

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU OTWOCKIEGO NA 2016 ROK

Budżet Powiatu Otwockiego na 2016 rok został opracowany w oparciu o:

1. Ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn zm.),
2. Uchwałę Rady Powiatu w Otwocku Nr 293/XLVI/10 z dnia 14 września 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, procedury jej uchwalania oraz rodzaju i szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi uchwały budżetowej,
3. Pismo Ministra Finansów Nr ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 roku dotyczące kwot subwencji ogólnej na 2016 r., planowanej na 2016 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wysokości rocznej kwoty wpłaty powiatu do budżetu państwa na 2016 rok,
4. Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22 października 2015 roku w sprawie informacji o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 r.,
5. Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FCR-I.3111.9.92.2015 z dnia 2 listopada 2015 roku informujące, że decyzją Ministra Finansów z 29 października 2015 r. pismo znak: FS2.412.9.2015 o zapewnieniu finansowania wydatków, udzielone zostało zapewnienie, że na finansowanie zadania wynikającego z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2015 r. poz. 1255) polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz że w ustawie na rok 2016 uwzględnione zostały środki dla powiatu otwockiego w kwocie 309.000 zł.

DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu Powiatu Otwockiego na rok 2016 zaplanowano w łącznej kwocie **119.554.663 zł**, co przedstawia **tabela nr 1** określająca w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej planowane kwoty dochodów bieżących w kwocie **110.809.663 zł** i majątkowych w kwocie **8.745.000 zł** według ich źródeł pochodzenia. Powyższe dochody zaplanowano uwzględniając przewidywane wykonanie dochodów w 2015 roku, przyznane na 2016 rok dotacje i subwencje oraz planowaną pomoc finansową dla powiatu od jednostek samorządu terytorialnego.

Na powyższe dochody składają się:

1. dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Powiatowi ustawami zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22 października 2015 roku, w tym:
 - § 2110 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w łącznej wysokości **10.710.135 zł**,

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

60.000 zł

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

280.000 zł

Dział 710 - Działalność usługowa	1.122.000 zł
Dział 750 - Administracja publiczna	66.322 zł
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.271.503 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia	2.229.800 zł
Dział 852 - Pomoc społeczna	552.510 zł
Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128.000 zł

- § 2120 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (dział 750) w kwocie **18.000 zł**,
- związane z realizacją zadań własnych bieżących powiatu z zakresu pomocy społecznej (dział 852 § 2130) w wysokości **1.159.200 zł** zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22 października 2015 roku,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych do powiatu na nieodpłatną pomoc prawną w kwocie **309.000 zł** w rozdziale 75515 § 2110 przyjętą na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FCR-I.3111.9.92.2015 z dnia 2 listopada 2015 roku,
 - dochody w kwocie **205.448 zł** z tytułu środków na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Środki zaplanowano na realizację projektu w ramach programu Erasmus+ „Uczymy się zawodu w Europie - II”,
 - refundacja w kwocie **149.207 zł** wydatków projektu POIG z roku 2015 pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Powiatu Otwockiego – wyrównujemy szanse”,
 - część oświatowa subwencji ogólnej (rozdz. 75801) w kwocie **43.180.886 zł** oraz część równoważąca subwencji ogólnej (rozdz. 75832) w wysokości **2.939.569 zł**, które zostały przyjęte w budżecie na podstawie pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 roku,
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane według w/w pisma Ministerstwa Finansów w kwocie **38.323.116 zł**,
 - środki Funduszu Pracy w wysokości **349.420 zł** w oparciu o informację z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej,
 - opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, trwałe zarząd, najem i dzierżawę zaplanowano na podstawie zawartych umów,
 - sprzedaż mienia Powiatu zaplanowano zgodnie z przyjętą polityką gospodarowania zasobem majątkowym Powiatu oraz na podstawie opracowanych operatów szacunkowych.
- Nieruchomości stanowiące własność Powiatu Otwockiego planowane do sprzedaży w 2016 roku:
- nieruchomość oznaczona jako działka ew. 31/10 o pow. 1500 m² z obr. 165 w Otwocku przy ul. Myśliwskiej – 195.000 zł,

