

## **WYSOKA RADO !**

Przedkładany projekt budżetu Powiatu na rok 2013 jest drugim 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 XVI/141/12 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 21 czerwca 2012 r. w sprawie kierunkowych założeń polityki budżetowej Powiatu Goleniowskiego na rok 2013,
- uchwała Nr 417/84/12 Zarządu Powiatu w Goleniowie z dnia 8 sierpnia 2012 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Goleniowskiego na rok 2013.

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

- obowiązującego w dniu 30 września 2012 r. stanu organizacyjnego i prawnego dotyczącego zadań finansowanych z budżetu powiatu,
- istniejącej sieci jednostek i placówek finansowanych z budżetu,
- istniejącego w dniu 1 września 2012 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 17,43%,
- naliczenia składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45%,
- naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego w wysokości 8,5% od przewidywanego wykonania wynagrodzeń osobowych pracowników w 2012 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 10 października 2012 r., znak: ST4-4820/664/2012/1374),
- 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 2012 r., znak: FB.1-.3010.1.25.2.2012.KG).

Ograniczone możliwości dochodowe powiatu nie pozwoliły uwzględnić, w budżecie na rok 2013, wszystkich potrzeb zgłoszonych przez dyrektorów podległych jednostek budżetowych i wydziałów na etapie sporządzania materiałów planistycznych. Mając na uwadze konieczność zapewnienia w budżecie kwoty 4.241.460 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 2013 został skonstruowany na poziomie możliwym do wykonania. Dynamika dochodów budżetowych w stosunku do budżetu:

- wykonanego w 2011 r. wynosi 101,7%,
- uchwalonego na 2012 r. wynosi 100,55%,
- przewidywanego wykonania na 2012 r. wynosi – 98,74%.

Natomiast dynamika wydatków budżetowych w porównaniu do budżetu:

- wykonanego w 2011 r. wynosi 94,83%,
- uchwalonego na 2012 r. wynosi 84,19,62%,
- przewidywanego wykonania na 2012 r. wynosi – 86,87%.

Przedkładany pod obrady Wysokiej Rady projekt budżetu powiatu na rok 2013 jest nadwyżkowy, albowiem:

- prognozowane dochody budżetowe zostały ustalone na poziomie 76.627.382 zł,
- planowane wydatki budżetowe zostały skalkulowane w wysokości 74.199.518 zł.

Planowane wydatki będą więc niższe od przewidywanych dochodów o 3,17% z uwagi na konieczność zabezpieczenia obsługi zadłużenia zaciągniętego w latach poprzednich.

Oprócz dochodów i wydatków budżetowych projekt budżetu na 2013 r. zakłada także rozchody i przychody. Rozchody planuje się na kwotę 2.747.184 zł, w całości na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich tj.dla BGK w Szczecinie, Banku Ochrony Środowiska w Szczecinie i Banku Spółdzielczego.

Natomiast po stronie przychodów uwzględniono spłatę rat pożyczek udzielonych szpitalowi na kwotę **319.320 zł**.

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 ogółem pozostanie subwencja ogólna z budżetu państwa składająca się z części:

- oświatowej – na 2013 r. prognozowana w kwocie **26.560.065 zł**,
- wyrównawczej – na 2013 r. prognozowana w kwocie **3.745.494 zł**,
- równoważącej – na 2013 r. prognozowana w kwocie **4.877.625 zł**.

W 2013 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. Wpływy z tego tytułu zaplanowano w kwocie 270.000 zł.

W budżecie powiatu na 2013 r. następuje wzrost udziału dochodów własnych (szacuje się, że ich udział wyniesie prawie 31,58%). Dlatego też zasadniczym źródłem dochodów nadal będą środki pochodzące z budżetu państwa (subwencje i dotacje celowe), których udział szacowany jest na poziomie 62,51%. Pozostałe środki stanowiące 5,691% pochodzą z dotacji celowych JST, funduszy celowych i innych źródeł oraz pozyskanych ze źródeł Unii Europejskiej (4,39%).

Natomiast w odniesieniu do wydatków budżetowych ich struktura w porównaniu z rokiem 2012 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 wychowaniem 30,50%;
- pomocą społeczną wraz z zadaniami z zakresu polityki społecznej - 18,27%;
- administracją publiczną wraz z obsługą Rady Powiatu – 8,04%;
- ochroną przeciwpożarową – 7,47%;
- edukacyjną opieką wychowawczą – 7,38%;
- pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – 6,59%;
- drogownictwem wraz z utrzymaniem Wydziału Dróg Powiatowych – 5,56%;
- ochroną zdrowia – 3,93%;
- kultura fizyczna i sport – 2,60%;
- gospodarką gruntami i nieruchomościami oraz geodezją i kartografią – 2,87%;
- obsługą długu publicznego – 2,01%;
- rezerwy – 4,38%;
- Pozostałe – 10,37%.

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 2013 r. oraz na zadania inwestycyjne w obszarze drogownictwa, gospodarki mieszkaniowej, administracji publicznej, oświaty i wychowania, ochrony zdrowia oraz pozostałej działalności z zakresu polityki społecznej. Wielkość zadłużenia Powiatu podlegająca spłacie w 2013 r. stanowi 3,59% ogółu planowanych dochodów a nakłady inwestycyjne 4,86% planowanych wydatków ogółem. Powyższe ograniczenia spowodowały, że zaplanowane w przedłożonym projekcie wydatki bieżące są niższe od zgłoszonych (przez jednostki i wydziały) potrzeb o 8.464.800 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. Utrzymanie świadczonych przez Powiat usług wymagać będzie od kadry zarządzającej jednostkami organizacyjnymi wprowadzenia procedur oszczędnościowych, które pozwolą im funkcjonować w ramach przyznanych, znacznie ograniczonych, limitów a od Zarządu i Rady Powiatu podjęcia działań restrukturyzacyjnych umożliwiających zmniejszenie wydatków bieżących.

