatki bieżące (stanowiące 54,14% wydatków na transport i komunikację) i na wydatki inwestycyjne (stanowiące 45,86% wydatków na transport i komunikację).

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie **3.778.157 zł** są przeznaczone na bieżące utrzymanie, naprawy i remonty cząstkowe **657 km dróg powiatowych** oraz funkcjonowanie Wydziału Dróg Powiatowych. Projektowane w/w kwocie wydatki bieżące obejmują m.in.:

- 1) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz składki od nich odprowadzane – **870.521 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz pracowników Wydziału Dróg Powiatowych w ramach których zostaną wypłacone ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, posiłki regeneracyjne oraz inne należne świadczenia niezaliczane do wynagrodzeń – **38.603 zł**,
- 3) dotacje dla 3 gmin na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych w granicach miast – **271.015 zł**,
- 4) pozostałe wydatki bieżące na kwotę – **2.598.018 zł**,

W ramach planowanych w tym dziale pozostałych wydatków bieżących kwota **2.500.000 zł** została przeznaczona na utrzymanie i remonty dróg powiatowych oraz bazy materialnej z tego m.in. na:

- remonty cząstkowe dróg (łatanie i profilowanie dróg),
- oznakowanie pionowe i poziome dróg (ustawianie znaków, tablic, malowanie pasów),
- zimowe utrzymanie dróg,
- wycinkę drzew trudnych,
- ścinanie i wykoszenie traw na poboczach dróg i rowów,
- naprawę urządzeń bezpieczeństwa ruchu,
- przegląd szczegółowy obwodów mostowych,
- zbieranie poboczy

Nadmienia się, że zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące nie odzwierciedlają w pełni potrzeb, które zostały zgłoszone na poziomie 3.680.000 zł.

Na **wydatki inwestycyjne** w tym dziale zaplanowano kwotę **3.200.000 zł** z przeznaczeniem na:

- Opracowanie dokumentacji na budowę chodników w miejscowościach Rużyca i Czarna Łąka -100.000 zł
- Remont drogi 0724Z Leszczno – Goleniów – 3.100.000 zł.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa wydatki zostały skalkulowane w wysokości **802.818 zł**, w całości na wydatki bieżące. W porównaniu do wielkości ujętej w uchwale budżetowej na rok 2010 są one wyższe o 38,71% głównie na skutek zabezpieczenia środków finansowych na podatek VAT oraz konieczności zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę odszkodowań.

Wydatki zaplanowane w tym dziale przewidziane są na realizację:

- zadań własnych powiatu – 790.818 zł,
- zadań ustawowo zleconych z zakresu geodezji, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – 12.000 zł,

Wydatki skalkulowane *na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 790.818 zł* przewidziane są na:

- 1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami – **438.000 zł**, a w szczególności na pokrycie kosztów związanych z wypłatą odszkodowań z tytułu zajęcia działek prywatnych właścicieli pod pas drogowy, wykupu gruntów zajętych pod poszerzenie pasa drogowego oraz sporządzenia dokumentacji geodezyjnej dotyczącej podziałów i opisów nieruchomości, wycenę nieruchomości będących własnością Powiatu, oraz opłat za założenie ksiąg wieczystych, wydanie zaświadczeń o przeznaczeniu nieruchomości w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego gmin i o samodzielności lokali mieszkalnych i użytkowych a także zamieszczenia ogłoszeń w prasie w zakresie sprzedaży nieruchomości;
- 2) utrzymanie i administrowanie budynkiem byłego hotelu „Cisy” w Nowogardzie oraz opłat z tytułu podatku od nieruchomości, na finansowanie których założono wydatki w wysokości **273.618 zł**. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 142.514 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.560 zł, a pozostałe wydatki bieżące kwotę 128.544zł, które przeznaczone będą na zakup energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody oraz drobne bieżące naprawy i opłatę podatku od nieruchomości;
- 3) pokrycie kosztów związanych z należnym podatkiem VAT naliczonym od sprzedaży działek budowlanych i wynajmem lokali będących w zasobie powiatu goleniowskiego. – **79.200 zł**.

W ramach tego działu zostały zaplanowane też wydatki *w kwocie 12.000 zł* na realizację *ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej*. Przewidziane są one głównie na opracowanie dokumentacji geodezyjnej i sporządzenie wycen nieruchomości niezbędnych do aktualizacji opłat związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa.

