

## UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU OTWOCKIEGO NA 2018 ROK

Budżet Powiatu Otwockiego na 2018 rok został opracowany w oparciu o:

1. Ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077),
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, z późn zm.,
3. Pismo Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST8.4750.11.2017 z dnia 12 października 2017 roku dotyczące kwot subwencji ogólnej na 2018 r., planowanej na 2018 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wysokości rocznej kwoty wpłaty powiatu do budżetu państwa na 2018 rok,
4. Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku w sprawie informacji o kwotach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018,
5. Uchwałę Nr CD/159/17 Zarządu Powiatu w Otwocku z dnia 6 września 2017 r. w sprawie określenia głównych założeń do projektu uchwały budżetowej na rok 2018 Rady Powiatu w Otwocku,
6. Porozumienie Nr MEN/2017/DWKI/1778 z dnia 30.11.2017 r. pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Powiatem Otwockim na realizację zadania z zakresu administracji rządowej,
7. Wstępne projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych Powiatu,
8. Wnioski jakie wpłynęły do Powiatu od pozostałych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

### DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu Powiatu Otwockiego na rok 2018 zaplanowano w łącznej kwocie **147.976.254 zł**, co przedstawia **tabela nr 1** określająca w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów bieżących w kwocie **121.469.151 zł** i majątkowych w kwocie **26.507.103 zł** według ich źródeł pochodzenia. Powyższe dochody zaplanowano uwzględniając przewidywane wykonanie dochodów w 2017 roku, przyznane na 2018 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.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku i porozumieniem Nr MEN/2017/DWKI/1778 z dnia 30.11.2017 r. pomiędzy Ministrem Edukacji Narodowej a Powiatem Otwockim, 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 **10.758.126 zł**,

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

11.000 zł

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa	280.000 zł
Dział 710 - Działalność usługowa	1.098.000 zł
Dział 750 - Administracja publiczna	94.260 zł
Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.495.126 zł
Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości	313.020 zł
Dział 851 - Ochrona zdrowia	1.607.700 zł
Dział 852 - Pomoc społeczna	731.020 zł
Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	128.000 zł

➤ § 2160 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci (dział 855) w kwocie **499.000 zł**,

➤ § 2120 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w łącznej wysokości 283.200 zł,

Dział 750 – Administracja publiczna w kwocie **18.000 zł**,

Dział 801 – Oświata i wychowanie w kwocie **265.200 zł**,

2. Dochody związane z realizacją zadań własnych bieżących powiatu z zakresu pomocy społecznej (rozd. 85202 § 2130) w wysokości **1.113.000 zł** zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku,

3. Dotacja celowa z budżetu na realizację zadań własnych powiatu (rozd. 60014 § 6430) w kwocie **4.155.025 zł** na dwie inwestycje drogowe w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019,

4. Dochody w kwocie **683.773 zł** (rozd. 80115 § 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 projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (PO WER), współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:

- „Nowe doświadczenia zawodowe” – 160.413 zł,
- „Kwalifikacje po angielsku – mobilna kadra edukacyjna” – 6.621 zł,
- „Doświadczenie zawodowe kluczem do sukcesu” – 516.739 zł.

5. Dochody w kwocie **390.487 zł** (rozd. 85295 § 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 projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020:

- „Aktywni w życiu i w pracy” – 130.899 zł,
- „Akademia Rodzin w Powiecie Otwockim” – 259.588 zł.

6. Część oświatowa subwencji ogólnej (rozd. 75801) w kwocie **42.499.598 zł** oraz część równoważąca subwencji ogólnej (rozd. 75832) w wysokości **3.438.438 zł**, które zostały

przyjęte w budżecie na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST8.4750.11.2017 z dnia 12 października 2017 roku,

7. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane według w/w pisma Ministra Rozwoju i Finansów w kwocie **47.173.387 zł**,
8. Środki Funduszu Pracy w wysokości **362.000 zł** w oparciu o informację z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej,
9. Opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, trwałe zarząd, najem i dzierżawę zaplanowano na podstawie zawartych umów,
10. 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 2018 roku:

- a) 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,
- b) nieruchomość oznaczona jako działka ew. nr 8/3 z obr. 2 położona w Otwocku przy ul. Koszykowej – 313.000 zł,
- c) 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,
- d) udział 1852/36704 w działkach ew. nr 32/5 i nr 32/9 o łącznej pow. 1729 m<sup>2</sup> z obr. 31 wraz z przynależnym lokalem Nr 3 w budynku przy ul. Głównej 10B w Józefowie – 60.766 zł,
- e) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Zagłoby stanowiąca działki ew. 4/6 i 2/1 o pow. 9136 m<sup>2</sup> z obr. 118 – 1.300.000 zł,
- f) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/11 o pow. 2844 m<sup>2</sup> z obr. 8 – 640.000 zł,
- g) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/9 o pow. 3000 m<sup>2</sup> z obr. 8 – 675.000 zł,
- h) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/10, 73/13 i 73/5 o łącznej pow. 3001 m<sup>2</sup> z obr. 8 - 676.000 zł,
- i) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Wąskiej oznaczona jako działka ew. nr 73/12 i 73/14 o łącznej pow. 3000 m<sup>2</sup> z obr. 8 - 675.000 zł,
- j) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Zacisznej, stanowiąca działkę ew. 13/7 o pow. 2701 m<sup>2</sup> – 481.000 zł,
- k) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Mickiewicza, stanowiąca działkę ew. nr 13/12 z obr. 5 – 650.000 zł,
- l) część działki ew. nr 30 z obr. 83 o ogólnej pow. 12230m<sup>2</sup> przy ul. Literackiej w Otwocku - 800.000 zł,
- m) nieruchomość położona w Otwocku przy ul. Mickiewicza, stanowiąca działkę ew. 13/9 o pow. 1754 m<sup>2</sup> wraz z udziałem w prawie własności do działki ew. nr 13/11 – 357.000 zł.

Wartość zaplanowanych do sprzedaży nieruchomości powiatu wynikająca z posiadanych operatów szacunkowych wynosi 6.782.766 zł, do dochodów przyjęto obniżoną wartość

