

# **WYSOKA RADO !**

## ***I. Założenia ogólne i uzasadnienie do budżetu.***

Przedkładany projekt budżetu Powiatu na rok 2012 jest pierwszym budżetem IV 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 IX/65/11 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Powiatu Goleniowskiego na rok 2011,
- uchwała Nr 169/35/11 Zarządu Powiatu w Goleniowie z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Goleniowskiego na rok 2012.

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

- obowiązującego w dniu 30 września 2011 r. stanu organizacyjnego i prawnego dotyczącego zadań finansowanych z budżetu powiatu,
- istniejącej sieci jednostek i placówek finansowanych z budżetu,
- istniejącego w dniu 1 września 2011 r. stanu zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych powiatu z uwzględnieniem racjonalizacji poziomu zatrudnienia umożliwiającego prawidłową realizację zadań,
- 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 2011 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 17 października 2011 r., znak: ST4-4820-766/2011),
- dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej, jak też zadań własnych powiatu, (pismo z dnia 24 października 2011 r., znak: FB.1-.3110.1.26.2011.2.JW).

Ograniczone możliwości dochodowe powiatu nie pozwoliły uwzględnić, w budżecie na rok 2012, wszystkich potrzeb zgłoszonych przez kierowników podległych jednostek budżetowych i naczelników wydziałów na etapie sporządzania materiałów planistycznych. Mając na uwadze konieczność zapewnienia w budżecie kwoty 4.286.816 zł na spłatę i obsługę długu publicznego (wykup obligacji, spłatę rat kredytów bankowych i odsetek od nich), 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 dokończenie rozpoczętych inwestycji. Jednakże szczupłość przewidywanych dochodów uniemożliwiła uwzględnienie w projekcie budżetu

wszystkich zadań określonych w kierunkowych założeniach polityki budżetowej Powiatu Goleniowskiego.

Projekt budżetu na rok 2012 został skonstruowany na poziomie możliwym do wykonania. Dynamika dochodów budżetowych w stosunku do budżetu:

- wykonanego w 2010 r. wynosi 108,18%,
- uchwalonego na 2011 r. wynosi 97,81% ,
- przewidywanego wykonania na 2011 r. wynosi – 102,96%.

Natomiast dynamika wydatków budżetowych w porównaniu do budżetu:

- wykonanego w 2010 r. wynosi 107,38%,
- uchwalonego na 2011 r. wynosi 93,11%,

Przedkładany pod obrady Wysokiej Rady projekt budżetu powiatu na rok 2012 jest deficytowy, albowiem:

- prognozowane dochody budżetowe zostały ustalone na poziomie 77.684.689 zł,
- planowane wydatki budżetowe zostały skalkulowane w wysokości 79.888.287 zł,

Planowane wydatki będą więc wyższe od przewidywanych dochodów o 2,84%.

Oprócz dochodów i wydatków budżetowych projekt budżetu na 2012 r. zakłada także rozchody i przychody. Rozchody planuje się na kwotę 2.962.592 zł, z tego przypada na:

- spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich – 2.462.592 zł dla BGK w Szczecinie, Banku Ochrony Środowiska w Szczecinie i Banku Spółdzielczego
- wykup obligacji samorządowych na kwotę 500.000 zł.

Natomiast po stronie przychodów zaplanowano kredyt, który został zaciągnięty w 2010 r. i jest uruchamiany sukcesywnie w zależności od realizacji prac inwestycyjnych na finansowanie prac związanych z planowaną realizacją budowy Centrum Edukacyjno-Rewalidacyjnego dla potrzeb Zespołu Szkół specjalnych w Goleniowie projektu z udziałem środków europejskich. 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 pozostanie subwencja ogólna z budżetu państwa składającą się z części:

- wyrównawczej – na 2012 r. prognozowana w kwocie **4.050.024 zł**,
- równoważącej – na 2012 r. prognozowana w kwocie **4.447.137 zł**,
- oświatowej – na 2012 r. prognozowana w kwocie **25.748.812 zł**.

W 2012 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.

W budżecie powiatu na 2012 r. następuje spadek udziału dochodów własnych (szacuje się, że ich udział wyniesie prawie 30,03%). Dlatego też zasadniczym źródłem dochodów nadal będą środki pochodzące z budżetu państwa (subwencje i dotacje celowe), których udział szacowany jest na poziomie 61,35%. Pozostałe środki stanowiące 8,62% pochodzą z dotacji celowych JST, funduszy celowych i innych źródeł oraz pozyskanych ze źródeł Unii Europejskiej (6,69%).

Natomiast w odniesieniu do wydatków budżetowych ich struktura w porównaniu z rokiem 2011 nie ulega istotnym przekształceniom, jako że są one ukierunkowane głównie na zadania

dotychczas realizowane. Podobnie, jak w okresie poprzednim największą pozycję w budżecie stanowić będą wydatki na zadania związane z:

- oświatą i edukacyjną opiekę wychowawczą – 34.769.158 zł tj. 49,84%
- pomocą społeczną wraz z pozostałymi zadaniami z zakresu polityki społecznej – 18.937.453 zł tj. 27,15%;
- administrację publiczną wraz z obsługą Rady Powiatu – 5.614.400 zł tj. 8,05%;
- drogownictwem – 3.892.804 zł tj. 5,58%;
- kulturę fizyczną – 1.967.338 zł tj. 2,82%;
- obsługą długu publicznego – 1.324.224 zł tj. 1,90%;

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 2012 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 2012 r. stanowi 3,81% ogółu planowanych dochodów a nakłady inwestycyjne 16,31% planowanych wydatków ogółem. Powyższe ograniczenia spowodowały, że zaplanowane w przedłożonym projekcie wydatki bieżące są niższe od zgłoszonych przez jednostki potrzeb o 9.374.631 zł. Może, więc może 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 przyszlórocznego budżetu. Utrzymanie świadczonych przez Powiat usług wymagać będzie od kadry zarządzającej jednostkami organizacyjnymi wprowadzenia procedur oszczędnościowych, które pozwolą im funkcjonować w ramach przyznaných limitów.