2. nieruchomość oznaczona jako działka ew. 31/11 o pow. 1500 m² z obr. 165 w Otwocku przy ul. Myśliwskiej – 195.000 zł,
3. nieruchomość oznaczona jako działka ew. 31/12 o pow. 1500 m² z obr. 165 w Otwocku przy ul. Myśliwskiej – 195.000 zł,
4. nieruchomość oznaczona jako działka ew. nr 2260/2 o pow. 110219 m² położona w Kołbieli przy ul. Parkowej – 2.470.000 zł,
5. lokal mieszkalny wraz z udziałem w lokalu niemieszkalnym w budynku przy ul. Karczewskiej 38 w Otwocku oraz z udziałem w nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę ew. 6/10 z obr. 135 – 25.000 zł,
6. nieruchomość oznaczona jako działka ew. nr 8/3 z obr. 2 położona w Otwocku przy ul. Koszykowej – 350.000 zł,
7. nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Zacisznej, stanowiąca działki ew. 13/5 i nr 13/6 o łącznej pow. 2418m² – 350.000 zł,
8. nieruchomość położona w Józefowie oznaczona jako działki ew. nr 101 i 102/2 z obr. 5 przy ul. Malinowskiego – 4.302.000 zł,
9. lokale mieszkalne wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej znajdujące się w budynku usytuowanym na działce ew. nr 73/7 z obr. 8 w Otwocku przy ul. Komunardów – 250.000 zł.

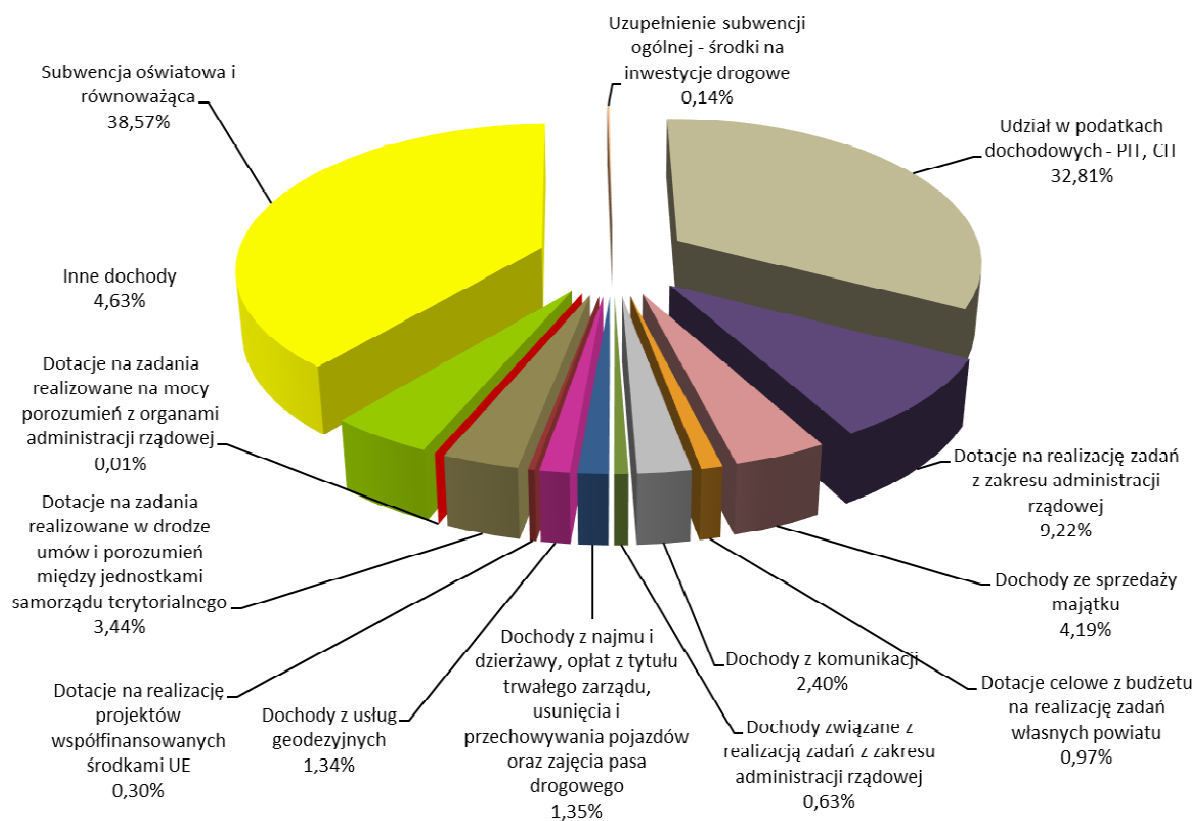
Mimo, iż wartość zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości powiatu wynikająca z posiadanych operatów szacunkowych wynosi 8.332.000 zł, do dochodów przyjęto obniżoną wartość do kwoty **5.000.000 zł** obawiając się, że w przyszłym roku nie nastąpi jeszcze takie ożywienie na rynku obrotu nieruchomościami, że zaplanowana sprzedaż zostanie zrealizowana. Przyjęto realny, możliwy do osiągnięcia poziom dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2016 R.

