

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU OTWOCKIEGO NA 2017 ROK

Budżet Powiatu Otwockiego na 2017 rok został opracowany w oparciu o:

1. Ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2016 r. poz.1870, 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 Rozwoju i Finansów Nr ST8.4750.1.2016 z dnia 14 października 2016 roku dotyczące kwot subwencji ogólnej na 2017 r., planowanej na 2017 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wysokości rocznej kwoty wpłaty powiatu do budżetu państwa na 2017 rok,
4. Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.25.2016 z dnia 24 października 2016 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 2017 r.,
5. Uchwałę Nr CCLV/94/16 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 31 sierpnia 2016 r. w sprawie określenia głównych założeń do projektu uchwały budżetowej na rok 2017 Rady Powiatu w Otwocku.
6. Wstępne projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych Powiatu,
7. Wnioski jakie wpłynęły do Powiatu od pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu Powiatu Otwockiego na rok 2017 zaplanowano w łącznej kwocie **127.270.512 zł**, co przedstawia **tabela nr 1** określająca w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej planowane kwoty dochodów bieżących w kwocie **114.774.193 zł** i majątkowych w kwocie **12.496.319 zł** według ich źródeł pochodzenia. Powyższe dochody zaplanowano uwzględniając przewidywane wykonanie dochodów w 2016 roku, przyznane na 2017 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 FIN-I.3111.23.25.2016 z dnia 24 października 2016 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 **10.453.236 zł**,

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo	10.000 zł
Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	280.000 zł
Dział 710 - Działalność usługowa	1.106.000 zł
Dział 750 - Administracja publiczna	64.841 zł
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.244.935 zł

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości	313.020 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia	1.782.400 zł
Dział 852 - Pomoc społeczna	533.040 zł
Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	119.000 zł

- **§ 2160** – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci (dział 855) w kwocie **502.200 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**,
2. Związane z realizacją zadań własnych bieżących powiatu z zakresu pomocy społecznej (rozdz. 85202 § 2130) w wysokości **1.017.033 zł** zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.25.2016 z dnia 24 października 2016 roku,
 3. Dotacja celowa z budżetu na realizację zadań własnych powiatu (rozdz. 60014 § 6430) w kwocie **2.094.483 zł** na dwie inwestycje drogowe w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019,
 4. Dochody w kwocie **156.462 zł** (rozdz. 80130 § 2051) z tytułu środków na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 3 pkt.5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych. Środki zaplanowano na realizację projektu „Europejczycy z Powiatu Otwockiego” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (PO WER), współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego,
 5. Dochody w kwocie **670.350 zł** (rozdz. 80130 § 2051) z tytułu środków na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 3 pkt.5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych. Środki zaplanowano na realizację projektu pn. „Nowe doświadczenia zawodowe” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER), współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego,
 6. Dochody w kwocie **675.561 zł** (rozdz. 75421 § 6257) z tytułu środków na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych. Środki zaplanowano na realizację projektu „Budowa zintegrowanego systemu ostrzegania i alarmowania ludności przed zjawiskami katastrofalnymi i zagrożeniami dla Powiatu Otwockiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach osi priorytetowej V „Gospodarka przyjazna środowisku” działania 5.1 „Dostosowanie do zmian klimatu” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Kwota **263.680 zł** (rozdz. 75421 § 6619) dotacja celowa otrzymana z gmin na inwestycje i zakupy inwestycyjne – wniesienie wkładu gmin w realizacji projektu „Budowa zintegrowanego systemu ostrzegania i alarmowania ludności przed zjawiskami katastrofalnymi i zagrożeniami dla Powiatu Otwockiego”,

7. Dochody w kwocie **326.257 zł** (rozdz. 85395 § 2057) z tytułu środków na finansowanie wydatków finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych. Środki zaplanowano na realizację projektu „Aktywni w życiu i w pracy”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020,
8. Część oświatowa subwencji ogólnej (rozdz. 75801) w kwocie **41.175.510 zł** oraz część równoważąca subwencji ogólnej (rozdz. 75832) w wysokości **3.243.280 zł**, które zostały przyjęte w budżecie na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST8.4750.1.2016 z dnia 14 października 2016 roku,
9. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane według w/w pisma Ministra Rozwoju i Finansów w kwocie **43.075.831 zł**,
10. Środki Funduszu Pracy w wysokości **258.600 zł** w oparciu o informację z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej,
11. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, trwałe zarząd, najem i dzierżawę zaplanowano na podstawie zawartych umów,
12. 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 2017 roku:

 - a) nieruchomość oznaczona jako działka ew. 31/10 o pow. 1500 m² z obr. 165 w Otwocku przy ul. Myśliwskiej – 195.000 zł,
 - b) nieruchomość oznaczona jako działka ew. 31/11 o pow. 1500 m² z obr. 165 w Otwocku przy ul. Myśliwskiej – 195.000 zł,
 - c) nieruchomość oznaczona jako działka ew. 31/12 o pow. 1500 m² z obr. 165 w Otwocku przy ul. Myśliwskiej – 195.000 zł,
 - d) nieruchomość oznaczona jako działka ew. nr 2260/2 o pow. 110219 m² położona w Kołbieli przy ul. Parkowej – 2.176.000 zł,
 - e) 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 – 35.000 zł,
 - f) nieruchomość oznaczona jako działka ew. nr 8/3 z obr. 2 położona w Otwocku przy ul. Koszykowej – 313.000 zł,
 - g) 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 – 120.000 zł,
 - h) udział 1852/36704 w działkach ew. nr 32/5 i nr 32/9 o łącznej pow. 1729m² z obr. 31 wraz z przynależnym lokalem Nr 3 w budynku przy ul. Głównej 10B w Józefowie – 60.766 zł,
 - i) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Zagłoby stanowiąca działki ew. 4/6 i 2/1 o pow. 9136 m² z obr. 118 – 1.300.000 zł,
 - j) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/11 o pow. 2844 m² z obr. 8 – 500.000 zł,
 - k) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/9 o pow. 3000 m² z obr. 8 – 550.000 zł,

- l) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/10, 73/13 i 73/5 o łącznej pow. 3001 m² z obr. 8 – 550.000 zł,
 m) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/1 i 73/14 o łącznej pow. 3000 m² z obr. 8 – 550.000 zł.

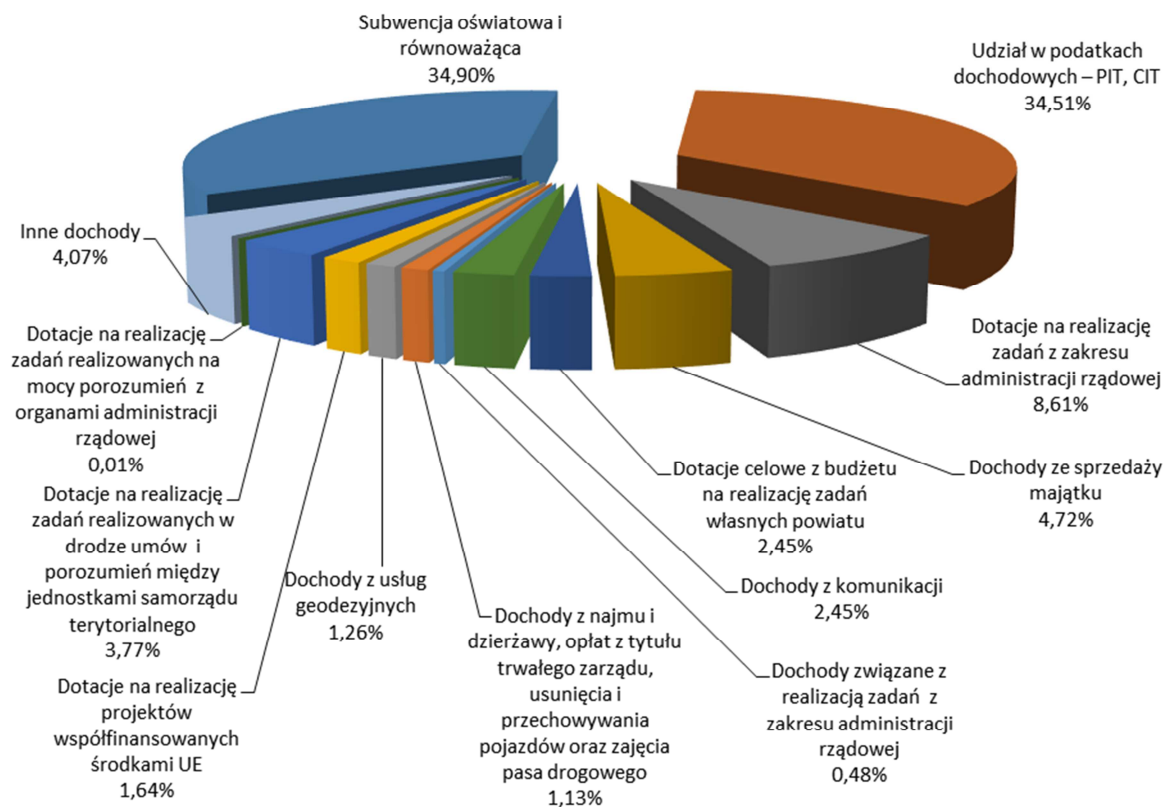
Mimo, iż wartość zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości powiatu wynikająca z posiadanych operatów szacunkowych wynosi 6.739.766 zł, do dochodów przyjęto obniżoną wartość do kwoty **6.000.000 zł** obawiając się, że w przyszłym roku nie nastąpi jeszcze takie ożywienie na rynku obrotu nieruchomościami, że zaplanowana sprzedaż zostanie zrealizowana. Przyjęto realny, możliwy do osiągnięcia poziom dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2017 R.