Biorąc pod uwagę relację pomiędzy akumulacją a konsumpcją, która wynosi 16,31% do 83,69% 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 2012 r.

## **II. Objaśnienia do dochodów budżetowych.**

Wysokość prognozowanych dochodów Powiatu na rok 2012, 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 2012 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 za wyjątkiem miesiąca grudnia w którym otrzymuje zaliczkę w wysokości 70% przewidywanego udziału i 30% do 10 stycznia roku następnego;

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 2012 r. oraz załączniku Nr 1 do niniejszych objaśnień.

**Prognozowane na rok 2012 dochody budżetowe** zostały skalkulowane w wysokości **77.684.689 zł**. W porównaniu do kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2011 r. są one niższe o 9,46%. Wielkość ta obejmuje dochody własne, subwencje i dotacje celowe. Udział poszczególnych źródeł dochodów w ogólnej kwocie prognozowanych dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne powiatu – 30,95%,
- dotacje celowe i inne dofinansowania – 26,16%,
- subwencje z budżetu państwa – 44,08%.

**Dochody własne powiatu zostały skalkulowane w wysokości 24.050.894 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 11.058.781 zł, co stanowi wzrost o 14,32% w stosunku do uchwały budżetowej na 2011 r. W ogólnej kwocie planowanych dochodów własnych ich udział wynosi 45,98%,
- 2) sprzedaży mienia, które zostały zaplanowane na kwotę 2.817.242 zł, stanowi 47,70% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2011 r. Ich udział w ogólnej wielkości prognozowanych dochodów własnych wynosi 11,71%. Kwotę tą planuje się uzyskać ze sprzedaży m.in. nieruchomości wraz z zabudowaniami Internatu SOSW w Nowogardzie, Budynku Szkoły Muzycznej i Specjalnej oraz działek stanowiących własność Powiatu,
- 3) działalności usługowej podległych jednostek budżetowych. W ramach tego źródła zostały skalkulowane dochody w kwocie 4.504.139 zł, tj. na poziomie 110,97% planu wynikającego z uchwały budżetowej na 2011 r., a ich udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi 18,72%,
- 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 1.676.547 zł (wzrost o 4,78% w stosunku do uchwały budżetowej na rok 2011). Stanowią one 6,97% ogólnej kwoty planowanych dochodów własnych powiatu,
- 5) najmu i dzierżawy składników mienia powiatu, w ramach których zaplanowano dochody w wysokości 1.157.949 zł. w porównaniu do planu określonego uchwałą budżetową na 2011 r. stanowi wzrost o 124,29% (z uwagi na planowany przychód z dzierżawy nieruchomości spółce powstałej w wyniku przekształcenia SPSP w Goleniowie). Ich udział w ogólnej kwocie dochodów własnych wynosi 4,81%,
- 6) udziału, w wysokości 1,4%, we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych. Wpływy z tego źródła szacowane są na kwotę 300.000 zł. W ogólnej kwocie planowanych dochodów własnych ich udział wynosi 1,24%;
- 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 219.750 zł (udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi ok. 0,91%). Zakłada się, że w porównaniu do 2011 r. wpływy z tego źródła będą niższe o 17,37%,

- 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 2011 r. Wpływy te stanowią około 0,41% ogółu planowanych dochodów własnych powiatu.

Ponadto w dochodach własnych uwzględniono wpływy za opłaty i wydawane koncesje i licencje (22.376 zł), wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w Domu Dziecka w Mostach i rodzinach zastępczych (13.583 zł), z różnych opłat (1.737.892 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 (50.915 zł) najczęściej zwrotu wydatków poniesionych w latach poprzednich, Darowizny i spadki (38.000 zł), grzywien i kar (4.020 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 9.165.200 zł** (w tym 1.043.000 zł na inwestycje). Zakres realizowanych, przez inspekcje i straże oraz podległe jednostki organizacyjne Powiatu, zadań ustawowo zleconych w porównaniu do 2011 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 3.629.000 zł**, tj. na poziomie 102,05% kwoty wynikającej z uchwały budżetowej na 2011 r. Kwota ta przewidziana jest wyłącznie na dofinansowanie działalności ponadgminnego domu pomocy społecznej;
- 4) *dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego* **964.626 zł** tj. o 1,37% niższym niż zaplanowano w uchwale budżetowej na rok 2011,
- 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 2011 r. dla Powiatu Goleniowskiego przewidziana jest z tego źródła kwota **404.700 zł i są niższe od zaplanowanych w uchwale na rok 2011 o 615.400 zł tj. o ponad 60%,**
- 6) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **83.150 zł,**
- 7) środki otrzymane na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (Z bezradności do aktywności) RPO (budowa Centrum edukacyjno-rewalidacyjnego dla ZSS w Goleniowie)- **5.126.481 zł** tj. o 18,4% niższym niż zaplanowano w uchwale budżetowej na rok 2011,
- 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 **34.245.973 zł** (tj. 101,88% planu po zmianach na 2011 r.), stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów budżetu powiatu. Kwota ta obejmuje:

- 1) **część oświatową** skalkulowaną przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na poziomie 107,64% kwoty zaplanowanej na rok 2011, tj. w wysokości **25.748.812 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 2012,
- 2) **część wyrównawczą** określoną w formie algorytmu przez Ministra Finansów we **wstępnej wysokości 4.050.024 zł**, tj. na poziomie 94,01% kwoty przyznanej na 2010 r. Na wielkość tą składają się:
  - a) kwota podstawowa w wysokości 2.898.930 zł,
  - b) kwota uzupełniająca w wysokości 1.151.094 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 **4.447.137 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 2010, a rokiem 2009, powiększona o środki z rezerwy subwencji ogólnej, przyznanej w 2009 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 2012 r. jest niższa od kwoty planowanych dochodów powiatu na 2011 r.

W porównaniu do 2011 r. wpływy z tego źródła będą wyższe o 573.523 zł, tj. o 14,81%.

Wielkość prognozowanych dochodów w budżecie powiatu na 2012 r. w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**W dziale 010 – Rolnictwo i leśnictwo** Źródłem planowanych dochodów w kwocie **45.000 zł** jest dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na poziomie 90,00% dotacji z roku 2011. Środki te przeznaczone są na finansowanie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa.

**W dziale 020 – Leśnictwo** źródłem prognozowanych dochodów w kwocie **83.150 zł** (wyższe o 2,90% niż w roku 2011), są to 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 **3.259.509 zł**, co stanowi 51,18% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2011 r. Wynoszą one 4,20% ogółu wpływów zakładanych do uzyskania w 2012 r.

Kwota ta obejmuje:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 3.259.509 zł, które planuje się uzyskać z następujących źródeł:
  - a) sprzedaży mienia powiatu w wysokości 2.817.242 zł, głównie ze sprzedaży, obecnej siedziby Szkoły Muzycznej, Szkoły Specjalnej 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 187.100 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 219. 750 zł;
  - e) wpływy z różnych dochodów 15.878 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 18.000 zł.

**W dziale 710 – Działalność usługowa** źródłem prognozowanych dochodów **w kwocie 567.000 zł**, stanowiącej 110,53% planu rocznego wg uchwały budżetowej na 2011 r. Dochody te stanowią dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **567.000 zł** przeznaczone na:

- bieżące utrzymanie i aktualizację państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - 208.000zł (wzrost o 23,81% w stosunku do planu na 2011 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 - 51.000 zł (w porównaniu do planu na 2011 r. wpływy wzrosną o 18,60%);
- realizację zadań nadzoru budowlanego - 308.000 zł – (wzrost o 5,48% w stosunku do planu na 2011 r.).

**W dziale 750 – Administracja publiczna** dochody zostały zaplanowane **w wysokości 210.952 zł** (stanowiących 52,90% planu na 2011 r.) a ich udział w ogólnej kwocie dochodów w budżecie na rok 2012 wynosił będzie 0,28%. 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 – 7.400 zł;
  - b) wpływów z różnych dochodów (zwroty wydatków z lat ubiegłych) – 7.118 zł,
  - c) najmu i dzierżawy pomieszczeń – 3.734 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. – 192.700 zł.

**W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dochody zostały zaplanowane **w wysokości 5.674.000 zł** wynoszącej 110,69% planu ustalonego uchwałą budżetową na rok 2011, a ich udział w ogólnej kwocie dochodów w budżecie na rok 2012 wynosi 7,40%. Źródłem dochodów są: wyłącznie dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczone na realizację zadań administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej w tym 1.043.000 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 **14.798.077 zł**

stanowiącej 96,49% planu w uchwale budżetowej na rok 2011. 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 10.058.781 zł oraz 1,4% udział w podatku dochodowym od osób prawnych szacowany na poziomie 300.000 zł. Dodatkowo dochody z tytułu opłaty komunikacyjnej w wysokości 1.676.547 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego i za umieszczanie reklam w pasie drogowym oraz usługi geodezyjne 1.736.353 zł, grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 1.500 zł oraz opat i koncesji w wysokości 4.020 zł. Dochody prognozowane w obrębie tego działu stanowią 18,24% dochodów prognozowanych w przyszłorocznym budżecie.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** zaplanowane zostały dochody **w łącznej wysokości 34.345.973 zł** wynoszącej 104,39% kwoty wynikającej z planu na 2011 r. Pozyskiwane w tym dziale wpływy stanowią największe źródło dochodów budżetu powiatu i wynosić będzie w budżecie na rok 2012 r. ok. 44,80%. Źródłem ich pozyskania są:

- wspomniana już subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 34.245.973 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 3.659.625 zł** stanowiącej 81,41% planu uchwalonego na rok 2011. Na kwotę tą składają się dochody własne, które planuje się pozyskać z:

- opłat pobieranych za wydanie duplikatów świadectw szkolnych oraz innych dokumentów szkolnych – 2.300 zł,
- opłat za najem i dzierżawę nieruchomości, lokali i pomieszczeń użytkowych będących w zarządzie jednostek oświatowych – 133.598 zł,
- odpłatnie świadczonych usług – 36.618 zł;
- środki na dofinansowania własnych zadań pozyskane ze środków UE – 3.479.109 zł.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** źródłem pochodzenia prognozowanych wpływów **w kwocie 3.152.000 zł**, stanowiącej 127,93% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2011 r. Ich udział w ogólnej kwocie dochodów planowanych do zrealizowania w 2012 r. wynosi 4,11%. Źródłem dochodów w tym dziale będą:

- 1) dochody własne powiatu w wysokości 600.000 zł z tytułu dzierżawy nieruchomości szpitalnych spółce powstałej z przekształcenia SPSP w Goleniowie;
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 2.552.000 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 2.507.000 zł na składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** zostały zaplanowane dochody **w łącznej wysokości 7.902.707 zł**, stanowiącej 103,83% planu na 2011 r. Ich udział w ogólnej kwocie prognozowanych dochodów w budżecie powiatu wynosi 10,31%. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 3.283.605 zł, w tym z tytułu:
  - a) odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej – 3.240.022 zł,
  - b) odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej i rodzinach zastępczych – 13.583 zł,

- c) darowizn 30.000 zł.
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w łącznej kwocie 3.629.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności ponadgminnego domu pomocy społecznej;
  - 3) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 647.946 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 315.072 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 2.179.058 zł**, stanowiącej 75,56% planu ustalonego uchwałą budżetową na 2011 r. Spadek 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 2012 r. dla Powiatu Goleniowskiego przewidziane jest kwota 404.700 zł (o 615.400 zł mniej niż w roku 2011). Na pozostałe wielkości dochodów w tym dziale składają się:

- 1) dochody własne powiatu z odpłatności za obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 18.377 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” 1.647.373 zł.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zostały zaplanowane dochody w **kwocie 180.917 zł** i stanowią jedynie 51,54% planu na rok 2011. Ich źródłem będą dochody własne powiatu w wysokości 180.917 zł, z tego z tytułu:

- opłat za wynajem i dzierżawę składników mienia powiatu będącego w zarządzie jednostek oświatowych - 3.517 zł,
- wpływy z usług świadczonych przez internaty i Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowogardzie – 177.400 zł.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zostały skalkulowane na kwotę **340.000 zł** co stanowi 108,97% planu po zmianach na rok 2011. Na kwotę tą składają

się wyłączne dochody własne, których źródłem pochodzenia są planowane wpływy z tytułu udziału Powiatu w karach i opłatach za korzystanie ze środowiska naturalnego.

**W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport dochody** zostały skalkulowane na kwotę **1.286.722 zł** co stanowi 143,14% planu zawartego w uchwale budżetowej na rok 2011.

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 noclegowych oraz usług świadczonych na krytej pływalni, i hali sportowo-rekreacyjnej – 1.031.722 zł.

### **III. Objasnienia do wydatków budżetowych.**

Poziom wydatków budżetu powiatu na 2012 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 2012 rok** skalkulowane zostały **na łączną kwotę 79.888.287 zł**. W porównaniu do kwoty wynikającej z uchwalonego przez Radę Powiatu budżetu na 2011 r. są niższe o 5 909 466 zł, tj. o 6,89%.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada na:

- 1) wydatki bieżące 83,69%, tj. kwota 66.861.971 zł,
- 2) wydatki inwestycyjne 16,31%, tj. kwota 13.026.316 zł (w tym wydatki na finansowanie zadań z udziałem środków europejskich 7.871.074 zł).

**59,87%      24,27%      5,69% 5,49% 2,70% 0,00% 1,98%**

**Wydatki bieżące obejmują m. in.:**

- ✓ wydatki osobowe tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz składki od nich naliczane na łączną kwotę 40.030.210 zł, tj. 59,87% ogółu planowanych wydatków bieżących;
- ✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek organizacyjnych powiatu na kwotę 16.226.687 zł, tj. 24,27% 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 3.807.786 zł, tj. 5,69% ogólnej kwoty wydatków bieżących,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.669.136 zł, tj. 5,49% ogólnej kwoty wydatków bieżących,
- ✓ wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 1.803.928 zł co stanowi 2,70% ogółu wydatków bieżących,
- ✓ wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 1.324.224 zł, tj. 1,98% ogólnej kwoty planowanych wydatków bieżących,

**Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 13.026.316 zł** przewidziane m.in. na realizację niżej wyszczególnionych zadań:

- 1) Zakup serwera i oprogramowania oraz niezbędnego sprzętu IT dla Starostwa Powiatowego w Goleniowie - 50 000 zł,
- 2) Rozbudowa obiektów KPSP w Goleniowie – 1.043.000 zł,

- 3) Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno-Rewalidacyjnego na potrzeby ZSS w Goleniowie – 7.871.074 zł,
- 4) Nakłady inwestycyjne na Szpital – 600.000 zł,
- 5) Ostatni etap realizacji programu naprawczego w WPOW w Mostach - 2.762.242 zł,
- 6) Adaptacja pałacu w Mostach na Dom Pomocy Społecznej – 700.000 zł.

***Na realizację zadań własnych powiatu w budżecie na 2012 r. założono wydatki w wysokości 69 755 961 zł***, z tego 57 772 645 zł przypada na wydatki bieżące, a 11 983 316 zł na wydatki inwestycyjne. W ogólnej kwocie zaplanowanych wydatków wydatki na zadania własne stanowią **87,32%**.