Struktura dochodów	Kwota	Udział procentowy
Subwencja oświatowa i równoważąca	46.120.455 zł	38,57%
Uzupełnienie subwencji ogólnej - środki na inwestycje drogowe	163.000 zł	0,14%
Udział w podatkach dochodowych – PIT, CIT	39.223.116 zł	32,81%
Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	11.019.135 zł	9,22%
Dochody ze sprzedaży majątku	5.005.000 zł	4,19%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań własnych powiatu	1.159.200 zł	0,97%
Dochody z komunikacji	2.870.000 zł	2,40%
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	751.600 zł	0,63%
Dochody z najmu i dzierżawy, opłat z tytułu trwałego zarządu, usunięcia i przechowywania pojazdów oraz zajęcia pasa drogowego	1.616.487 zł	1,35%
Dochody z usług geodezyjnych	1.600.000 zł	1,34%

Dotacje na realizację projektów współfinansowanych środkami UE	354.655 zł	0,30%
Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	4.119.347 zł	3,44%
Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	18.000 zł	0,01%
Inne dochody	5.534.668 zł	4.63%

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2016 R. W UKŁADZIE GRAFICZNYM



WYDATKI BUDŻETU

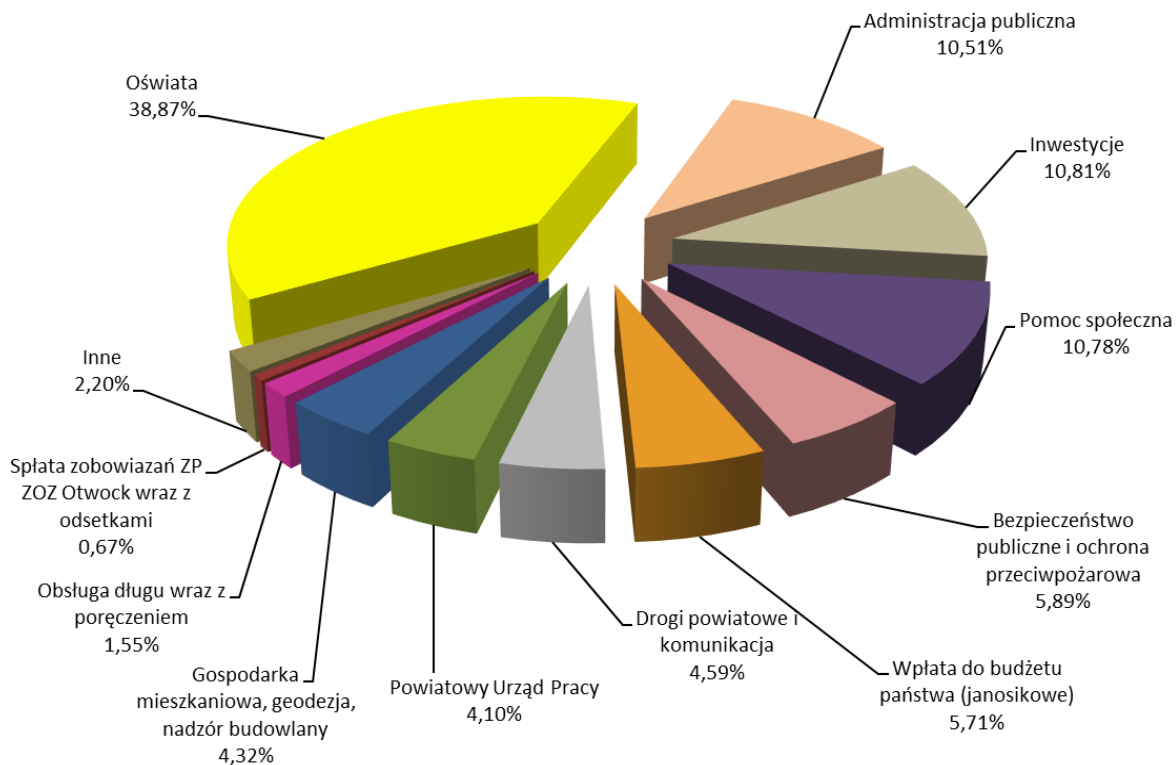
W budżecie Powiatu Otwockiego na 2016 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **116.270.454 zł**. Zestawienie sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z wyszczególnieniem wydatków bieżących w kwocie **103.700.755 zł** oraz wydatków na zadania inwestycyjne w wysokości **12.569.699 zł**, które stanowią 10,81% wydatków ogółem. Wydatki rzeczowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie

wydatków w 2015 roku, uwzględniając zmiany wynikające ze zmian organizacyjnych oraz z zakresu zadań przewidzianych do wykonania w 2016 roku.