W dziale 710 – Działalność usługowa zaplanowane wydatki w wysokości **1.561.654 zł**, stanowiącej 1,84% ogólnej kwoty prognozowanych wydatków i przeznaczone są na realizację ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne.

W porównaniu z kwotą ujętą w uchwale budżetowej na 2010 r. są one niższe o 0,40%.

W ramach powyższej kwoty wydatków **na realizację zadań własnych powiatu wyasygnowano kwotę 1.048.654 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników Ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej, narzutów na płace i pozostałych wydatków bieżących – 942.654 zł,
- 2) wydatki bieżące związane z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi – 105.000 zł,
- 3) w ramach pozostałej działalności zabezpieczono środki na ewentualny transport zwłok ludzkich z obiektów użyteczności publicznej do najbliższego prosektorium – 1.000 zł.

Na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej przeznaczono **513.000 zł**, z tego:

- 1) **168.000 zł** na utrzymanie i aktualizację państwowego zasobu geodezyjnego, obsługę zespołu uzgadniania dokumentacji projektowej. W porównaniu do kwoty ujętej na ten cel w budżecie na 2010 r. są one wyższe o 5.000 zł,
- 2) **43.000 zł** na opracowania geodezyjne i kartograficzne,
- 3) **302.000 zł** na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie z tego **292.000 zł na zadania bieżące i 10.000 zł na wydatki majątkowe**. W porównaniu z kwotą zaplanowaną w budżecie na 2010 r. są one wyższe o 4,50%. Wydatki zaplanowane w ww. kwocie są nadal niewystarczające w stosunku do faktycznie zgłaszanych w tym zakresie potrzeb. Mając na względzie fakt, iż realizowane w powyższym zakresie zadania należą do właściwości administracji rządowej, to wzrost wydatków na ten cel jest całkowicie uzależniony od ewentualnego zwiększenia przez Wojewodę Zachodniopomorskiego kwoty dotacji celowej przewidzianej na finansowanie przedmiotowego zadania.

W dziale 750 – Administracja publiczna zostały **skalkulowane wydatki w wysokości 6.369.004 zł** odpowiadającej 7,50% ogólnej kwoty prognozowanych wydatków, z tego na wydatki bieżące przypada 98,12%, a na wydatki inwestycyjne 1,88%. W porównaniu z wielkością wydatków uchwalonych w budżecie powiatu na rok 2010 są one wyższe o 3,12%.

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 6.249.004 zł przewidziane są na:

1) **realizację zadań własnych powiatu w wysokości 6.056.304 zł**, z tego na:

- a) *dofinansowanie wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – 150.000 zł (rozdział 75011) gdyż wysokość dotacji otrzymywanej od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację tych zadań pokrywa zaledwie 61,32% potrzeb,*
- b) *obsługę Rady Powiatu – 355.624 zł (rozdział 75019).* W kwocie tej skalkulowano wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w ramach których zaplanowano wypłatę diet dla radnych i przewodniczącego Rady Powiatu, oraz zakup niezbędnych materiałów biurowych i wyposażenia, szkoleń i podróży służbowych Radnych, a także wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika obsługującego Biuro Rady;
- c) *utrzymanie i funkcjonowanie Starostwa Powiatowego skalkulowano wydatki w wysokości 5.229.129 zł i składają się na nie:*
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 3.606.329 zł. Planowana kwota wynagrodzeń osobowych uwzględnia wzrost plac o 3,1%, wzrost dodatku stażowego, odprawy emerytalne dla pracowników i nagrody jubileuszowe;
 - pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Starostwa - 800.000 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące związane z zakupem druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych – 800.000 zł,

- świadczenia na rzecz pracowników Starostwa w ramach których zaplanowano wydatki wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (ekwiwalenty, napoje) – 10.800 zł;
- d) *promocję powiatu* (rozdział 75075) przewidziano wydatki w kwocie 45.000 zł Kwota ta przewidziana jest na zakup materiałów promujących Powiat, oraz na fundusz reprezentacyjny Starosty,
- e) *zadania realizowane w ramach pozostałej działalności* (rozdział 75095) zostały skalkulowane wydatki w łącznej kwocie 276.551 zł, z tego:
 - 69.801 zł na pokrycie kosztów związanych z *ubezpieczeniem mienia Powiatu i opłaceniem składek członkowskich z tytułu udziału Powiatu w Związku Powiatów Polskich i innych związkach organizacjach*,
 - 206.750 zł na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich pn. „Wieloletnia prognoza finansowa wzmocnieniem potencjału administracyjnego Powiatu Goleniowskiego”.

2) finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej – 190.200 zł, z tego na:

- a) zadania *realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe* (rozdział 75011) – **160.200 zł**, tj. w wysokości dotacji celowej ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego. Kwota ta została skalkulowana przy uwzględnieniu założonych przez Rząd wskaźników do opracowania projektu budżetu państwa. Zaplanowana kwota wydatków nie zabezpiecza w tym zakresie potrzeb, które na etapie projektowania zostały zgłoszone w kwocie 310.200 zł.
Środki te przeznaczone są wyłącznie na pokrycie kosztów osobowych i należnych odpisów na ZFŚS związanych z realizacją zadań z zakresu geodezji, gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, sprawowania nadzoru administracyjno – architektonicznego, a także innych zadań cząstkowych wynikających z odrębnych ustaw.
- b) zadania związane z kwalifikacją wojskową – zadania zlecone (rozdział 75045) – **30.000 zł**, tj. w wysokości dotacji celowej ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.

3) finansowanie zadań powierzonych z zakresu administracji rządowej (badania lekarskie wykonywane podczas kwalifikacji wojskowej) – 2.500 zł.

Z uwagi na ograniczoną wielkość strony dochodowej oraz konieczność zapewnienia niezbędnych wydatków na działalność bieżącą w przyszłorocznym budżecie **wydatki inwestycyjne** zaplanowano w wysokości **120.000 zł**, na zakup i modernizację sprzętu IT w Starostwie Powiatowym.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zostały zaplanowane wydatki w wysokości **5.437.989 zł z tego 4.737.989 zł** na wydatki bieżące i 700.000 zł na wydatki inwestycyjne. W budżecie na rok 2011 stanowią one 6,40% ogólnej kwoty projektowanych wydatków.

Wydatki bieżące w w/w kwocie przewidziane są na finansowanie:

- 1) **zadań własnych powiatu – 111.989 zł** z przeznaczeniem na:
 - wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 100.489 zł,

- pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Wydziału Zarządzania Kryzysowego – 2.500 zł,
 - powiatowe zawody strażackie oraz na pokrycie składki członkowskiej udziału powiatu w Stowarzyszeniu na rzecz Bezpieczeństwa Powiatu Goleniowskiego – 9.000 zł;
- 2) **zadań zleconych administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej** wykonywanych przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej zaplanowano kwotę – **4.626.000 zł** na co składają się: wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi na kwotę – 3.850.293 zł, świadczenia dla funkcjonariuszy PSP – 208.836 zł (w ramach których zostaną wypłacone m.in. równoważniki za brak i remont lokalu mieszkalnego, różnego rodzaju dopłaty i zasiłki wynikające ze specyfiki branżowej) oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 566.871 zł.

Na **wydatki inwestycyjne** w tym dziale zaplanowano kwotę **700.000 zł** z przeznaczeniem na rozbudowę obiektów KPSP w Goleniowie.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego zaplanowane wydatki w kwocie **2.240.498 zł** przewidziane są na:

- obsługę długu publicznego z tytułu obligacji wyemitowanych w 2001 r. i 2002 r. (wypłata kuponów odsetkowych od poszczególnych serii obligacji) – 54.903 zł oraz spłatę odsetek od kredytów bankowych zaciągniętych w latach poprzednich i pożyczki z WFOŚ i GW – 1.045.086 zł,
- ewentualne zobowiązania związane z poręczeniami udzielonymi przez powiat na kwotę 1.140.509 zł z tego 71.809 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych przez SPSP w Goleniowie i 1.068.700 zł z tytułu pożyczki zaciągniętej przez Związek Celowy Powiatów Polskich na realizację projektu pn. ”Pozyskanie i Dystrybucja Informacji o budynkach na terenie województwa zachodniopomorskiego”. Projekt uzyskał dofinansowanie z Norweskiego Mechanizmu Finansowego i Mechanizmu Finansowego EOG. Warunkiem uczestnictwa w projekcie było zabezpieczenie środków finansowych na jego realizację w celu wyłonienia wykonawców projektu do czasu uzyskania środków zagranicznych.