Biorąc pod uwagę relację pomiędzy akumulacją a konsumpcją, która wynosi 5,02% do 94,98% należy stwierdzić, że jak na warunki powiatu jest ona stosunkowo dobra.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące prognozowanych kwot dochodów i wydatków budżetowych oraz środków pozabudżetowych są zawarte w załącznikach Nr 1 – 9 uchwały budżetowej na 2013 r.

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

Wysokość prognozowanych dochodów Powiatu na rok 2013, 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 2013 głównym źródłem dochodów w budżecie powiatu będą wpływy z subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa oraz udziałów w podatkach, 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 i ograniczony koniunkturą na tego typu rynku.

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 2013 r. oraz załączniku Nr 1 do niniejszych objaśnień.

**Prognozowane na rok 2013 dochody budżetowe** zostały skalkulowane w wysokości **76.627.382 zł**. W porównaniu do kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2012 r. są one wyższe o 0,55%. Wielkość ta obejmuje dochody własne, subwencje i dotacje celowe. Udział poszczególnych źródeł dochodów w ogólnej kwocie prognozowanych dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne powiatu – 31,58%,
- dotacje celowe i inne dofinansowania – 22,51%,
- subwencje z budżetu państwa – 45,91%.

***Dochody własne powiatu zostały ustalone w wysokości 24.200.138 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 11.007. 801 zł, co stanowi spadek o 0,64% w stosunku do uchwały budżetowej na 2012 r. W ogólnej kwocie planowanych dochodów własnych ich udział wynosi 45,49%,
- 2) sprzedaży mienia, które zostały zaplanowane na kwotę 2.8420.000 zł, stanowi 85,90% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2012 r. Ich udział w ogólnej wielkości prognozowanych dochodów własnych wynosi 7,89%. Kwotę tą planuje się uzyskać ze sprzedaży m.in. nieruchomości wraz z zabudowaniami Budynku Szkoły Muzycznej i Specjalnej, pałacu w Mostach oraz działek stanowiących własność Powiatu,
- 3) działalności usługowej podległych jednostek budżetowych. W ramach tego źródła zostały ustalone dochody w kwocie 5.159.972 zł, tj. na poziomie 125,10% planu wynikającego z uchwały budżetowej na 2012 r., a ich udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi 21,32%,
- 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 1.730.000 zł (wzrost o 3,19% w stosunku do uchwały budżetowej na rok 2012). Stanowią one 7,15% ogólnej kwoty planowanych dochodów własnych powiatu,
- 5) najmu i dzierżawy składników mienia powiatu, w ramach których zaplanowano dochody w wysokości 643.002 zł. w porównaniu do planu określonego uchwałą budżetową na 2012 r. stanowi spadek o 42,69%. Ich udział w ogólnej kwocie dochodów własnych wynosi 2,66%,
- 6) udziału, w wysokości 1,4%, we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych. Wpływy z tego źródła szacowane są na kwotę 600.000 zł. W ogólnej kwocie planowanych dochodów własnych ich udział wynosi 2,48%;
- 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

raadowej zostały zaplanowane w wysokoŒci 270.000 zł (udział w globalnej kwocie dochodów własnych wynosi ok. 1,12%). Zakłada się, że w porównaniu do 2012 r. wpływy z tego źródła będą wyższe o 22,87%,

- 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 2012 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 (27.300 zł), wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo Wychowawczej i rodzinach zastępczych (14.490 zł), z różnych opat i dochodów (2.193.620 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 (23.753 zł) najczęściej zwrotu wydatków poniesionych w latach poprzednich, darowizny i spadki (6.000 zł), grzywien i kar (4.200 zł).

***Dotacje celowe i środki pozyskane z funduszy, które zostały zaplanowane na łączną kwotę 17.244.060 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 9.171.800 zł** (w tym 810.000 zł na inwestycje). Zakres realizowanych, przez inspekcje i straże oraz podległe jednostki organizacyjne Powiatu, zadań ustawowo zleconych w porównaniu do 2012 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 3.542.000 zł**, tj. na poziomie 97,60% kwoty wynikającej z uchwały budżetowej na 2012 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 20,18% niższym niż zaplanowano w uchwale budżetowej na rok 2012,
- 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 **378.200 zł i są niższe od zaplanowanych w uchwale na rok 2012 o 26.500 zł tj. o ponad 6,65%**,
- 6) Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych **86.642 zł tj. o 4,2% więcej niż w roku 2012**,
- 7) środki otrzymane na realizację projektów w ramach projektów realizowanych przy współfinansowaniu środkami z funduszy unijnych - **3.360.486 zł** tj. o 34,44% niższym niż zaplanowano w uchwale budżetowej na rok 2012,

- 8) uzyskanej z budżetów gmin pomocy finansowej w kwocie **9.665 zł** na częściowe pokrycie kosztów działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Goleniowie,

**Subwencja ogólna z budżetu państwa** ustalona przez Ministra Finansów w wysokości **35.183.184 zł** (tj. 102,74% planu po zmianach na 2012 r.), stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów budżetu powiatu. Kwota ta obejmuje:

- 1) **część oświatową** skalkulowaną przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na poziomie 103,15% kwoty zaplanowanej na rok 2012, tj. w wysokości **26.560.065 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 2013,
- 2) **część wyrównawczą** określoną w formie algorytmu przez Ministra Finansów we wstępnej wysokości **3.745.494 zł**, tj. na poziomie 92,48% kwoty przyznanej na 2012 r.
- 3) **część równoważącą** ustaloną w formie algorytmu przez Ministra Finansów we wstępnej wysokości na kwotę **4.877.625 zł**, która ma na celu wyrównywanie różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań. W porównaniu do 2012 r. wpływy z tego źródła będą wyższe o 430.488 zł, tj. o 9,68%.