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2016 R.

Struktura wydatków	Kwota	Udział procentowy
Oświata	45.196.334 zł	38,87%
Administracja publiczna	12.216.727 zł	10,51%
Inwestycje	12.569.699 zł	10,81%
Pomoc Społeczna	12.533.528 zł	10,78%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.852.043 zł	5,89%
Wpłata do budżetu państwa (janosikowe)	6.641.042 zł	5,71%
Drogi powiatowe i komunikacja	5.333.669 zł	4,59%
Powiatowy Urząd Pracy	4.771.485 zł	4,10%
Gospodarka mieszkaniowa, geodezja, nadzór budowlany	5.018.878 zł	4,32%
Obsługa długu	1.800.000 zł	1,55%
Spłata zobowiązań ZP ZOZ Otwock wraz z odsetkami	774.762 zł	0,67%
Inne	2.562.287 zł	2,20%

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2016 R. W UKŁADZIE GRAFICZNYM



Szczegółowy wykaz wydatków na kwotę **116.270.454 zł** przedstawia **tabela nr 2**. Planowane kwoty wydatków przedstawiono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej z podziałem na:

1. wydatki bieżące w łącznej wysokości **103.700.755 zł**, w szczególności na:

- a) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 94.908.786 zł, w tym:
 - wydatki na splatę zobowiązań ZP ZOZ – kwota 774.762 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące - kwota 3.817.842 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 2.968.679 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - kwota 205.448 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – kwota 450.000 zł,
- f) obsługa długu - kwota 1.350.000 zł.

W oparciu o zapisy uchwały Nr 89/XII/11 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 27 października 2011 r. (ze zmianą – uchwała Nr 195/XXIII/12 z dnia 19 października 2012 r.) w sprawie wyrażenia zgody na przekształcenie Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Otwocku w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością Powiat Otwocki przejął zobowiązania ZP ZOZ Otwock w łącznej wartości 38.388.613,55 zł.

W budżecie 2016 roku ujęto w dziale 851, rozdziale 85111 § 4910 splatę w/w zobowiązań w wysokości 654.762 zł oraz w § 4580 odsetek w wysokości 120.000 zł. Powyższy plan obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętego przez ZP ZOZ, a poręczonego przez Powiat kredytu, który stał się zobowiązaniem Powiatu Otwockiego realizowanym zgodnie z harmonogramem spłat w ramach wydatków bieżących. Wartość zobowiązań do spłaty z powyższego tytułu (należność główna) w latach 2016-2021 wynosi 3.928.571,45 zł.

Zaplanowano **wydatki na oświatę w łącznej wysokości 45.196.334 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 45.186.334 zł, w tym 1.800.000 zł stanowią dotacje dla szkół niepublicznych, a 205.448 zł wydatki związane z realizacją projektów unijnych,
- wydatków inwestycyjnych na 2016 rok nie zaplanowano, a jedynie przewidziano środki w kwocie 897.700 zł na niezbędne prace remontowe,
- dotacja celowa w kwocie 10.000 zł na składkę zdrowotną za dzieci przebywające w placówkach oświatowych.

Subwencja oświatowa na 2016 rok w kwocie 43.180.886 zł i w całości została przeznaczona na wydatki oświaty publicznej. Dotacja dla szkół niepublicznych została zaplanowana ze środków własnych powiatu.

Zaplanowano również obligatoryjne wydatki na fundusz nagród dla nauczycieli zgodnie z art. 49 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191 z późn. zm.).

Dodatkowym obciążeniem finansowym dla powiatu jest obowiązek uiszczania rocznej kwoty wpłaty do budżetu państwa tzw. „**Janosikowe**”, którą zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 r. wprowadzono do wydatków budżetu w kwocie **6.641.042 zł**, co stanowi 6,40% wydatków bieżących.

Zaplanowano rezerwę w kwocie **500.000 zł**, w tym 310.000 zł kwotę rezerwy ogólnej i 190.000 zł rezerwy celowej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2014 r. poz. 1166).