W dziale 758 – Różne rozliczenia założono wydatki stanowiące **rezerwę ogólną w wysokości 500.000 zł**, z przeznaczeniem na wydatki konieczne do poniesienia a nie przewidziane w budżecie, a także na zwiększenie wydatków już ujętych w przypadku których zaplanowane kwoty okazały się niewystarczające w stosunku do faktycznych potrzeb oraz **rezerwę celową w wysokości 400.000 zł** z tego na:

- a. realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 50.000 zł,
- b. realizację zadań oświatowych zabezpieczono środki finansowe w formie bonu restrukturyzacyjnego który będzie uruchamiany na wniosek poszczególnych jednostek oświatowych przez Zarząd Powiatu – 300.000 zł,
- c. realizację zadań z zakresu pomocy społecznej- 50.000 zł,

Kwota rezerwy ogólnej nie przekracza maksymalnego pułapu określonego w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) tj. wysokości 1% ogółu planowanych wydatków w budżecie jednostki samorządu terytorialnego. Natomiast kwota rezerwy celowej nie przekracza 5% planowanych wydatków ogółem w budżecie jednostki samorządu terytorialnego.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zostały skalkulowane wydatki w wysokości **30.965.761 zł**, z tego na wydatki bieżące przypada 71,71%, a na wydatki inwestycyjne 28,29%. Stanowią one 36,45% ogółu planowanych wydatków w przyszłorocznym budżecie.

W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwalonego budżetu na 2010 r. są wyższe o 26,48%. Zaplanowane w ramach tego działu **wydatki bieżące w kwocie 22.204.761 zł** przeznaczone są na utrzymanie powiatowych szkół podstawowych specjalnych, gimnazjów specjalnych, liceów ogólnokształcących, szkół zawodowych i szkoły muzycznej oraz dofinansowanie pozasamorządowych szkół publicznych i niepublicznych prowadzonych zarówno przez osoby prawne, jak i fizyczne, a także na sfinansowanie kształcenia i doskonalenia nauczycieli, obsługę komisji egzaminacyjnej, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów b. nauczycieli, odpraw emerytalnych oraz organizację imprez okolicznościowych z okazji „Dnia Edukacji Narodowej” oraz na realizację programów unijnych.

Zaplanowane w ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie 22.204.761 zł obejmują m. in:

- ✓ *wynagrodzenia osobowe wraz z należną nagrodą roczną i naliczonymi od nich składkami – 14.579.011 zł,*
- ✓ *świadczenia na rzecz pracowników jednostek oświatowych w ramach których zaplanowano środki finansowe na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli i inne świadczenia wynikające z odrębnych ustaw – 89.346 zł,*
- ✓ *dotacje dla szkół niepublicznych – 1.950.000 zł,*
- ✓ *wydatki na realizację programów unijnych – 1.012.033 zł,*
- ✓ *pozostałe wydatki bieżące w kwocie 4.574.371 zł.*

Z zaplanowanych w tym dziale wydatków bieżących przypada:

- 1) **2.011.438 zł**, na utrzymanie dwóch szkół podstawowych specjalnych dla dzieci upośledzonych w stopniu lekkim i umiarkowanym (rozdział 80102) działających w Zespole Szkół Specjalnych w Goleniowie oraz Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Nowogardzie.
- 2) **1.458.197 zł** na utrzymanie dwóch gimnazjów specjalnych działających w Zespole Szkół Specjalnych w Goleniowie oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Nowogardzie (rozdział 80111).
- 3) **18.500 zł** na dowożenie uczniów do szkoły specjalnej w Goleniowie. Wydatki w całości refundowane przez Gminy,
- 4) **4.881.993 zł** na utrzymanie trzech liceów ogólnokształcących (rozdział 80120).
W powyższej kwocie wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę – 3.090.143 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 30.951 zł, a wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów oraz realizacją zadań statutowych – 1.760.899 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 5.542.282 zł,
- 5) **1.950.000 zł** na dotacje celowe dla szkół publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby fizyczne i prawne,
- 6) **8.630.434 zł na prowadzenie szkół zawodowych (rozdział 80130)** funkcjonujących w formie Zespołu Szkół Zawodowych w Goleniowie, Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie i Maszewie. W powyższej kwocie wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi stanowią kwotę 6.647.974 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 42.014 zł, a pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół 1.940.446 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie

pokrywają zgłoszonych potrzeb, które zostały określone przez jednostki organizacyjne na poziomie 8.974.394 zł;