Wielkość prognozowanych dochodów w budżecie powiatu na 2013 r. w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** Źródłem planowanych dochodów w kwocie **10.000 zł** jest dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, określona przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na poziomie 22,22% dotacji z roku 2012. Środki te przeznaczone są na finansowanie prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa.

**W dziale 020 – Leśnictwo** źródłem prognozowanych dochodów w kwocie **86.642 zł** (wyższe o 4,20% niż w roku 2012), 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 **2.908.070 zł**, co stanowi 89,52% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2012 r. Wynoszą one 3,80% ogółu wpływów zakładanych do uzyskania w 2013 r.

Kwota ta obejmuje:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 2.886.070 zł, które planuje się uzyskać z następujących źródeł:
  - a) sprzedaży mienia powiatu w wysokości 2.420.000 zł, głównie ze sprzedaży, obecnej siedziby Szkoły Muzycznej, Szkoły Specjalnej oraz pałacu w Mostach;
  - 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 180.000 zł,
  - c) z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości będących własnością Powiatu 1.520 zł;
  - d) dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 270. 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 22.000 zł.

**W dziale 710 – Działalność usługowa** źródłem prognozowanych dochodów w kwocie **613.000 zł**, stanowiącej 108,11% planu rocznego wg uchwały budżetowej na 2012 r. Dochody te stanowią dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **613.000 zł** przeznaczone na:

- bieżące utrzymanie i aktualizację państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - 296.000zł (wzrost o 42,31% w stosunku do planu na 2012 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;
- realizację zadań nadzoru budowlanego - 317.000 zł z czego 10.000 zł na wydatki inwestycyjne – (wzrost o 2,92% w stosunku do planu na 2012 r.).

**W dziale 750 – Administracja publiczna** dochody zostały zaplanowane w wysokości **202.609 zł** (stanowiących 100,48% planu na 2012 r.) a ich udział w ogólnej kwocie dochodów w budżecie na rok 2012 wynosił będzie 0,26%. Źródłem tych dochodów będą:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 10.309 zł, które planuje się uzyskać 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) – 6.000 zł,
  - c) najmu i dzierżawy pomieszczeń – 4.309 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. – 192.300 zł.

**W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dochody zostały zaplanowane w wysokości **5.427.000 zł** wynosząc 95,65% planu ustalonego uchwałą budżetową na rok 2012, a ich udział w ogólnej kwocie dochodów w budżecie na rok 2013 wynosił będzie 7,08%. Źródłem dochodów są: wyłącznie dotacje celowe z budżetu państwa przeznaczone na realizację zadań administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej w tym 800.000 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 **15.219.301 zł** stanowiącej 102,86% planu w uchwale budżetowej na rok 2012. 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 11.007.801 zł oraz 1,4% udział w podatku dochodowym od osób prawnych szacowany na poziomie 600.000 zł. Dodatkowo dochody z tytułu opłaty komunikacyjnej w wysokości 1.730.000 zł, opłaty za zajęcie pasa drogowego i za umieszczanie reklam w pasie drogowym oraz usługi geodezyjne 1.850.000 zł, grzywnien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 4.200 zł oraz opat i koncesji w wysokości 27.300 zł. Dochody prognozowane w obrębie tego działu stanowią 19,86% dochodów prognozowanych w przyszłorocznym budżecie.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** zaplanowane zostały dochody w łącznej wysokości **35.283.184 zł** wynoszącej 102,73% kwoty wynikającej z planu na 2012 r. Pozyskiwane w tym



dziale wpływy stanowią największe źródło dochodów budżetu powiatu i wynosić będzie w budżecie na rok 2013 r. ok. 46,05%. Źródłem ich pozyskania są:

- wspomniana już subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 35.183.184 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 947.661 zł** stanowiącej 26,05% planu uchwalonego na rok 2012 (z uwagi na zakończenie budowy PCE-R). Na kwotę tą składają się dochody własne, które planuje się pozyskać z:

- opłat pobieranych za wydanie duplikatów świadectw szkolnych oraz innych dokumentów szkolnych – 2.100 zł,
- opłat za najem i dzierżawę nieruchomości, lokali i pomieszczeń użytkowych będących w zarządzie jednostek oświatowych – 104.145 zł,
- odpłatnie świadczonych usług – 43.618 zł;
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej – 6000 zł;
- środki na dofinansowania własnych zadań pozyskane ze środków UE – 791.798 zł.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** źródłem pochodzenia prognozowanych wpływów **w kwocie 2.871.000 zł**, stanowiącej 91,09% kwoty ujętej w uchwale budżetowej na 2012 r. Ich udział w ogólnej kwocie dochodów planowanych do zrealizowania w 2013 r. wynosi 3,75%. Źródłem dochodów w tym dziale będą:

- 1) dochody własne powiatu w wysokości 70.000 zł z tytułu dzierżawy nieruchomości szpitalnych i ruchomości Szpitalnemu Centrum Medycznemu w Goleniowie spółce z o.o.;
- 2) dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 2.801.000 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 42.000 zł przypada na opłacenie składek za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, a 2.759.000 zł na składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** zostały zaplanowane dochody **w łącznej wysokości 8.158.294 zł**, stanowiącej 118,07% planu na 2012 r. Ich udział w ogólnej kwocie prognozowanych dochodów w budżecie powiatu wynosi 10,64%. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w łącznej kwocie 3.903.470 zł, w tym z tytułu:
  - a) odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej – 3.744.931 zł,
  - b) odpłatności gmin za pobyt dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych – 140.846 zł,
  - c) odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej i rodzinach zastępczych – 14.490 zł.
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w łącznej kwocie 3.524.000 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 351.006 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 340.153 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 9.665 zł.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zostały zaplanowane dochody w **wysokości 3.063.873 zł**, stanowiącej 140,61% planu ustalonego uchwałą budżetową na 2012 r. 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 – 97.000 zł;
- 3) środków z Funduszu pracy – 378.200 zł;
- 4) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 1.608 zł;
- 5) Środki pozyskane z budżetu UE na realizację projektu „Z bezradności do aktywności” 2.568.688 zł.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zostały zaplanowane dochody **w kwocie 166.748 zł** i stanowią jedynie 92,97% planu na rok 2012. Ich źródłem będą dochody własne powiatu w wysokości 166.748 zł, z tego z tytułu:

- opłat za wynajem i dzierżawę składników mienia powiatu będącego w zarządzie jednostek oświatowych - 4.548 zł,
- wpływy z usług świadczonych przez internaty i Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowogardzie – 162.200 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 2012. Na kwotę tą składają się wyłącznie 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 **1.330.000 zł** co stanowi 151,14% planu zawartego w uchwale budżetowej na rok 2012.

Na kwotę tą składają się wyłącznie 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 – 280.000 zł,
- ✓ usług noclegowych oraz usług świadczonych na krytej pływalni, i hali sportowo-rekreacyjnej – 1.050.000 zł.

### **III. Objaśnienia do wydatków budżetowych.**

Poziom wydatków budżetu powiatu na 2013 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, które wynikają z ustawowych kompetencji przypisanych do właściwości powiatu.

**Wydatki budżetowe na 2013 rok** skalkulowane zostały **na łączną kwotę 74.199.518 zł.** W porównaniu do kwoty wynikającej z uchwalonego przez Radę Powiatu budżetu na 2012 r. są niższe o -11.623.269 zł, tj. o 13,54%, głównie na skutek obniżenia drastycznie wydatków inwestycyjnych. Planowane na rok 2013 wydatki bieżące są wyższe od wydatków uchwalonych na rok 2012 o kwotę 3.607.880 zł, natomiast planowane wydatki inwestycyjne są niższe o -15.231.1493 zł.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada na:

- 1) wydatki bieżące 94,98%, tj. kwota 70.474.351 zł,
- 2) wydatki inwestycyjne 5,02% tj. kwota 3.725.167 zł.

**Wydatki bieżące obejmują m. in.:**

- ✓ wydatki osobowe tj. wynagrodzenia osobowe i bezosobowe dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz składki od nich naliczane na łączną kwotę 38.928.732 zł, tj. 55,24% ogółu planowanych wydatków bieżących;
- ✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek organizacyjnych powiatu na kwotę 18.593.250 zł, tj. 26,38% 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 4.322.166 zł, tj. 6,13% ogólnej kwoty wydatków bieżących,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.709.217 zł, tj. 5,26% ogólnej kwoty wydatków bieżących,
- ✓ wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 3.426.710 zł co stanowi 4,86% ogółu wydatków bieżących,
- ✓ wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 1.494.276 zł, tj. 2,12% ogólnej kwoty planowanych wydatków bieżących,

**Wydatki inwestycyjne zaplanowane w kwocie 3.725.167 zł** przewidziane m.in. na realizację niżej wyszczególnionych zadań:

- 1) dokumentacja na inwestycje drogowe – 250.000 zł,
- 2) wykup działek w pasie drogowym – 50.000 zł,
- 3) zakup oprogramowania oraz niezbędnego sprzętu IT dla Starostwa Powiatowego w Goleniowie - 50 000 zł,
- 4) rezerwa inwestycyjna – 1.995.167 zł na wydatki i zakupy inwestycyjne, których podział na pozycje zadaniowe i pozycje klasyfikacji budżetowej nie był możliwy na etapie opracowywania projektu budżetu powiatu na 2013 rok,
- 5) termomodernizacja ZSP Goleniów II Etap – 346.000 zł,
- 6) zakupy inwestycyjne w ZSZ w Goleniowie – 100.000 zł,
- 7) nakłady inwestycyjne na Szpital – 70.000 zł,
- 8) zagospodarowanie terenu wokół PUP w Goleniowie – 54.000 zł,
- 9) rozbudowa obiektów KPSP w Goleniowie – 800.000 zł,
- 10) zakupy inwestycyjne w PINB w Goleniowie – 10.000 zł.

**Na realizację zadań własnych powiatu w budżecie na 2013 r. założono wydatki w wysokości 64.332.451 zł,** z tego 61.417.284 zł przypada na wydatki bieżące, a 2.915.167 zł na wydatki inwestycyjne. W ogólnej kwocie zaplanowanych wydatków wydatki na zadania własne stanowią **86,70%.**

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

- oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą – **28.111.982 zł** tj. 43,70%;

- pomoc społeczną wraz z pozostałymi zadaniami z zakresu polityki społecznej – **17.651.449 zł** tj. 27,44%;
- administrację publiczną wraz z obsługą Rady Powiatu – **5.776.733 zł** tj. 8,98%;
- drogownictwo – **4.126.335 zł** tj. 6,41%;
- kulturę fizyczną – **1.928.871 zł** tj. 3,00%;
- obsługę długu publicznego – **1.494.276 zł** tj. 2,32%.