W związku z uchwałą Rady Powiatu 239/XXX/13 z dnia 8 sierpnia 2013 r. w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Otwocku i nadania statutu, zaplanowano w budżecie 2016 roku dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 355.000 zł (dz. 921 rozdz. 92116). Zgodnie z porozumieniem z dnia 09.08.2013 r. Nr 1/ES Nr-I/2013, CRU 180/KP/2013, zawartym z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego środki w kwocie 110.000 zł powiat otwocki będzie otrzymywał z budżetu województwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących aż do 2017 roku włącznie.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano również w § 2300 w rozdziale 75410 kwotę 30.000 zł do przekazania na fundusz celowy Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej ze środków własnych powiatu na dofinansowanie zakupu sprzętu i umundurowania specjalnego przeznaczonego do działań ratowniczych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Otwocku

2. wydatki majątkowe w wysokości 12.569.699 zł.

Wydatki inwestycyjne będą realizowane w oparciu o środki własne, środki pochodzące z pomocy finansowej gmin powiatu otwockiego oraz środki pochodzące z rezerwy budżetu państwa na realizację inwestycji drogowych. Pierwszeństwo w realizacji inwestycji będą miały zadania, na które powiat otrzyma dotacje (zasilane środkami zewnętrznymi) oraz pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano również dotację na fundusz celowy Policji - § 6170 na zakup dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku sprzętu techniki policyjnej oraz sprzętu teleinformatycznego.

Szczegółową informację o zadaniach inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2016 r. wraz z określeniem źródeł ich finansowania przedstawia **tabela nr 2a**.

STRUKTURA INWESTYCJI

Struktura inwestycji	Kwota	Udział procentowy
Drogi publiczne powiatowe	11.166.200 zł	88,83%
Działalność usługowa - gospodarka gruntami i nieruchomościami	55.000 zł	0,44%
Działalność usługowa – geodezja i kartografia	15.000 zł	0,12%
Administracja publiczna	550.000 zł	4,37%
Pomoc społeczna – domy pomocy społecznej	285.000 zł	2,27%
Pomoc społeczna – placówki opiekuńczo - wychowawcze	350.000 zł	2,78%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	90.000 zł	0,72%
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	58.499 zł	0,47%

Plan dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Otwockiego dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych z podziałem na dotacje podmiotową, przedmiotową i celową przedstawia **załącznik nr 1**.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom należącym do sektora finansów publicznych wynoszą **1.214.376 zł** tj. **1,04 %** wydatków ogółem, przy czym uwzględniono tu dotacje:

- dla Województwa Mazowieckiego na projekt pt. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” w kwocie 58.499 zł,
- dla Gminy Otwock na realizację zadań z zakresu lokalnego transportu zbiorowego (SKM) w kwocie 200.000 zł,
- dla Komendy Wojewódzkiej Policji na zakup dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku sprzętu techniki policyjnej oraz sprzętu teleinformatycznego w kwocie 40.000 zł,
- z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów w wysokości 98.287 zł,
- z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych finansowanych przez samorząd województwa w wysokości 149.620 zł,
- dla innych powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 290.970 zł,
- z tytułu pokrycia kosztów uczestnictwa mieszkańca powiatu otwockiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej prowadzonych na terenie innych powiatów w wysokości 2.000 zł,
- na dofinansowanie realizacji działań z zakresu ochrony środowiska w kwocie 10.000 zł,
- na dofinansowanie realizacji zadań własnych gmin z terenu powiatu otwockiego w zakresie kultury 10.000 zł,
- podmiotową dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 355.000 zł.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych wynoszą **2.701.965 zł** tj. **2,32%** wydatków ogółem i uwzględniają:

1. dotacje podmiotowe w łącznej kwocie **1.966.044 zł** tj. 72,76 % dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:
 - dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty zgodnie z art. 90 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) w łącznej kwocie 1.800.000 zł,
 - dotacje na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Józefowie, Radiówku i Otwocku zgodnie z postanowieniami ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.) w wysokości 166.044 zł,
2. dotacje celowe w łącznej kwocie **735.921 zł** tj. 27,24% dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:
 - dotacje dla Spółek Wodnych w wysokości 80.000 zł,
 - dotacja na zadania w zakresie ratownictwa i ochrony ludności w wysokości 10.000 zł
 - dotacje na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w wysokości 14.400 zł,
 - dotacje na funkcjonowanie domów pomocy społecznej w wysokości 297.483 zł,
 - dotacje na zadania z zakresu prowadzenia centrum interwencji kryzysowej w wysokości 75.000 zł,
 - dotacje na zadania w zakresie kultury i sportu przeznaczone do realizacji przez organizacje pożytku publicznego w łącznej sumie 79.200 zł.
 - dotacja na zadania polegające na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej 179.838 zł.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych i plan wydatków nimi finansowanych w 2016 roku stanowi **załącznik nr 2**. W załączniku określono wysokość planu dla poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu w szczególności co do działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej, zgodnie z zapisami uchwały Nr 305/XLIX/10 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 9 listopada 2010 r. w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonych rachunkach przez powiatowe jednostki budżetowe.