- 7) **1.335.356 zł** na utrzymanie i działalność **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie wraz z filią w Nowogardzie. Wielkość wydatków zaplanowany na 2011 r. odpowiada zgłoszonym przez jednostkę potrzebom,
- 8) **409.437 zł** na funkcjonowanie dwóch oddziałów szkoły zawodowej specjalnej funkcjonującej w ZSS w Goleniowie i w SOSW w Nowogardzie,
- 9) **116.048 zł na doskonalenie i kształcenie nauczycieli w tym na pokrycie kosztów** działalności doradców metodycznych oraz na kształcenie wraz z ich szkoleniem pozostałych nauczycieli i dyrektorów szkół,
- 10) w ramach **pozostałej działalności** zaplanowano wydatki w wysokości **1.393.358 zł**, w tym m.in. na:
 - realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki **1.012.033 zł z tego:**
 - Nauka i praktyka za dotacje daje kwalifikacje projekt realizowany w ZSP w Nowogardzie – 480.245 zł,
 - Wysokie kwalifikacje zawodowe sukcesem na rynku pracy projekt realizowany przez ZSZ w Goleniowie – 266.455 zł,
 - WENI 2 (wsparcie Niepełnosprawnych Intelktualnie) projekt realizowany w ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie – 172.740 zł,
 - organizację imprez okolicznościowych związanych z Dniem Edukacji Narodowej i spotkania władz powiatu z laureatami konkursów, olimpiad i zawodów sportowych ,
 - organizację zajęć pozalekcyjnych w szkołach w ramach programu wspierania edukacji uzdolnionej młodzieży,
 - koordynację praktyk zawodowych uczniów szkół zawodowych ,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, byłych pracowników szkół,,
 - wypłatę odpraw emerytalnych dla nauczycieli w 2011 r.

Wydatki inwestycyjne w dziale tym zaplanowane w kwocie **8.761.000 zł** są przeznaczone na:

- Budowę i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno-Rewalidacyjnego na potrzeby ZSS w Goleniowie – 7.350.000 zł, projekt realizowany przy współudziale środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego,
- Opracowanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia termomodernizacji i kompleksowego remontu ZSP w Goleniowie – 150.000 zł,
- Wykonanie instalacji odgromowej w ZSZ Goleniów – 50.000 zł,
- Odbudowanie i rozdzielanie przyłącza instalacji deszczowej i sanitarnej w ZSZ Goleniów – 220.000 zł,
- Adaptacja pomieszczeń ZSP w Goleniowie na potrzeby szkoły muzycznej – 991.000 zł,

W dziale 851 – Ochrona zdrowia założono wydatki w wysokości **4.305.000 zł**, które stanowią 5,19% ogółu planowanych wydatków na 2011 r. W w/w kwocie zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 2.405.000 zł i wydatki majątkowe na kwotę 1.900.000 zł.

Wydatki bieżące przewidziane zostały na:

- 1) realizację zadań własnych powiatu – 21.000 zł z przeznaczeniem **na przeciwdziałanie narkomanii** (rozdział 85153). Zaplanowane wydatki przewidziane są na opłacenie koordynatora ds. narkomanii oraz na zadania przez niego realizowane;

2) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej związane z opłaceniem składek zdrowotnych i świadczeń za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego w wysokości dotacji celowej z budżetu państwa ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego t.j. w kwocie **2.384.000 zł** z tego przypada:

- a) 45.000 zł dla WPOW w Mostach,
- b) 2.339.000 zł dla PUP w Goleniowie na opłacenie składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku

Wydatki inwestycyjne w dziale tym zaplanowane w kwocie **1.900.000 zł** są przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w SPSP w Goleniowie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki zostały skalkulowane w łącznej wysokości **15.067.382 zł** stanowiącej 17,74% ogółu prognozowanych wydatków na 2011 r., z tego na zadania bieżące przypada 87,29% a na zadania inwestycyjne 12,71%. W porównaniu do planu wynikającego z uchwały budżetowej na 2010 r. są one wyższe o 5,71%. W ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie **13.152.382 zł** zostały zaplanowane na realizację:

Zadań należących do właściwości Powiatu (zadania własne) w kwocie 12.163.971 zł z przeznaczeniem na:

- 1) **funkcjonowanie Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo Wychowawczej - 1.983.503 zł.** W powyższej kwocie wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę – 1.319.368 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 31.025 zł, a wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów oraz realizacją zadań statutowych – 470.840 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 2.273.326 zł,
- 2) **utrzymanie dzieci pochodzących z terenu Powiatu Goleniowskiego, a umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów** w formie dotacji celowej dla placówek gdzie zostały umieszczone dzieci w kwocie **220.747 zł**,
- 3) świadczenia dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych z tytułu usamodzielniania się i kontynuacji nauki – **162.270 zł**,
- 4) **funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie** na utrzymanie 235 mieszkańców (rozdział 85202) – **6.367.016 zł**.