Na realizację *zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej* wydatki zostały zaplanowane w ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego *wysokości tj. w kwocie 9.171.800 zł* z tego 8.361.800 zł na zadania bieżące i 810.000 zł na zadania inwestycyjne.

W porównaniu do wielkości uchwalonych przez Radę Powiatu na 2012 r. są one wyższe o 6.600 zł. W ramach ogólnej kwoty planowanych wydatków stanowią one 12,36%.

*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 **692.767 zł**. Finansowane z tego źródła wydatki będą zrealizowane w 2013 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 2013 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 2013 w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

*W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo* wydatki zostały zaplanowane na kwotę 14.500 zł z tego 10.000 zł w ustalonej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadań administracji rządowej, która w porównaniu do roku 2012 r. jest niższa o 35.000 zł, a 4.500 zł na realizację zadań własnych tj. na pokrycie kosztów związanych z opracowaniem dokumentacji oddziaływania poziomu wód na gruntach rolnych.

**W dziale 020 – Leśnictwo** wydatki zostały zaplanowane w wysokości **133.642 zł**, stanowiącej 102,31% planu na 2012 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 2013 r.

**W dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowane zostały wydatki w kwocie **4.126.335 zł**. W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwały budżetowej na rok 2012 są wyższe o 6,0% tj o kwotę 233.531 zł i stanowią 5,56% ogółu wydatków prognozowanych na rok 2013. 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 – **937.443 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 – **36.237 zł**,
- 3) dotacje dla 3 gmin na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania ulic powiatowych w granicach miast – **263.676 zł**,
- 4) pozostałe wydatki bieżące na kwotę – **2.638.979 zł**,

W ramach planowanych w tym dziale pozostałych wydatków bieżących kwota **2.546.000 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

**Na wydatki inwestycyjne** w tym dziale zaplanowano kwotę 250.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji na inwestycje drogowe.

Należy nadmienić, że zaplanowane w tym dziale wydatki na 2013 rok nie odzwierciedlają w pełni potrzeb, które zostały zgłoszone etapie projektowania budżetu w wysokości 3.128.887 zł na wydatki bieżące i 8.505.000 zł na zadania inwestycyjne.

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** wydatki zostały skalkulowane w wysokości **567 535 zł**, z tego 517.535 zł na wydatki bieżące i 50.000 zł na wydatki majątkowe.

W porównaniu do wielkości ujętej w uchwale budżetowej na rok 2012 są one niższe o 11,57%.

Wydatki zaplanowane w tym dziale przewidziane są na realizację:

- ✓ zadań własnych powiatu – **545.535 zł**,
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu geodezji, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **22.000 zł**,

Wydatki skalkulowane *na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 495.535 zł* przewidziane są na:

- 1) gospodarkę gruntami i nieruchomościami – **158.100 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 201.642 zł. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 55.583 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.968 zł, a pozostałe wydatki bieżące kwotę 143.091 zł, które przeznaczone będą na zakup energii cieplnej, elektrycznej, gazu i wody oraz drobne bieżące naprawy i opłatę podatku od nieruchomości, monitoring i dozór techniczny obiektu ;
- 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 – **135.793 zł**.

W ramach tego działu zostały zaplanowane też wydatki **w kwocie 22.000 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.

**Na wydatki inwestycyjne** w tym dziale zaplanowano kwotę **50.000 zł** z przeznaczeniem na wykup działek w pasie drogowym.

**W dziale 710 – Działalność usługowa** zaplanowane **wydatki w wysokości 1.562.340 zł**, stanowiącej 2,11% 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 2012 r. są one wyższe o 4,11%.

W ramach powyższej kwoty wydatków **na realizację zadań własnych powiatu wyasygnowano kwotę 949.340 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników Ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej, narzutów na płace i pozostałych wydatków bieżących – 918.340 zł,
- 2) wydatki bieżące związane z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi – 30.000 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 **613.000 zł**, z tego:

- 1) **296.000 zł** na utrzymanie i aktualizację państwowego zasobu geodezyjnego, obsługę zespołu uzgadniania dokumentacji projektowej,
- 2) **317.000 zł** na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie z tego 307.000 zł na wydatki bieżące i 10.000 zł na zakupy inwestycyjne. Wydatki bieżące 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 5.969.033 zł** co stanowi 8,04% ogólnej kwoty planowanych wydatków na rok 2013, z tego na wydatki bieżące przypada 99,16% a na wydatki inwestycyjne 0,84%. W porównaniu z wielkością wydatków uchwalonych w budżecie powiatu na rok 2012 są one wyższe o 2,79%.

**Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 5.919.033 zł przewidziane są na:**

**1) realizację zadań własnych powiatu w wysokości 5.726.733 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 51,58% zgłoszonych potrzeb,*
- b) *obsługę Rady Powiatu – 331.528 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 5.141.113 zł i składają się na nie:*
  - *wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 3.584.409 zł. Planowana kwota wynagrodzeń osobowych wzrost dodatku stażowego, odprawy emerytalne dla pracowników i nagrody jubileuszowe;*
  - *pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Starostwa – 750.000 zł,*
  - *pozostałe wydatki bieżące związane z zakupem druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych oraz opłatami parkingowymi za pojazdy usunięte z drogi – 779.000 zł,*
  - *opłaty związane z podatkiem VAT oraz kosztami prowadzonych postępowań sądowych – 18.600 zł,*
  - *świadczenia na rzecz pracowników Starostwa w ramach których zaplanowano wydatki wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (ekwiwalenty, dopłaty do okularów) – 9.104 zł;*
- d) *promocję powiatu (rozdział 75075) przewidziano wydatki w kwocie 28.000 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 kwocie 76.092 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 – 189.800 zł**, z tego na:

- a) *zadania realizowane bezpośrednio przez Starostwo Powiatowe (rozdział 75011) – 159.800 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 352.008 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 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 **50.000 zł**, na zakup niezbędnego oprogramowania oraz sprzętu IT dla pracowników Starostwa Powiatowego w Goleniowie.

**W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zostały zaplanowane wydatki w wysokości **5.541.865 zł z tego 4.741.865 zł** na wydatki bieżące i **800.000 zł** na wydatki inwestycyjne. W budżecie na rok 2013 stanowią one 7,47% ogólnej kwoty projektowanych wydatków.

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

- 1) **zadań własnych powiatu – 114.865 zł** z przeznaczeniem na:
  - ✓ wynagrodzenia i pochodne pracowników realizujących zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 103.665 zł,
  - ✓ pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Wydziału Zarządzania Kryzysowego – 2.200 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 – **4.627.000 zł** na co składają się: wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi na kwotę – 3.982.373 zł, świadczenia dla funkcjonariuszy PSP – 215.096 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 429.531 zł.

Na **wydatki inwestycyjne** w tym dziale zaplanowano kwotę **800.000 zł** tj. w wysokości przyznanej dotacji celowej od Wojewody z przeznaczeniem na rozbudowę obiektów KPSP w Goleniowie.

**W dziale 757 – Obsługa długu publicznego** zaplanowane wydatki w kwocie **1.494.276 zł** przewidziane są na obsługę długu publicznego z tytułu obligacji wyemitowanych w 2011 (wypłata kuponów odsetkowych od poszczególnych serii obligacji) – 364.596 zł oraz spłatę odsetek od kredytów bankowych zaciągniętych w latach poprzednich – 1.129.680 zł.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** założono wydatki stanowiące **rezerwę ogólną w wysokości 313.277 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 2.938.806 zł** z tego na:

- a. realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 150.260 zł,
- b. realizację zadań z zakresu pomocy społecznej – 50.000 zł,
- c. realizację zadań oświatowych – 743.379 zł,
- d. realizację zadań i zakupów inwestycyjnych – 1.995.167 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 oświatowych zawiera 0,3% odpis od wydatków płacowych w oświacie, zabezpieczony na pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

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 22.634.300 zł**, z tego na wydatki bieżące przypada 98,03%, a na wydatki inwestycyjne 1,97%. Stanowią one 30,50% ogółu planowanych wydatków w przyszłorocznym budżecie.

W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwalonego budżetu na 2012 r. są niższe o 25,64% głównie z powodu braku realizacji projektów inwestycyjnych. Zaplanowane w ramach tego działu **wydatki bieżące w kwocie 22.188.300 zł** przeznaczone będą na utrzymanie powiatowych szkół podstawowych specjalnych, gimnazjów specjalnych, liceów ogólnokształcących, szkół zawodowych i szkoły muzycznej oraz dofinansowanie poza samorządowych szkół publicznych i niepublicznych prowadzonych zarówno przez osoby prawne, jak i fizyczne, a także na sfinansowanie kształcenia i doskonalenia nauczycieli, obsługę komisji egzaminacyjnej, realizację projektów Unijnych, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów b. nauczycieli oraz odpraw emerytalnych.

Zaplanowane w ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie 22.188.300 zł obejmują m. in:

- ✓ *wynagrodzenia osobowe wraz z należną nagrodą roczną i naliczonymi od nich składkami – 15.918.849 zł,*
- ✓ *świadczenia na rzecz pracowników jednostek oświatowych w ramach których zaplanowano środki finansowe na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, ewentualne odprawy dla nauczycieli z tytułu zmian organizacyjnych w Jednostkach oświatowych i inne świadczenia wynikające z odrębnych ustaw – 272.187 zł,*
- ✓ *dotacje dla szkół niepublicznych – 1.522.943 zł,*
- ✓ *wydatki na realizację programów unijnych – 788.275 zł,*
- ✓ *pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3.686.046 zł.*

Z zaplanowanych w tym dziale wydatków bieżących przypada:

- 1) **1.496.738 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. Zaplanowane w tym rozdziale wydatki nie zaspakajają potrzeb zgłoszonych na etapie sporządzenia projektu na kwotę 2.462.560 zł,