Struktura dochodów	Kwota	Udział procentowy
Subwencja oświatowa i równoważąca	44.418.790 zł	34,90%
Udział w podatkach dochodowych – PIT, CIT	43.925.831 zł	34,51%
Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	10.955.436 zł	8,61%
Dochody ze sprzedaży majątku	6.004.000 zł	4,72%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań własnych powiatu	3.111.516 zł	2,45%
Dochody z komunikacji	3.121.000 zł	2,45%
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	610.300 zł	0,48%
Dochody z najmu i dzierżawy, opłat z tytułu trwałego zarządu, usunięcia i przechowywania pojazdów oraz zajęcia pasa drogowego	1.439.520 zł	1,13%
Dochody z usług geodezyjnych	1.600.000 zł	1,26%
Dotacje na realizację projektów współfinansowanych środkami UE	2.092.310 zł	1,64%

Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	4.794.800 zł	3,77%
Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	18.000 zł	0,01%
Inne dochody	5.179.009 zł	4,07%

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2017 R. W UKŁADZIE GRAFICZNYM



WYDATKI BUDŻETU

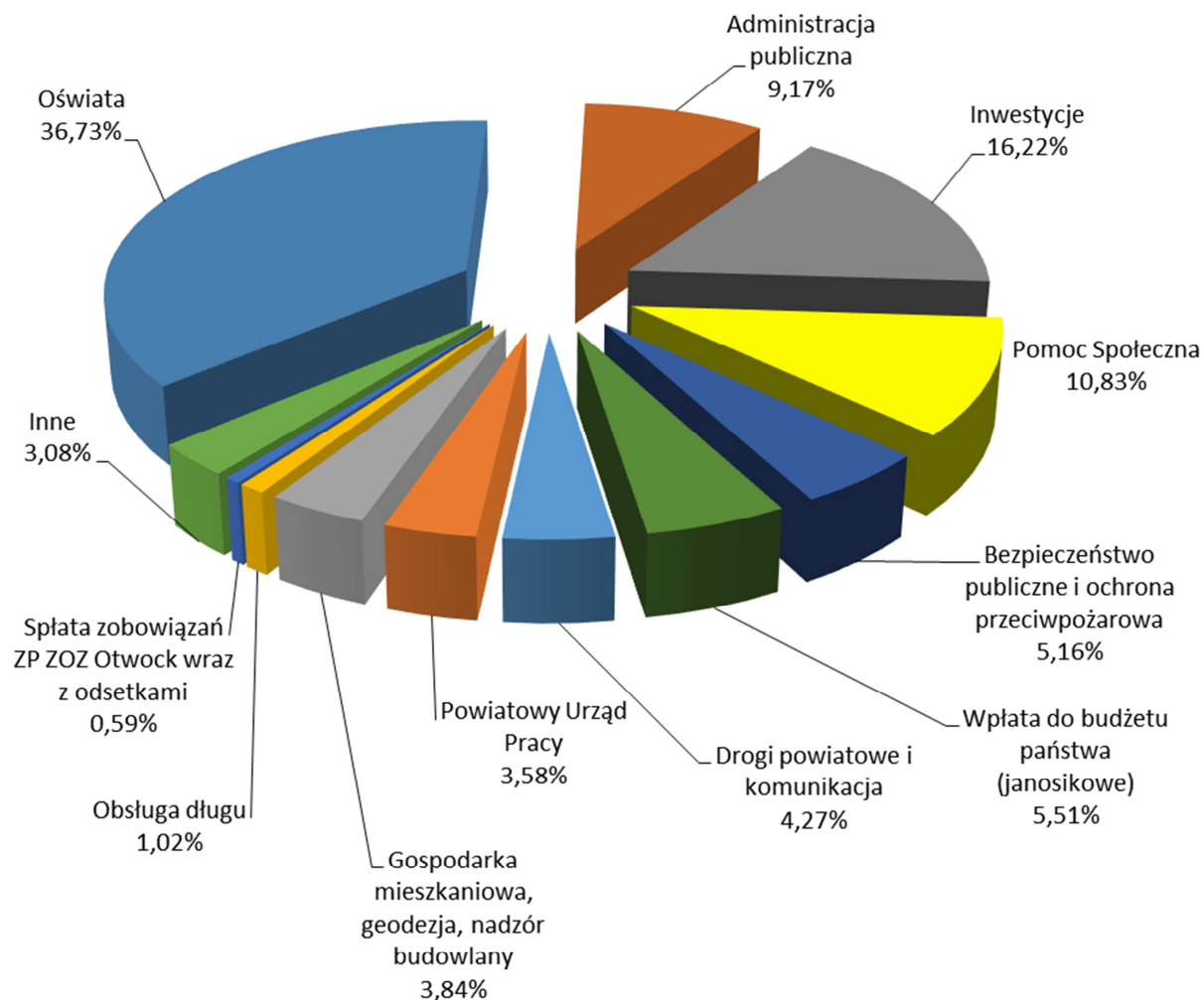
W budżecie Powiatu Otwockiego na 2017 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **127.651.392 zł**. Zestawienie sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z wyszczególnieniem wydatków bieżących w kwocie **106.952.027 zł**