Źródłem sfinansowania zaplanowanych w w/w kwocie wydatków są:

- dotacja celowa z budżetu państwa w ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego kwocie 3.556.000 zł,
- dochody własne powiatu w tym m.in. z tytułu prognozowanych wpływów z odpłatności pensjonariuszy tych placówek oraz z najmu pomieszczeń będących w zarządzie jednostki - w kwocie 3.011.016 zł.

W ramach w/w kwoty wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 4.391.782 zł, świadczenia na rzecz pracowników jednostki (posiłki regeneracyjne, napoje chłodzące, obuwie i odzież robocza) – 15.313 zł, a pozostałe wydatki bieżące 1.959.921 zł. Na etapie opracowywania projektu budżetu potrzeby zostały zgłoszone w wysokości 6.724.932 zł. Wielkość zaplanowanych wydatków bieżących na 2011 r. umożliwia prawidłową realizację zadań.

- 5) **pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych – 2.946.377 zł** z tego:
 - **2.460.154 zł** na wypłatę comiesięcznych świadczeń dla rodzin zastępczych,
 - **397.933 zł** na wynagrodzenia i pochodne osób pełniących funkcje rodziny zastępczej zawodowej oraz osób pełniących funkcje pogotowia rodzinnego,

- **88.290 zł** w formie dotacji celowej dla powiatów z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z powiatu goleniowskiego, a umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie innych powiatów
- 6) **bieżącą działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie** wydatki zostały skalkulowane na **kwotę 559.433 zł**, tj. na poziomie 113,40% kwoty wynikającej z uchwały budżetowej na 2010 r. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 466.801 zł, świadczenia na rzecz pracowników jednostki – 850 zł i pozostałe wydatki związane z działalnością statutową PCPR – 91.782 zł,
- 7) **bieżące funkcjonowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej** działającego w strukturze PCPR i WPOW (rozdział 85220) – **81421 zł**. W ramach zaplanowanej kwoty wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przypada 42.421 zł, a na pozostałe wydatki bieżące – 39.000 zł. Wydatki te są przeznaczone na zatrudnienie pracowników, terapeutę, psychologa, pedagoga rodzinnego, mediatora, prawnika, doradcę psychospołecznego oraz na bieżące utrzymanie lokali;
- 8) **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zatrudnionych w WPOW (rozdział 85233)** zaplanowano wydatki w kwocie 4.474 zł
- 9) **w ramach pozostałej działalności zaplanowano środki w kwocie 1.000 zł na zorganizowanie dnia Rodzicielstwa Zastępczego.**

Zadań powierzonych wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **976.411 zł** z tego:

- 633.795 zł na utrzymanie dzieci pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w WPOW w Mostach,
- 342.616 zł na pokrycie kosztów związanych z pełnieniem funkcji rodzin zastępczych dla dzieci pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie powiatu goleniowskiego.

Zadań zleconych wykonywanych w ramach przyznanej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego dotacji celowej, przeznaczonych na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano środki w kwocie **12.000 zł**.

Wydatki inwestycyjne w ramach tego działu zostały zaplanowane na kwotę **1.915.000 zł** z przeznaczeniem na:

- realizację programu naprawczego w WPOW w Mostach budowa dwóch jednorodzinnych domów dziecka w Goleniowie – 1.700.000 zł,
- dokonanie zmian w dokumentacji budowy jednorodzinnych domów dziecka – 15.000 zł,
- realizacja zadań inwestycyjnych w DPS w Nowogardzie 200.000 zł z tego m.in. na:
 - doprowadzenie przyłącza gazowego do kuchni,
 - wymianę zadaszenia kotłowni w DPS w Nowogardzie,
 - wykonanie dokumentacji projektowej na aranżację ogrodu i otoczenia,
 - zakup samochodu do przewozu mieszkańców,
 - zakup ciągnika ogrodniczego,
 - zakup specjalistycznych łóżek,
 - wymianę instalacji wodnej w budynku głównym Smużyny 2

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zostały zaplanowane wydatki w wysokości **4.027.542 zł z tego 3.917.542 zł na wydatki bieżące i 110.000 zł na wydatki majątkowe**. W/w kwota wydatków bieżących przewidziana jest na finansowanie:

- 1) **Zadań własnych powiatu – 3.808.934 zł**, z tego na:

- a) dofinansowanie w formie dotacji podmiotowej działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowogardzie prowadzonych przez Zachodniopomorskie Towarzystwo Pomocy Osobom Niepełnosprawnym – **38.592 zł.**
 - b) obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zostały zaplanowane wydatki na poziomie odpowiadającym prognozowanym do budżetu wpływom środków z tego funduszu, tj. w wysokości 2 % od zrealizowanych kwot z rachunku bankowego tego funduszu, co stanowi kwotę **21.769 zł.** Wydatki te przewidziane są na pokrycie kosztów osobowych i rzeczowych związanych z obsługą i ewidencją tych środków. Zaplanowane wydatki obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 21.000 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 769 zł,
 - c) utrzymanie i działalność Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu przeciwdziałania bezrobocia wydatki zostały zaplanowane w **kwocie 2.015.309 zł** z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.805.849 zł. Kwota ta w porównaniu do planu na 2010 r. jest wyższa o 9,85%,
 - d) realizację projektu unijnego pn. „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Goleniowskim” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - **1.733.264 zł.**
- 2) ***Zadań ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności*** (rozdział 85321) w kwocie **107.000 zł.** Wydatki te przeznaczone są na opłacenie kosztów związanych z wydawaniem przez Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności orzeczeń i zaświadczeń o stopniu niepełnosprawności. W kwocie tej wynagrodzenia i składki od nich odprowadzane stanowią kwotę 91.833 zł, a pozostałe wydatki bieżące 15.167 zł. Wydatki zaplanowane w ww. kwocie są nadal niewystarczające w stosunku do faktycznie zgłaszanych w tym zakresie potrzeb. Mając na względzie fakt, iż realizowane w powyższym zakresie zadania należą do właściwości administracji rządowej, to wzrost wydatków na ten cel jest całkowicie uzależniony od ewentualnego zwiększenia przez Wojewodę Zachodniopomorskiego kwoty dotacji celowej przewidzianej na finansowanie przedmiotowego zadania,
- 3) ***Zadań powierzonych*** wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w formie dotacji zaplanowano kwotę **1.608 zł** na pokrycie kosztów związanych z uczestnictwem mieszkańca powiatu Łobeskiego w warsztatach terapii zajęciowej w Nowogardzie.

Wydatki inwestycyjne w ramach tego działu zostały zaplanowane na kwotę **110.000 zł** z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji i budowę niezależnego przyłącza ciepłego na potrzeby PUP w Goleniowie.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zostały zaplanowane wydatki w **kwocie 4.333.213 zł**, z tego na wydatki bieżące przypada **4.288.213 zł** a na wydatki inwestycyjne **45.0000 zł.**

W dziale tym ***wydatki bieżące w w/w kwocie*** przewidziane są wyłącznie na realizację zadań własnych powiatu, w tym w szczególności na:

- 1) pokrycie kosztów związanych z działalnością świetlicy szkolnej funkcjonującej w ZSS w Goleniowie – **47.394 zł,**

- 2) ***utrzymanie i działalność Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego*** (rozdział 85403), w którym całodobową opieką objęte są dzieci w wieku 7-18 lat upośledzone w stopniu lekkim i umiarkowanym. Wydatki na ten cel zostały skalkulowane w **kwocie 1.164.828 zł** i obejmują m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 923.876 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 6.104 zł i pozostałe wydatki bieżące na kwotę 234.848 zł.
- 3) ***utrzymanie działalności dwóch poradni***, tj. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Goleniowie oraz Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin w Nowogardzie zostały skalkulowane **wydatki w wysokości 1.470.308 zł**, Zaplanowane w/w kwocie wydatki bieżące obejmują: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.314.222 zł, świadczenia na rzecz pracowników poradni niezaliczane do wynagrodzeń – 1.986 zł i pozostałe wydatki bieżące – 109.100 zł,
- 4) ***utrzymanie internatu*** w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie i hostelu funkcjonującego przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Goleniowie zostały skalkulowane **wydatki w kwocie 590.018 zł**. W ramach zaplanowanych na powyższy cel wydatków wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 434.097 zł, świadczenia na rzecz pracowników - 392 zł i pozostałe wydatki związane z utrzymaniem obiektów i działalnością bieżącą – 155.529 zł,
- 5) dofinansowanie do kolonii i obozów dla dzieci i młodzieży przebywającej w WPOW – 18.000 zł,
- 6) stypendia dla najzdolniejszych uczniów – 10.000 zł,
- 7) ***dofinansowanie w formie dotacji celowej programu pomocy dzieciom w rodzinie i środowisku lokalnym w ramach przeciwdziałania i ograniczania skutków patologii społecznej (rozdział 85418) – 20.000 zł***,
- 8) ***utrzymanie dzieci w Ośrodku Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczym w Przybiernowie zaplanowano dotację w kwocie – 980.000 zł***.
Wymieniony ośrodek umożliwia realizację obowiązku szkolnego dla przebywającej tam grupy wychowanków,
- 9) ***dokształcanie i doskonalenie nauczycieli*** (rozdział 85446) zaplanowane środki **w kwocie 16.099 zł**.
- 10) ***odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów*** byłych pracowników placówek zaklasyfikowanych do działu edukacyjna opieka wychowawcza oraz na odprawy emerytalne (rozdział 85495) zostały zaplanowane wydatki **w wysokości 16.566 zł**.