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

- oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – **34 769 158 zł** tj. 49,84%
- pomoc społeczną wraz z pozostałymi zadaniami z zakresu polityki społecznej – **18 937 453 zł** tj. 27,15%;
- administrację publiczną wraz z obsługą Rady Powiatu – **5 614 400 zł** tj. 8,05%;
- drogownictwo – **3 892 804 zł** tj. 5,58%;
- kulturę fizyczną – **1 967 338 zł** tj. 2,82%,
- obsługę długu publicznego – **1.324.224 zł** tj. 1,90%;

Na realizację ***zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej*** wydatki zostały zaplanowane w ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego **wysokości tj. w kwocie 9.165.200 zł** z tego 8.122.200 zł na zadania bieżące i 1.043.000 zł na zadania inwestycyjne.

W porównaniu do wielkości uchwalonych przez Radę Powiatu na 2011 r. są one wyższe o 771.000 zł. W ramach ogólnej kwoty planowanych wydatków stanowią one 11,26%.

***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 **964.626 zł**. Finansowane z tego źródła wydatki będą zrealizowane w 2012 r. na świadczenia dla rodzin zastępczych oraz utrzymanie dzieci, pochodzących z terenów innych powiatów w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej w Goleniowie z Filią w Nowogardzie 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 2012 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 2012 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 45.000 zł**, która w porównaniu do roku 2011 r. jest niższa o 5.000 zł. Kwota ta przeznaczona jest wyłącznie na wykonywanie prac geodezyjno – urzędniowych na potrzeby rolnictwa.

**W dziale 020 – Leśnictwo** wydatki zostały zaplanowane w wysokości **130.630 zł**, stanowiącej 110,87% planu na 2011 r. Środki te zostaną przeznaczone 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 2012 r.

**W dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **3.892.804 zł**. W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwały budżetowej na rok 2011 są niższe o 55,79% i stanowią 4,87% ogółu wydatków prognozowanych na rok 2012. Zaplanowane w w/w kwocie wydatki zostaną 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 – **837.900 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 – **36.400 zł**,
- 3) dotacje dla 3 gmin na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych w granicach miast – **277.790 zł**,
- 4) pozostałe wydatki bieżące na kwotę – **2.740.714 zł**,

W ramach planowanych w tym dziale pozostałych wydatków bieżących kwota **2.646.000 zł** zostanie 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

Należy nadmienić, że zaplanowane w tym dziale wydatki na 2012 rok nie odzwierciedlają w pełni potrzeb, które zostały zgłoszone etapie projektowania budżetu w wysokości 10.345.821 zł z tego 5.145.821 zł na wydatki bieżące i 5.200.000 zł na zadania inwestycyjne.

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** wydatki zostały skalkulowane w wysokości **641.789 zł**, w całości na wydatki bieżące. W porównaniu do wielkości ujętej w uchwale budżetowej na rok 2011 są one niższe o 20,06%.

Wydatki zaplanowane w tym dziale przewidziane są na realizację:

- ✓ zadań własnych powiatu – **623.789 zł**,
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu geodezji, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **18.000 zł**,

Wydatki skalkulowane *na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 623.789 zł* przewidziane są na:

- 1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami – **249.200 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 **245.589 zł**. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 120.589 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.228 zł, a pozostałe wydatki bieżące kwotę 96.800 zł, 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 wynajmu lokali będących w zasobie powiatu goleniowskiego oraz podatkiem od nieruchomości – **154.761 zł**.

W ramach tego działu zostały zaplanowane też wydatki w kwocie **18.000 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 **1.500.600 zł**, stanowiącej 1,88% 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 2011 r. są one niższe o 3,91%.

W ramach powyższej kwoty wydatków *na realizację zadań własnych powiatu wyasygnowano kwotę 933.600 zł* z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników Ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej, narzutów na płace i pozostałych wydatków bieżących – 868.900 zł,
- 2) wydatki bieżące związane z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi – 63.700 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 **567.000 zł**, z tego:

- 1) **208.000 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) **51.000 zł** na opracowania geodezyjne i kartograficzne,
- 3) **308.000 zł** na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie w całości na wydatki bieżące. Wydatki w w/w kwocie zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników Inspektoratu oraz na pozostałe wydatki związane z działalnością Jednostki.

**W dziale 750 – Administracja publiczna** zostały skalkulowane wydatki w wysokości **5.807.100 zł** odpowiadającej 7,27% ogólnej kwoty prognozowanych wydatków, z tego na wydatki bieżące przypada 99,14%, a na wydatki inwestycyjne 0,86%. W porównaniu z wielkością wydatków uchwalonych w budżecie powiatu na rok 2011 są one niższe o 10,50%.

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie **5.757.100 zł** przewidziane są na:

- 1) **realizację zadań własnych powiatu w wysokości 5.564.400 zł**, z tego na:
  - a) *dofinansowanie wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – 147.000 zł (rozdział 75011) gdyż wysokość dotacji otrzymywanej od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację tych zadań pokrywa zaledwie 46,75% zgłoszonych potrzeb,*
  - b) *obsługę Rady Powiatu – 340.200 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 pracowników obsługujących Biuro Rady;*
  - c) *utrzymanie i funkcjonowanie Starostwa Powiatowego skalkulowano wydatki w wysokości 4.175.400 zł i składają się na nie:*
    - *wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 3.430.000 zł. Planowana kwota wynagrodzeń osobowych wzrost dodatku stażowego, odprawy emerytalne dla pracowników i nagrody jubileuszowe;*
    - *pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Starostwa – 750.600 zł,*
    - *pozostałe wydatki bieżące związane z zakupem druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych oraz opłatami parkingowymi za pojazdy usunięte z drogi – 776.100 zł,*
    - *świadczenia na rzecz pracowników Starostwa w ramach których zaplanowano wydatki wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (ekwiwalenty, napoje) – 10.400 zł;*
  - d) *promocję powiatu (rozdział 75075) przewidziano wydatki w kwocie 39.200 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 kwocie 70.900 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.*
- 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 387.258 zł.