- 2) **1.311.359 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 1.639.706 zł,
- 3) **30.000 zł** na dowożenie uczniów do szkoły specjalnej w Goleniowie. Wydatki w całości refundowane przez Gminy,
- 4) **4.045.783 zł** na utrzymanie trzech liceów ogólnokształcących (rozdział 80120). W powyższej kwocie wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę – 3.170.527 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 33.663 zł, a wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów oraz realizacją zadań statutowych – 841.593 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 5.967.322 zł,
- 5) **1.522.943 zł** na dotacje celowe dla szkół publicznych i niepublicznych prowadzonych przez osoby fizyczne i prawne,
- 6) **9.048.591 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 7.601.703 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 50.230 zł, a pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem szkół 1.396.658 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie pokrywają zgłoszonych potrzeb, które zostały określone przez jednostki organizacyjne na poziomie 10.754.481 zł;
- 7) **1.807.555 zł** na utrzymanie i działalność **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie wraz z filią w Nowogardzie. Wielkość wydatków zaplanowany na 2013 r. odpowiada zgłoszonym przez jednostkę potrzebom,
- 8) **1.477.516 zł** na funkcjonowanie dwóch oddziałów szkoły zawodowej specjalnej funkcjonującej w ZSS w Goleniowie i w SOSW w Nowogardzie,
- 9) **137.896 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 **1.309.919 zł**, w tym m.in. na:
  - ✓ *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 dla nauczycieli z tytułu zmian organizacyjnych w Jednostkach oświatowych 174.914 zł,*
  - ✓ *realizację projektów unijnych 788.275 zł z tego:*
    - 586.260 zł na realizację projektu pn. „ Praktyka najlepszym nauczycielem ”
    - 202 015 zł na realizację 2 projektów Leonardo da Vinci.

**Wydatki inwestycyjne** w dziale tym zaplanowane w kwocie **446.000 zł** są przeznaczone na:

- ✓ termomodernizację ZSP Goleniów II Etap – 346.000 zł,
- ✓ zakupy inwestycyjne w ZSZ w Goleniowie – 100.000 zł.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** założono wydatki w wysokości **2.916.905 zł**, które stanowią 3,93% ogółu planowanych wydatków na 2013 r. W w/w kwocie zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 2.846.905 zł i wydatki majątkowe na kwotę 70.000 zł.

Wydatki bieżące przewidziane zostały na:

- 1) *realizację zadań własnych powiatu* – 45.905 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) i programu polityki zdrowotnej zdrowia psychicznego (85149);
- 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 **2.801.000 zł** z tego przypada:
  - a) 42.000 zł dla WPOW w Mostach,
  - b) 2.759.000 zł dla PUP w Goleniowie na opłacenie składek za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku

**Wydatki inwestycyjne** w dziale tym zaplanowane w kwocie **70.000 zł** są przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w Szpitalu w Goleniowie.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** wydatki zostały skalkulowane w łącznej wysokości **13.559.948 zł** stanowiącej 18,27% ogółu prognozowanych wydatków na 2013 r., w całości na zadania bieżące. W porównaniu do planu wynikającego z uchwały budżetowej na 2012 r. są one niższe o 17,31% w tym planowane wydatki bieżące są wyższe o 623.472 zł. W ramach tego działu wydatki bieżące w w/w kwocie zostały zaplanowane na realizację:

**Zadań należących do właściwości Powiatu (zadania własne)** w kwocie **12.856.789 zł** z przeznaczeniem na:

- 1) **funkcjonowanie Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo Wychowawczej - 2.083.292 zł.** W powyższej kwocie wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę – 1.581.856 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32.426 zł, a wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów oraz realizacją zadań statutowych – 469.010 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 2.460.408 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 – **108.770 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) – 6.886.669 zł. W ramach w/w kwoty wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 4.612.260 zł, świadczenia na rzecz pracowników jednostki (posiłki regeneracyjne, napoje chłodzące, obuwie i odzież robocza) – 17.639 zł, a pozostałe wydatki bieżące 2.256.770 zł;
- 5) **pokrycie kosztów związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych** – **3.003.642 zł** z tego:
  - **2.350.000 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,

- **180.642 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 588.866 zł**, tj. na poziomie 102,03% kwoty wynikającej z budżetu uchwalonego na 2012 rok. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 490.916 zł, świadczenia na rzecz pracowników jednostki – 850 zł i pozostałe wydatki związane z działalnością statutową PCPR – 97.100 zł. Zaplanowane wydatki bieżące nie uwzględniają w pełni potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 699.340 zł;
- 7) **bieżące funkcjonowanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej** działającego w strukturze PCPR i WPOW (rozdział 85220) – **67.750 zł**. W ramach zaplanowanej kwoty wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przypada 38.600 zł, a na pozostałe wydatki bieżące i świadczenia na rzecz pracowników – 29.150 zł. Wydatki te są przeznaczone na zatrudnienie pracowników, terapeutę, 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 **691.159 zł** z tego:

- 351.006 zł na utrzymanie dzieci pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w WPOW w Mostach,
- 340.153 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**.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zostały zaplanowane wydatki w wysokości **4.893.268 zł** z tego na zadania bieżące 4.839.268 zł a na wydatki inwestycyjne 54.000 zł. W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwalonego budżetu na 2012 r. są wyższe o 35,09% głównie na skutek większego zaangażowania w realizację projektów unijnych. W/w kwota wydatków bieżących przewidziana jest na finansowanie:

- 1) **Zadań własnych powiatu – 4.740.660 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) dofinansowanie wynagrodzeń i kosztów odpisu na ZFŚS pracowników z Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – **20.500 zł** (rozdział 85321) gdyż wysokość dotacji otrzymywanej od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację tych zadań nie pokrywa zgłoszonych potrzeb;
  - c) 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 – 16.829 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 1.548 zł;

- d) utrzymanie i działalność Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu przeciwdziałania bezrobociu wydatki zostały zaplanowane w **kwocie 2.024.756 zł** z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1 739 580 zł, świadczenia wynikające z przepisów BHP – 5.200 zł i na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Jednostki 279.976 zł;
- e) realizację projektów u unijnych pn. „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Goleniowskim” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki – **2.638.435 zł**, z tego:
  - ✓ 974.200 zł na realizację projektu pn. Postaw na siebie 8.1.2 POKL,
  - ✓ 28.130 zł na realizację projektu pn. Piramida kompetencji
  - ✓ 1.636.105 zł na realizację projektu pn. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Goleniowskim - Z bezradności do aktywności.