oraz wydatków na zadania inwestycyjne w wysokości **20.699.365 zł**, które stanowią 16,22% wydatków ogółem. Wydatki rzeczowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w 2016 roku, uwzględniając zmiany wynikające ze zmian organizacyjnych oraz z zakresu zadań przewidzianych do wykonania w 2017 roku.

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2017 R.

Struktura wydatków	Kwota	Udział procentowy
Oświata	46.889.499 zł	36,73%
Administracja publiczna	11.704.037 zł	9,17%
Inwestycje	20.699.365 zł	16,22%
Pomoc Społeczna	13.822.726 zł	10,83%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.582.635 zł	5,16%
Wpłata do budżetu państwa (janosikowe)	7.031.500 zł	5,51%
Drogi powiatowe i komunikacja	5.454.245 zł	4,27%
Powiatowy Urząd Pracy	4.574.643 zł	3,58%
Gospodarka mieszkaniowa, geodezja, nadzór budowlany	4.900.560 zł	3,84%
Obsługa długu	1.300.000 zł	1,02%
Splata zobowiązań ZP ZOZ Otwock wraz z odsetkami	754.762 zł	0,59%
Inne	3.937.420 zł	3,08%

STRUKTURA WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2017 R. W UKŁADZIE GRAFICZNYM



Szczegółowy wykaz wydatków na kwotę **127.651.392 zł** przedstawia **tabela nr 2**. Planowane kwoty wydatków przedstawiono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej z podziałem na:

1. wydatki bieżące w łącznej wysokości **106.952.027 zł**, w szczególności na:

- a) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 96.430.090 zł, w tym:
 - wydatki na spłatę zobowiązań ZP ZOZ – kwota 754.762 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące - kwota 4.015.611 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 3.497.840 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 1.220.298 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – kwota 488.188 zł,
- f) obsługa długu - kwota 1.300.000 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 2017 roku ujęto w dziale 851, rozdziale 85111 § 4910 spłatę w/w zobowiązań w wysokości 654.762 zł oraz w § 4580 odsetek w wysokości 100.000 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 2017-2021 wynosi 3.273.809,57 zł.

Zaplanowano **wydatki na oświatę w łącznej wysokości 47.159.499 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 46.886.499 zł, w tym 1.792.583 zł stanowią dotacje dla szkół niepublicznych, a 826.812 zł wydatki związane z realizacją projektów unijnych,
- wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 270.000 zł z przeznaczeniem na wymianę posadzki w sali gimnastycznej Zespołu Szkół Nr 1 w Otwocku,
- dotacja celowa w kwocie 3.000 zł na składkę zdrowotną za dzieci przebywające w placówkach oświatowych.