Środki te przeznaczone są wyłącznie na pokrycie części kosztów osobowych i należnych odpisów na ZFŚS związanych z realizacją zadań z zakresu geodezji, gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, sprawowania nadzoru administracyjno – architektonicznego, obsługi finansowej Skarbu Państwa a także innych zadań częściowych 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 **50.000 zł**, na zakup serwera i oprogramowania oraz niezbędnego sprzętu IT dla pracowników Starostwa Powiatowego w Goleniowie .

**W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zostały zaplanowane wydatki w wysokości **5.781.760 zł z tego 4.738.760 zł** na wydatki bieżące i **1.043.000 zł** na wydatki inwestycyjne. W budżecie na rok 2012 stanowiąc będą one 7,24% ogólnej kwoty projektowanych wydatków.

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

- 1) **zadań własnych powiatu – 107.760 zł** z przeznaczeniem na:
  - ✓ wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 97.000 zł,
  - ✓ pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Wydziału Zarządzania Kryzysowego – 1.760 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 – **4.631.000 zł** na co składają się: wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi na kwotę – 3.890.785 zł, świadczenia dla funkcjonariuszy PSP – 242.986 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 497.229 zł.

Na **wydatki inwestycyjne** w tym dziale zaplanowano kwotę **1.043.000 zł** z przeznaczeniem na rozbudowę obiektów KPSP w Goleniowie.

**W dziale 757 – Obsługa długu publicznego** zaplanowane wydatki w kwocie **1.324.224 zł** przewidziane są na obsługę długu publicznego z tytułu obligacji wyemitowanych w 2001 r. i 2002 r. oraz w 2011 (wypłata kuponów odsetkowych od poszczególnych serii obligacji) –

399.043 zł oraz spłatę odsetek od kredytów bankowych zaciągniętych w latach poprzednich – 925.181 zł.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** założono wydatki stanowiące **rezerwę ogólną w wysokości 355.377 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 okażą się niewystarczające w stosunku do faktycznych potrzeb oraz **rezerwę celową w wysokości 229.928 zł** z tego na:

- a. realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 129.928 zł,
- b. realizację zadań oświatowych – 50.000 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.

Rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego została określona na poziomie nie mniejszym niż 0,5 % wydatków Powiatu Goleniowskiego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zgodnie z Ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. 2007 nr 89 poz. 590).

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie** zostały skalkulowane wydatki **w wysokości 30.237.476 zł**, z tego na wydatki bieżące przypada 73,97%, a na wydatki inwestycyjne 26,03%. Stanowią one 37,85% ogółu planowanych wydatków w przyszłorocznym budżecie.

W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwalonego budżetu na 2011 r. są niższe o 2,37% głównie z powodu braku realizacji projektów unijnych. Zaplanowane w ramach tego działu **wydatki bieżące w kwocie 22.366.402 zł** przeznaczone będą 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 dokształcania i doskonalenia nauczycieli, obsługę komisji egzaminacyjnej, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów b. nauczycieli, odpraw emerytalnych oraz organizacją imprez okolicznościowych z okazji „Dnia Edukacji Narodowej”

Zaplanowane w ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie 22.366.402 zł obejmują m. in:

- ✓ *wynagrodzenia osobowe wraz z należną nagrodą roczną i naliczonymi od nich składkami – 17.404.798 zł,(wzrost w stosunku do ubiegłego roku o 19,38%),*
- ✓ *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 – 98.379 zł,*
- ✓ *dotacje dla szkół niepublicznych – 1.724.800 zł,*
- ✓ *wydatki na realizację programów unijnych – 87.144 zł,*
- ✓ *pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3.051.281 zł.*

Z zaplanowanych w tym dziale wydatków bieżących przypada:

- 1) **2.181.492 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 oraz na promocję projektu finansowanego z RPO Województwa Zachodniopomorskiego pn. „Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno - Rewalidacyjnego na potrzeby ZSS w Goleniowie”. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki nie zaspakajają potrzeb zgłoszonych na etapie sporządzenia projektu na kwotę 2.443.245 zł,
- 2) **1.538.142 zł** na utrzymanie dwóch gimnazjów specjalnych działających w Zespole Szkół Specjalnych w Goleniowie oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Nowogardzie (rozdział 80111). Zaplanowane w tym rozdziale wydatki nie zaspakajają potrzeb zgłoszonych na etapie sporządzenia projektu na kwotę na kwotę 1.728.696 zł,
- 3) **23.000 zł** na dowożenie uczniów do szkoły specjalnej w Goleniowie. Wydatki w całości refundowane przez Gminy,
- 4) **5.233.687 zł** na utrzymanie trzech liceów ogólnokształcących (rozdział 80120). W powyższej kwocie wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę – 4.282.600 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 27.787 zł, a wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów oraz realizacją zadań statutowych – 923.300 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 5.451.117 zł,
- 5) **1.724.800 zł** na dotacje celowe dla szkół publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby fizyczne i prawne,
- 6) **9.146.787 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 7.756.807 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 52.430 zł, a pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół 1.337.550 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie pokrywają zgłoszonych potrzeb, które zostały określone przez jednostki organizacyjne na poziomie 9.869.634 zł;
- 7) **1.488.539 zł** na utrzymanie i działalność **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie wraz z filią w Nowogardzie. Wielkość wydatków zaplanowany na 2012 r. odpowiada zgłoszonym przez jednostkę potrzebom,
- 8) **537.561 zł** na funkcjonowanie dwóch oddziałów szkoły zawodowej specjalnej funkcjonującej w ZSS w Goleniowie i w SOSW w Nowogardzie,
- 9) **128.200 zł na doskonalenie i doksztalcanie nauczycieli w tym na pokrycie kosztów** działalności doradców metodycznych oraz na doksztalcanie wraz z ich szkoleniem pozostałych nauczycieli i dyrektorów szkół,
- 10) w ramach **pozostałej działalności** zaplanowano wydatki w wysokości **364.194 zł**, w tym m.in. na:
  - *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 2012 r.*