Wydatki inwestycyjne w ramach tego działu zostały zaplanowane na kwotę **45.000 zł** na budowę 10 miejsc parkingowych przy PPP w Goleniowie,

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zostały skalkulowane wydatki **w kwocie 48.0000 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska z tego w formie dotacji celowych 15.0000 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zostały skalkulowane wydatki **w kwocie 185.000 zł**, tego na wydatki bieżące 60.000 zł, a na wydatki majątkowe 125.000 zł. Wydatki bieżące w w/w kwocie zostaną przeznaczone na:

- 1) finansowanie w formie dotacji celowej realizacji zadania powierzonego Gminie Goleniów w zakresie prowadzenia całokształtu spraw związanych z biblioteką powiatową – 45.000 zł,
- 2) pozostałe wydatki związane z wydarzeniami kulturalnymi – 15.000 zł.

Wydatki inwestycyjne w ramach tego działu zostały zaplanowane na kwotę **125.000 zł** w formie dotacji do prac inwestycyjnych na obiektach zabytkowych.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zostały zaplanowane wydatki tylko na zadania bieżące w wysokości **1.558.690 zł z przeznaczeniem na:**

- 1) funkcjonowanie i utrzymanie obiektów sportowych (hala widowiskowo-sportowa i kryta pływalnia „FALA”) przy ZSP w Goleniowie - **1.503.690 zł** z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 743.192 zł, świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń – 2.568 zł i pozostałe wydatki bieżące – 757.930 zł,
- 2) dotacje celowe dla organizacji imprez sportowych o charakterze ponadgminnym – **10.000 zł,**
- 3) pozostałą działalność związaną z koordynacją, promocją i dofinansowaniem imprez sportowych – **45.000 zł,**

IV. Finanse Powiatu Goleniowskiego na 2011 rok.

W Budżecie Powiatu Goleniowskiego na 2011 r. **dochody** zostały zaplanowane w wysokości **78.737.271 zł** z tego **dochody bieżące na kwotę 68.841.801 zł, a dochody majątkowe na kwotę 9.895.470 zł** natomiast **wydatki w kwocie 84.948.533 zł z tego na wydatki bieżące 68.062.533 zł a na wydatki majątkowe 16.886.000 zł.**

Powyższe wskazuje na nadwyżkę na zadaniach bieżących na kwotę 779.268 zł i deficyt na zadaniach majątkowych na kwotę 6.990.530 zł, co w konsekwencji kształtuje wynik finansowy budżetu jako deficyt budżetowy w wysokości 6.211.262 zł.

Rozchody budżetu w 2011 roku zaplanowano na kwotę 3.187.719 zł, z tego przeznaczono na:

- spłaty rat kredytów - zaciągniętych przez Powiat Goleniowski w poprzednich latach kwotę 2.522.188 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW – 165.531 zł,
- wykup obligacji samorządowych kwotę 500.000 zł.

Wynikający z powyższego brak środków finansowych w ogólnej kwocie 9.398.981 zł planuje się pokryć:

- kredytem zaciągniętym w 2010 r.(uruchamianym sukcesywnie w zależności od realizacji prac inwestycyjnych) na finansowanie projektu z udziałem środków europejskich – 3.883.810 zł,
- przychodami z tytułu spłaty przez SPSP w Goleniowie rat udzielonych pożyczek – 809.171 zł,
- planowaną kwotą wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - 4.706.000 zł. (Planowana kwota wolnych środków wynika z rozliczenia zadań inwestycyjnych przewidywanych do sfinansowania kredytem w wysokości 7.450.000 zł i przesunięciem realizacji trzech zadań inwestycyjnych z roku 2010 na rok 2011)