Subwencja oświatowa na 2017 rok wynosi 41.175.510 zł i w całości została przeznaczona na wydatki oświaty publicznej. Dodatkowo na wydatki oświatowe, w tym na dotację dla szkół niepublicznych, mimo cięć wydatków jakie wprowadzone zostały w stosunku do przedłożonych potrzeb, Powiat ze środków własnych przeznacza 5.154.177 zł, tj. 4.884.177 zł na wydatki bieżące i 270.000 zł na wydatki inwestycyjne. Chociaż wydatki na Oświatę Powiatową w kwocie 1.436.443 zł – jednostkę obsługującą funkcjonowanie placówek oświatowych, od 2017 r. zgodnie z klasyfikacją budżetową zaliczane są do administracji - rozdz. 75085 – wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, dla porównania w zestawieniu wydatków zaliczyliśmy je jak dotychczas do wydatków oświatowych, gdyż praktycznie jednostka ta była dotychczas i jest nadal jednostką służącą do obsługi oświaty.

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 Rozwoju i Finansów ST4.4750.1.2016 z dnia 14 października 2016 r. wprowadzono do wydatków budżetu w kwocie **7.031.500 zł**, co stanowi 6,57% wydatków bieżących.

Zaplanowano rezerwę w kwocie **505.000 zł**, w tym 300.000 zł kwotę rezerwy ogólnej i 205.000 zł rezerwy celowej na realizację zadań z zakresu zarządzenia 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 2017 roku dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 409.000 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 otrzyma w 2017 roku z budżetu województwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano również w § 2300 w rozdziale 75404 kwotę 20.000 zł do przekazania na fundusz celowy z przeznaczeniem na nagrody dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Otwocku.

2. wydatki majątkowe w wysokości 20.699.365 zł.

Wydatki inwestycyjne będą realizowane w oparciu o środki własne, środki pochodzące z pomocy finansowej gmin powiatu otwockiego oraz środki pochodzące z 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 dotacje na fundusz celowy - § 6170, w tym: dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku na dofinansowanie zakupu samochodów służbowych w wersji oznakowanej w kwocie 70.000 zł oraz dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Otwocku na dofinansowanie zakupu łodzi ratowniczej w kwocie 60.000 zł.

Powiat Otwocki jako jedyny udziałowiec w Powiatowym Centrum Zdrowia Sp. z o.o. zaplanował dokapitalizowanie w 2017 r. Spółki w kwocie 2.000.000 zł poprzez zakup udziałów.

Szczegółową informację o zadaniach inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2017 r. wraz z określeniem źródeł ich finansowania przedstawia **tabela nr 2a**.

STRUKTURA INWESTYCJI

Struktura inwestycji	Kwota	Udział procentowy
Drogi publiczne powiatowe i gminne	16.669.967 zł	80,54%
Ochrona zdrowia	2.000.000 zł	9,66%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.108.761 zł	5,36%
Administracja publiczna	356.000 zł	1,72%
Oświata i wychowanie	270.000 zł	1,30%
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	120.137 zł	0,58%
Pomoc społeczna – domy pomocy społecznej	102.500 zł	0,50%
Działalność usługowa - gospodarka gruntami i nieruchomościami	40.000 zł	0,19%
Działalność usługowa – geodezja i kartografia	32.000 zł	0,15%

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 **1.636.556 zł tj. 1,28 %** wydatków ogółem, przy czym uwzględniono tu dotacje:

1. dla Gminy Otwock na realizację zadań z zakresu lokalnego transportu zbiorowego (SKM) w kwocie 250.000 zł,
2. dla Gminy Wiązowna na realizację zadania pn. „Budowa drogi gminnej 270820W w m. Boryszew” w kwocie 185.000 zł - na podstawie umowy o partnerstwie zawartej z Gminą Wiązowna nr 334/CRU/2016/ZDP z dnia 14.09.2016 r.,
3. dla Województwa Mazowieckiego na projekt pt. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” w kwocie 120.137 zł,
4. dla Komendy Wojewódzkiej Policji na dofinansowanie zakupu samochodów służbowych w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku w kwocie 70.000 zł,
5. na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na dofinansowanie zakupu łodzi ratowniczej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Otwocku w kwocie 60.000 zł,
6. z tytułu pokrycia kosztów uczestnictwa mieszkańca powiatu otwockiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej prowadzonych na terenie innych powiatów w wysokości 2.000 zł,
7. dla innych powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 294.419 zł,
8. z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów w wysokości 72.000 zł,
9. z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych finansowanych przez samorząd województwa w wysokości 144.000 zł,
10. na dofinansowanie realizacji działań z zakresu ochrony środowiska w kwocie 10.000 zł,
11. na dofinansowanie realizacji zadań własnych gmin z terenu powiatu otwockiego w zakresie kultury w kwocie 20.000 zł,
12. podmiotową dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 409.000 zł.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych wynoszą **2.814.192 zł, tj. 2,20%** wydatków ogółem i uwzględniają:

1. dotacje podmiotowe w łącznej kwocie **1.972.094 zł** tj. 70,08 % 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 1.792.583 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 179.511 zł,
2. dotacje celowe w łącznej kwocie **842.098 zł** tj. 29,92% dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:
 - dotacje dla Spółek Wodnych w wysokości 82.920 zł,
 - dotacje na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w wysokości 48.000 zł,

- dotacja na zadania w zakresie ratownictwa i ochrony ludności w wysokości 10.000 zł,
- dotacja na zadania polegające na udzieleniu nieodpłatnej pomocy prawnej w wysokości 182.178 zł,
- dotacje na funkcjonowanie domów pomocy społecznej w wysokości 297.000 zł,
- dotacje na zadania z zakresu prowadzenia centrum interwencji kryzysowej w wysokości 80.000 zł,
- dotacje na zadania w zakresie kultury i sportu przeznaczone do realizacji przez organizacje pożytku publicznego w łącznej sumie 142.000 zł.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych i plan wydatków nimi finansowanych w 2017 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. Zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej wysokości 36.000 zł, w tym:

- 1) 28.000 zł w Powiatowym Młodzieżowym Domu Kultury przy ul. Poniatowskiego 10 w Otwocku z przeznaczeniem na zakup konsoli do reżyserki i traktorka wielofunkcyjnego do m.in. odśnieżania i koszenia trawy,
- 2) 8.000 zł w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii „Jędrus” przy ul. Głównej 10 w Józefowie z przeznaczeniem na zakup chłodziarki do kuchni.

Zestawienie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu powiatu na 2017 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 2017 rok.

Kwotę dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2017 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 2017 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 2017 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 2017 rok.

SPLATA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

Na spłatę kredytów w 2017 roku, na podstawie zawartych z kredytodawcami umów, zaplanowano kwotę **6.677.276 zł**.

Powiat nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek.

W 2017 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie **7.558.156 zł**, w tym:

- z tytułu wolnych środków – kwota 2.858.156 zł,

- z tytułu spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych – kwota 500.000 zł,
- z tytułu kredytu – kwota 4.200.000 zł.

Odsetki od kredytów zaplanowano w kwocie **1.300.000 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2017 roku wynosi **44.892.865 zł**, co stanowi **35,27%** dochodów ogółem.

Planowana kwota obsługi zadłużenia powiatu otwockiego w 2017 roku wynosi **8.465.464 zł** i stanowi **6,65%** dochodów ogółem.

Kwota obsługi zadłużenia obejmuje spłatę rat kapitałowych z tytułu kredytów zaciągniętych przez powiat w latach ubiegłych wraz z odsetkami w kwocie **7.977.276 zł** oraz kwotę **488.188 zł** wynikającą z tytułu udzielonych poręczeń Powiatowemu 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 2017 roku przypada do spłaty kwota przejętego kredytu wraz z odsetkami w wysokości **754.762 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 zaciąganych kredytów.

Nowy wskaźnik szczegółowo został omówiony w objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Otwockiego na lata 2017-2031.

Budżet Powiatu Otwockiego na rok 2017 spełnia indywidualny wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok, wynikający z **art. 243 ufp według relacji $5,08\% \leq 8,69\%$** .

Prognoza długu na 31.12.2017 rok 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 2017 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 czerwca 2015 r. w sprawie udzielenia poręczenia Powiatowemu Centrum Zdrowia Spółka z o.o. wykupu obligacji przez nią emitowanych wraz z odsetkami.

Powiat Otwocki w 2016 roku udzielił poręczenia na lata 2017-2019 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dla Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Otwocku do kwoty 74.087,00 zł wraz z odsetkami na modernizację technologii grzewczej w budynku Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Józefowie – podejmując uchwały: Nr 126/XVIII/16 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 20 października 2016 r. z późniejszą zmianą uchwałą Nr 136/XIX/16 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 5 grudnia 2016 r.

Opracował:
Skarbnik Powiatu
Wiesław Miłkowski

Przewodniczący Zarządu
Mirosław Pszonka