Zestawienie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu powiatu na 2016 rok obrazuje **tabela nr 3**.

Tabela nr 4 zawiera informacje dotyczące kwoty wydatków przeznaczonych na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2016 rok.

Kwotę dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2016 rok przedstawia **tabela nr 5**.

Na podstawie planu dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2016 rok zaplanowano wg podziału klasyfikacji budżetowej wydatki na w/w cel, co przedstawia **tabela nr 6**.

Zestawienie dochodów i wydatków na realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2016 rok stanowi **tabela nr 7**.

W tabeli nr 8 określono wysokość dochodów z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań Powiatu Otwockiego w zakresie ochrony środowiska na 2016 rok.

SPLATA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

Na spłatę kredytów w 2016 roku, na podstawie zawartych z kredytodawcami umów, zaplanowano kwotę **7.229.323 zł**.

Powiat nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek.

W 2016 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie **3.945.114 zł**, w tym:

- z tytułu kredytu – kwota 3.000.000 zł.
- z tytułu wolnych środków – kwota 945.114 zł.

Odsetki od kredytów zaplanowano w kwocie **1.350.000 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2016 roku wynosi **46.824.903 zł**, co stanowi **39,17%** dochodów ogółem.

Planowana kwota obsługi zadłużenia powiatu otwockiego w 2016 roku wynosi **9.029.323 zł** i stanowi **7,55%** dochodów ogółem.

Kwota obsługi zadłużenia obejmuje spłatę rat kapitałowych z tytułu kredytów zaciągniętych przez powiat w latach ubiegłych wraz z odsetkami w kwocie **8.579.323 zł** oraz kwotę **450.000 zł** wynikającą z tytułu poręczeń przez powiat otwocki wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku przez Powiatowe Centrum Zdrowia w Otwocku Sp. z o.o.

Ponadto powiat posiada zobowiązania przejęte po przekształceniu ZP ZOZ w spółkę prawa handlowego i z tego tytułu w 2016 roku przypada do spłaty kwota przejętego kredytu wraz z odsetkami w wysokości **774.762 zł**.

Ponieważ od 2014 roku obowiązuje nowy wskaźnik zadłużenia dla jednostek samorządu terytorialnego określony w art. 243 ufp, powyższe wskaźniki tylko w sposób poglądowy przedstawiają obraz zadłużenia j.s.t. i stopień obciążenia długiem, i nie są brane pod uwagę przy ocenie możliwości j.s.t. do zadłużania się i zdolności do spłaty zaciągniętych kredytów.

Nowy wskaźnik szczegółowo został omówiony w objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2016-2028.

Budżet Powiatu Otwockiego na rok 2016 spełnia indywidualny wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok, wynikający z **art. 243 ufp według relacji 5,88% ≤ 9,39%**.

Prognoza długu na 31.12.2016 roku i lata następne wraz z wyliczonymi wskaźnikami zadłużenia w stosunku do dochodów stanowi część składową Wieloletniej Prognozy Finansowej przedkładanej Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej łącznie z uchwałą budżetową powiatu na 2016 rok.

Powiat otwocki nie posiada zadłużenia z tytułu emisji obligacji powiatu.

Powiat Otwocki w 2015 roku udzielił poręczenia na lata 2015 - 2023 spłaty emisji obligacji wraz z odsetkami, Powiatowemu Centrum Zdrowia w Otwocku Sp. z o.o. do kwoty 15.354.000 zł w tym wykup obligacji w kwocie 12.000.000 zł i odsetek do kwoty 3.354.000 zł. – podejmując uchwałę Nr 48/VI/15 z dnia 11.06.2015 r. w sprawie udzielenia poręczenia Powiatowemu Centrum Zdrowia Spółka z o.o. wykupu obligacji przez nią emitowanych wraz z odsetkami.