**Wydatki inwestycyjne** w dziale tym zaplanowane w kwocie **7.871.074 zł** są przeznaczone na Budowę i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno-Rewalidacyjnego na potrzeby ZSS w Goleniowie - projekt realizowany przy współudziale środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego,

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** założono wydatki w wysokości **3.282.500 zł**, które stanowią 4,11% ogółu planowanych wydatków na 2012 r. W w/w kwocie zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 2.682.500 zł i wydatki majątkowe na kwotę 600.000 zł.

Wydatki bieżące przewidziane zostały na:

- 1) *realizację zadań własnych powiatu* – 130.500 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podatkowych związanych z umową dzierżawy budynku szpitala dla nowo powstałej spółki oraz na realizację działań związanych przeciwdziałaniem na terenie Powiatu Goleniowskiego 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 **2.552.000 zł** z tego przypada:
  - a) 45.000 zł dla WPOW w Mostach,
  - b) 2.507.000 zł dla PUP w Goleniowie na opłacenie składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku

**Wydatki inwestycyjne** w dziale tym zaplanowane w kwocie **600.000 zł** są przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w Szpitalu w Goleniowie.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** wydatki zostały skalkulowane w łącznej wysokości **16.398.718 zł** stanowiącej 20,53% ogółu prognozowanych wydatków na 2012 r., z tego na zadania bieżące przypada 78,89% a na zadania inwestycyjne 21,11%. W porównaniu do planu wynikającego z uchwały budżetowej na 2011 r. są one wyższe o 8,84%. W ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie **12.936.476 zł** zostały zaplanowane na realizację:

**Zadań należących do właściwości Powiatu (zadania własne) w kwocie 11.961.458 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) **funkcjonowanie Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo Wychowawczej - 1.934.450 zł.** W powyższej kwocie wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę – 1.437.250 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 28.200 zł, a wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów oraz realizacją zadań statutowych – 469.000 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 2.224.270 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 – **133.900 zł**,
- 3) świadczenia dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych z tytułu usamodzielniania się i kontynuacji nauki – **117.600 zł**,
- 4) **funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie** na utrzymanie 235 mieszkańców (rozdział 85202) – 6.037.322 zł. W ramach w/w kwoty wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 4.823.400 zł, świadczenia na rzecz pracowników jednostki (posiłki regeneracyjne, napoje chłodzące, obuwie i odzież robocza) – 28.722 zł, a pozostałe wydatki bieżące 1.185.200 zł.

- 5) **pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych – 3.088.236 zł** z tego:
- **2.484.000 zł** na wypłatę comiesięcznych świadczeń dla rodzin zastępczych,
  - **473.000 zł** na wynagrodzenia i pochodne osób pełniących funkcje rodziny zastępczej zawodowej oraz osób pełniących funkcje pogotowia rodzinnego,
  - **131.236 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 577.150 zł**, tj. na poziomie 107,93% kwoty wynikającej z przewidywanego wykonania w 2011 roku. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 483.200 zł, świadczenia na rzecz pracowników jednostki – 850 zł i pozostałe wydatki związane z działalnością statutową PCPR – 93.100 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 726.161 zł,
- 7) **bieżące funkcjonowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej** działającego w strukturze PCPR i WPOW (rozdział 85220) – **72.600 zł**. W ramach zaplanowanej kwoty wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przypada 40.100 zł, a na pozostałe wydatki bieżące – 32.500 zł. Wydatki te są przeznaczone na zatrudnienie pracowników, terapeuty, psychologa, pedagoga rodzinnego, mediatora, prawnika, doradcę psychospołecznego oraz na bieżące utrzymanie lokali;
- 8) **w ramach pozostałej działalności zaplanowano środki w kwocie 200 zł na zorganizowanie dnia Rodzicielstwa Zastępczego.**

**Zadań powierzonych** wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **963.018 zł** z tego:

- 647.946 zł na utrzymanie dzieci pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w WPOW w Mostach,
- 315.072 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 **3.462.242 zł** z przeznaczeniem na:

- ✓ Realizację ostatniego etapu programu naprawczego w WPOW w Mostach - 2.762.242 zł,
- ✓ Adaptację pałacu w Mostach na Dom Pomocy Społecznej - 700 000 zł.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zostały zaplanowane wydatki tylko na zadania bieżące w wysokości **3.622.361 zł**. W/w kwota wydatków bieżących przewidziana jest na finansowanie:

- 1) **Zadań własnych powiatu – 3.513.753 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 **18.377 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 – 17.144 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 1.233 zł,
  - c) utrzymanie i działalność Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu przeciwdziałania bezrobociu wydatki zostały zaplanowane w **kwocie 1.740.000 zł** z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.523.000 zł, świadczenia wynikające z przepisów BHP – 7.000 zł i na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Jednostki 210.000 zł,
  - d) realizację projektu unijnego pn. „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Goleniowskim” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - **1.629.346 zł**,
  - e) realizację projektu unijnego pn. „Piramida kompetencji”, w ramach działania VI Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie – **87.438 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.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zostały zaplanowane wydatki w **kwocie 4.531.682 zł**, w całości na wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych powiatu, w tym w szczególności na:

- 1) pokrycie kosztów związanych z działalnością świetlicy szkolnej funkcjonującej w ZSS w Goleniowie – **49.719 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 1.048.120 zł** i obejmują m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 827.520 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 5.600 zł i pozostałe wydatki bieżące na kwotę 215.000 zł. Wydatki zaplanowane w ww. kwocie są niewystarczające w stosunku do potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 1.188.563 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 1.514.320 zł**, Zaplanowane w/w kwocie wydatki bieżące obejmują: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.360.850 zł, świadczenia na rzecz pracowników poradni niezaliczane do wynagrodzeń – 1.570 zł i pozostałe wydatki bieżące – 151.900 zł,
- 4) **utrzymanie internatu** funkcjonującego w strukturze Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie zostały skalkulowane **wydatki w kwocie 467.023 zł**. W ramach zaplanowanych na powyższy cel wydatków wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 294.100 zł, świadczenia na rzecz pracowników - 423 zł i pozostałe wydatki związane z utrzymaniem obiektów i działalnością bieżącą – 172.500 zł,
- 5) **dofinansowanie do kolonii i obozów** dla dzieci i młodzieży przebywającej w WPOW – 17.500 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 i w Ośrodku Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczym w PROFI-MED w Goleniowie zaplanowano dotację w kwocie – 1.372.000 zł. Wymienione ośrodki umożliwiają realizację obowiązku szkolnego dla przebywającej tam grupy wychowanków,
- 9) **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 85446) zaplanowane środki w kwocie **17.000 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 **16.000 zł**.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zostały skalkulowane wydatki w kwocie **84.000 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska z tego w formie dotacji celowych 18.000 zł.

**W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zostały skalkulowane wydatki w kwocie **55.000 zł**, tego 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 – 10.000 zł.

**W dziale 926 – Kultura fizyczna** zostały zaplanowane wydatki tylko na zadania bieżące w wysokości **1.967.338 zł z przeznaczeniem na:**

- 1) funkcjonowanie i utrzymanie obiektów sportowych będących w strukturze ZSP w Goleniowie (hala widowiskowo-sportowa, kryta pływalnia „FALA” i Hostel) - **1.896.122 zł** z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 860.000 zł, świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń – 3.222 zł i pozostałe wydatki bieżące – 1.032.900 zł. Zaplanowane w w/w kwocie wydatki nie zaspakajają zgłoszonych na etapie projektowania budżetu potrzeb które zostały

określone na kwotę 2.372.493 zł. Funkcjonowanie obiektów sportowych jest w dalszym ciągu działalnością deficytową, gdyż w 2012 roku z budżetu Powiatu Goleniowskiego należy dołożyć do tej działalności 609.400 zł,

- 2) **zadania w zakresie kultury fizycznej** o charakterze ponadgminnym w formie dotacji celowej w ramach podpisanego porozumienia z Gminą Goleniów została zabezpieczona kwota 39.860 zł,
- 3) dotacje celowe dla organizacji imprez sportowych o charakterze ponadgminnym – **5.000 zł**,
- 4) pozostałą działalność związaną z koordynacją, promocją i dofinansowaniem imprez sportowych – **26.356 zł**,

#### ***IV. Finanse Powiatu Goleniowskiego na 2012 rok.***

W Budżecie Powiatu Goleniowskiego na 2012 r. **dochody** zostały zaplanowane w wysokości **77.684.689 zł** z tego **dochody bieżące na kwotę 70.345.338 zł**, a **dochody majątkowe na kwotę 7.339.351 zł** natomiast **wydatki w kwocie 79.888.287 zł** z tego na **wydatki bieżące 66.861.971 zł** a na **wydatki majątkowe 13.026.316 zł**.

Powyższe wskazuje na nadwyżkę na zadaniach bieżących na kwotę **3.483.367 zł** i **deficyt na zadaniach majątkowych na kwotę 5.686.965 zł**, co w konsekwencji kształtuje wynik finansowy budżetu jako **deficyt budżetowy w wysokości 2.203.598 zł**.

Rozchody budżetu w 2012 roku zaplanowano na kwotę 2.962.592 zł, z tego przeznaczono na:

- spłaty rat kredytów - zaciągniętych przez Powiat Goleniowski w poprzednich latach kwotę 2.462.592 zł,
- wykup obligacji samorządowych kwotę 500.000 zł.

Wynikający z powyższego brak środków finansowych w ogólnej kwocie 5.166.190 zł planuje się pokryć:

- kredytem zaciągniętym w 2010 r. (uruchamianym sukcesywnie w zależności od realizacji prac inwestycyjnych) na finansowanie projektu z udziałem środków europejskich – 5.166.190 zł,

Goleniów, 15 listopada 2011 r.  
Opracowanie: Z. Mazur, B. Bąk