2) ***Zadań ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności*** (rozdział 85321) w kwocie **97.000 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 80.570 zł, a pozostałe wydatki bieżące 16.430 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 5.477.682 zł**, w całości na wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych powiatu.

W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwalonego budżetu na 2012 r. są wyższe o 20,88%. W w/w kwota wydatków bieżących została przewidziana na:

- 1) pokrycie kosztów związanych z działalnością świetlicy szkolnej funkcjonującej w ZSS w Goleniowie – **88.712 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 1.214.820 zł** i obejmują m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 977.771 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 5.600 zł i pozostałe wydatki bieżące na kwotę 231.449 zł. Wydatki zaplanowane w

ww. kwocie są niewystarczające w stosunku do potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 1.476.042 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 1.528.284 zł**. Zaplanowane w/w kwocie wydatki bieżące obejmują: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.364.055 zł, świadczenia na rzecz pracowników poradni niezaliczane do wynagrodzeń – 1.570 zł i pozostałe wydatki bieżące – 162.659 zł. Wydatki zaplanowane w ww. kwocie są niewystarczające w stosunku do potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 1.779.921 zł;
- 4) **utrzymanie internatu** funkcjonującego w strukturze Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie zostały skalkulowane **wydatki w kwocie 498.278 zł**. W ramach zaplanowanych na powyższy cel wydatków wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią kwotę 292.412 zł, świadczenia na rzecz pracowników - 469 zł i pozostałe wydatki związane z utrzymaniem obiektów i działalnością bieżącą – 205.397 zł. Wydatki zaplanowane w ww. kwocie są niewystarczające w stosunku do potrzeb, które na etapie sporządzenia projektu zgłoszone zostały w wysokości 545.585 zł;
- 5) **stypendia** dla najzdolniejszych uczniów – 10.000 zł,
- 6) **utrzymanie dzieci w Ośrodku Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczym** w Przybiernowie i w Ośrodku Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczym w PROFI-MED w Goleniowie zaplanowano dotację w kwocie – **2.100.000 zł**. Wymienione ośrodki umożliwiają realizację obowiązku szkolnego dla przebywającej tam grupy wychowanków,
- 7) **doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 85446) zaplanowane środki w kwocie **18.414 zł**.
- 8) **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 **19.174 zł**.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zostały skalkulowane wydatki w kwocie **80.000 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska z tego w formie dotacji celowych 14.000 zł.

**W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zostały skalkulowane wydatki w kwocie **46.935 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie w formie dotacji celowej realizacji zadania powierzonego Gminie Goleniów w zakresie prowadzenia spraw związanych z biblioteką powiatową.

**W dziale 926 – Kultura fizyczna** zostały zaplanowane wydatki tylko na zadania bieżące w wysokości **1.928.871 zł**. W porównaniu do wielkości wynikającej z uchwalonego budżetu na 2012 r. są niższe o 1,96%. W w/w kwota wydatków bieżących została przewidziana na:

- 1) funkcjonowanie i utrzymanie obiektów sportowych będących w strukturze ZSP w Goleniowie (hala widowiskowo-sportowa, kryta pływalnia „FALA” i Hostel) – **1.863.871 zł** z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 806.036 zł, świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń – 7.835 zł i pozostałe wydatki bieżące – 1.050.000 zł. Zaplanowane w w/w kwocie wydatki nie

zaspakajają zgłoszonych na etapie projektowania budżetu potrzeb które zostały określone na kwotę 2.317.757 zł. Funkcjonowanie obiektów sportowych jest w dalszym ciągu działalnością deficytową, gdyż w 2013 roku z budżetu Powiatu Goleniowskiego należy dołożyć do tej działalności 533.871 zł,

- 2) **zadania w zakresie kultury fizycznej** o charakterze ponadgminnym w formie dotacji celowej w ramach podpisanego porozumienia z Gminą Goleniów została zabezpieczona kwota **40.000 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 – **20.000 zł**,

#### ***IV. Finanse Powiatu Goleniowskiego na 2013 rok.***

W Budżecie Powiatu Goleniowskiego na 2013 r. **dochody** zostały zaplanowane w wysokości **76.627.382 zł** z tego **dochody bieżące** na kwotę **73.397.382 zł**, a **dochody majątkowe** na kwotę **3.230.000 zł** natomiast **wydatki** w kwocie **74.199.518 zł** z tego na **wydatki bieżące** **70.474.351 zł** a na **wydatki majątkowe** **3.725.167 zł**.

Powyższe wskazuje na **nadwyżkę na zadaniach bieżących** na kwotę **2.923.031 zł** i **deficyt na zadaniach majątkowych** na kwotę **495.167 zł**, co w konsekwencji kształtuje wynik finansowy budżetu jako **nadwyżka budżetowa** w wysokości **2.427.864 zł**.

Rozchody budżetu w 2013 roku zaplanowano na kwotę 2.747.184 zł, na spłaty rat kredytów zaciągniętych przez Powiat Goleniowski w poprzednich latach.

Przychody budżetu na 2013 rok zaplanowano na kwotę 319.320 zł tj. w wysokości należnych do spłaty rat kapitałowych od pożyczki zaciągniętej przez szpital w 2005 roku.

Wynikająca z powyższego nadwyżka budżetowa w całości zostanie przeznaczona na spłatę należnych w 2013 roku rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w poprzednich latach.

Goleniów, 15 listopada 2012 r.  
Opracowanie: Z. Mazur, B. Bąk