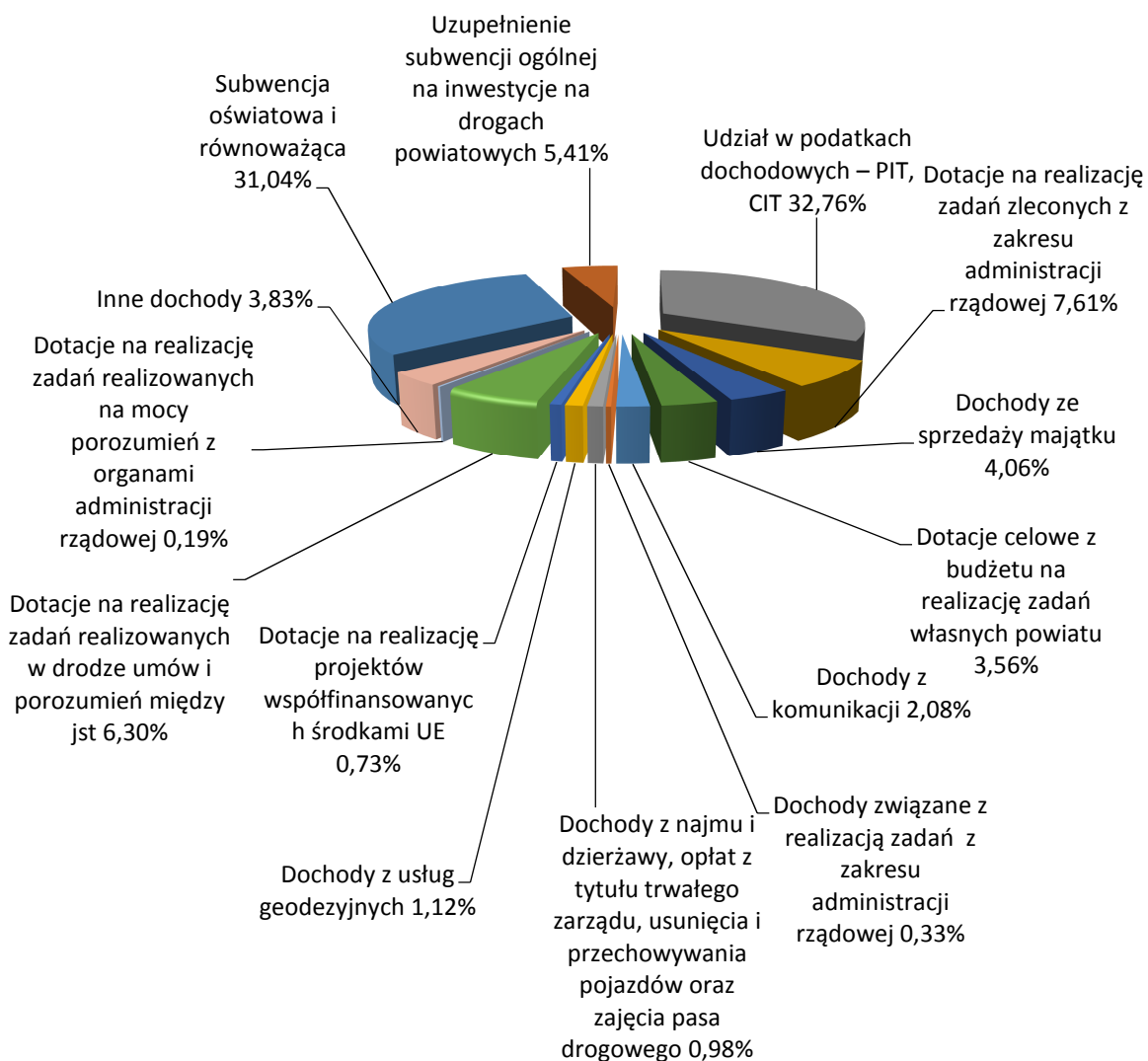
do kwoty **6.000.000 zł** obawiając się, że w przyszłym roku nie nastąpi jeszcze takie ożywienie na rynku obrotu nieruchomościami, że zaplanowana sprzedaż zostanie zrealizowana. W związku z powyższym przyjęto realny, możliwy do osiągnięcia poziom dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia.

### **STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2018 R.**

<b>Struktura dochodów</b>	<b>Kwota</b>	<b>Udział procentowy</b>
Subwencja oświatowa i równoważąca	45.938.036 zł	31,04%
Uzupełnienie subwencji ogólnej na inwestycje na drogach powiatowych	8.000.000,00	5,41%
Udział w podatkach dochodowych – PIT, CIT	48.473.387 zł	32,76%
Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	11.257.126 zł	7,61%
Dochody ze sprzedaży majątku	6.005.000 zł	4,06%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań własnych powiatu	5.268.025 zł	3,56%
Dochody z komunikacji	3.084.000 zł	2,08%
Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	495.500 zł	0,33%
Dochody z najmu i dzierżawy, opłat z tytułu trwałego zarządu, usunięcia i przechowywania pojazdów oraz zajęcia pasa drogowego	1.446.230 zł	0,98%
Dochody z usług geodezyjnych	1.656.000 zł	1,12%
Dotacje na realizację projektów współfinansowanych środkami UE	1.074.260 zł	0,73%
Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	9.326.583 zł	6,30%

Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	283.200 zł	0,19%
Inne dochody	5.668.907 zł	3,83%

**STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU OTWOCKIEGO W 2018 R.  
W UKŁADZIE GRAFICZNYM**



## WYDATKI BUDŻETU

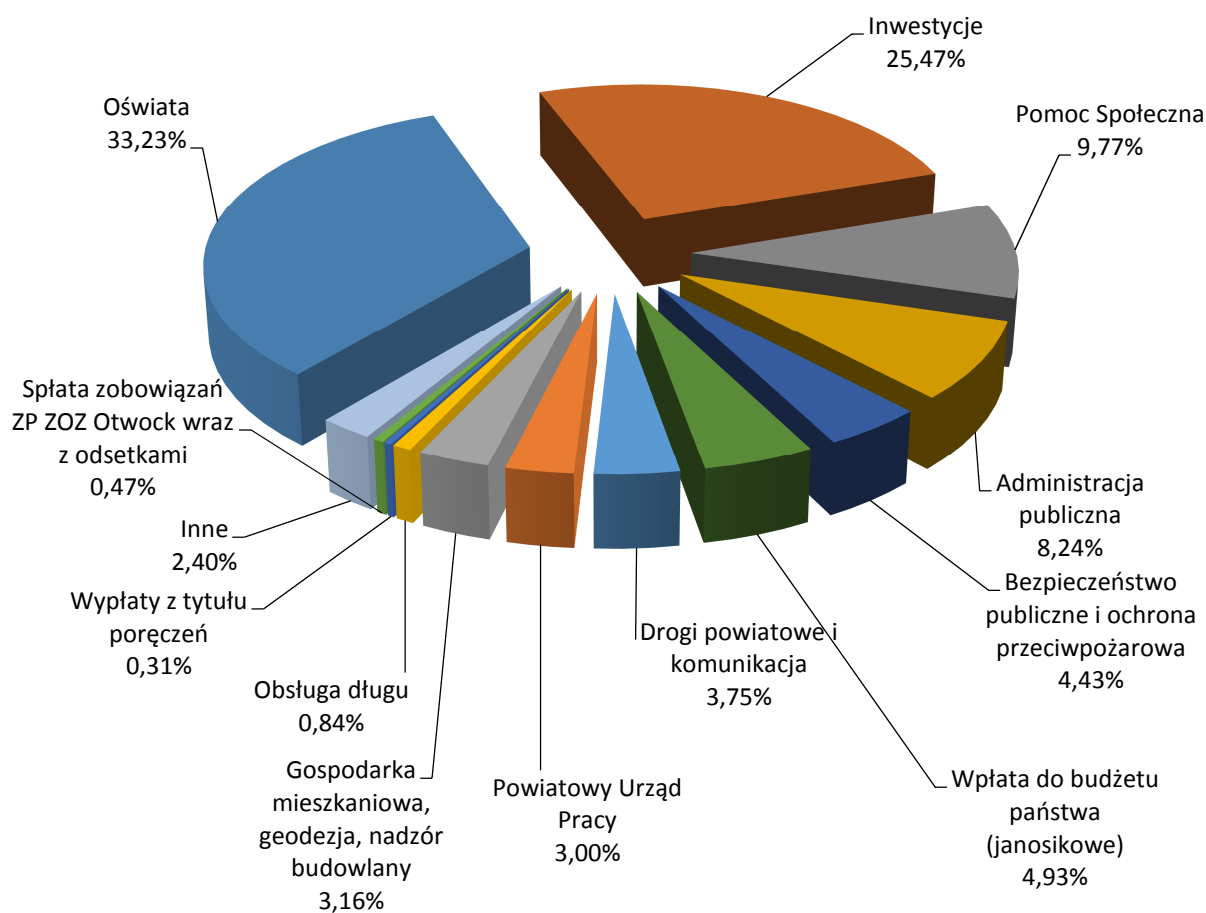
W budżecie Powiatu Otwockiego na 2018 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **155.654.325 zł**. Zestawienie sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z wyszczególnieniem wydatków bieżących w kwocie **116.009.403 zł** oraz wydatków majątkowych w wysokości **39.644.922 zł**, które stanowią 25,47% wydatków ogółem. Wydatki rzeczowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w 2017 roku, uwzględniając zmiany wynikające ze zmian organizacyjnych oraz z zakresu zadań przewidzianych do wykonania w 2018 roku.

### STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH ORAZ WYDATKI INWESTYCYJNE POWIATU OTWOCKIEGO W 2018 R.

Struktura wydatków	Kwota	Udział procentowy
Oświata	51.722.882 zł	33,23%
Inwestycje	39.644.922 zł	25,47%
Pomoc Społeczna	15.199.920 zł	9,77%
Administracja publiczna	12.825.787 zł	8,24%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.895.426 zł	4,43%
Wpłata do budżetu państwa (janosikowe)	7.680.858 zł	4,93%
Drogi powiatowe i komunikacja	5.844.757 zł	3,75%
Powiatowy Urząd Pracy	4.662.000 zł	3,00%
Gospodarka mieszkaniowa, geodezja, nadzór budowlany	4.925.300 zł	3,16%
Obsługa długu	1.300.000 zł	0,84%
Wypłaty z tytułu poręczeń	482.801 zł	0,31%

Splata zobowiązań ZP ZOZ Otwock wraz z odsetkami	734.762 zł	0,47%
Inne	3.734.910 zł	2,40%

### STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH ORAZ WYDATKI INWESTYCYJNE POWIATU OTWOCKIEGO W 2018 R. W UKŁADZIE GRAFICZNYM



Szczegółowy wykaz wydatków na kwotę **155.654.325 zł** przedstawia **tabela nr 2**. Planowane kwoty wydatków przedstawiono w szczegółowej klasyfikacji budżetowej z podziałem na:

**1. wydatki bieżące** w łącznej wysokości **116.009.403 zł**, w szczególności na:

- a) wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 103.972.843 zł, w tym:
  - wydatki na spłatę zobowiązań ZP ZOZ – kwota 734.762 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące - kwota 5.472.967 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 3.623.134 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 1.157.658 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – kwota 482.801 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 2018 roku ujęto w dziale 851, rozdziale 85111 § 4910 spłatę w/w zobowiązań w wysokości 654.762 zł oraz w § 4580 odsetek w wysokości 80.000 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 2018-2021 wynosi 2.619.047,69 zł.

**Zaplanowano wydatki na oświatę w łącznej wysokości 52.587.882 zł**, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 51.721.882 zł, w których 2.875.000 zł stanowią dotacje dla szkół niepublicznych, 683.773 zł wydatki związane z realizacją projektów unijnych oraz 265.200 zł wydatki na prowadzenie ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego w ramach programu „Za życiem”,
- wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 865.000 zł, w tym: 600.000 zł z przeznaczeniem na wymianę parkietu na I piętrze w budynku Liceum Ogólnokształcącego Nr I w Otwocku i 265.000 zł z przeznaczeniem na budowę kotłowni w Zespole Szkół Nr 2 w Otwocku,
- dotacja celowa w kwocie 1.000 zł na składkę zdrowotną za dzieci przebywające w placówkach oświatowych.

**Subwencja oświatowa na 2018 rok wynosi 42.499.598 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 9.138.311 zł, tj. 8.273.311 zł na wydatki bieżące i 865.000 zł na wydatki inwestycyjne. Chociaż wydatki na Oświatę Powiatową w kwocie 1.511.943 zł – jednostkę obsługującą funkcjonowanie placówek oświatowych, od 2017 roku 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 2017 r. poz. 1189 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 ST4.4750.11.2017 z dnia 12 października 2017 r. wprowadzono do wydatków budżetu w kwocie **7.680.858 zł**, co stanowi 6,62% wydatków bieżących.

Zaplanowano rezerwę w kwocie **650.000 zł**, w tym 430.000 zł kwotę rezerwy ogólnej i 220.000 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 209 z późn. zm.).

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 2018 roku dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury w kwocie 593.400 zł (dz. 921 rozdz. 92116). Zgodnie z pismem Nr ES-ED.041.5.2017.AT Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie z dnia 24 października 2017 r. Zarząd Województwa Mazowieckiego przyjął informację dotyczącą utrzymania przez kolejne pięć lat (2018-2022) dotacji celowych dla powiatów, które przejęły księgozbiór, majątek i pracowników po likwidowanych filiach bibliotek pedagogicznych. Dotacje miałyby zostać udzielone na warunkach i poziomie ubiegłych pięciu lat. Na tej podstawie zaplanowano w budżecie 2018 roku środki w kwocie 110.000 zł z budżetu województwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano również wydatki w § 2300 do przekazania na fundusz celowy: w rozdziale 75404 kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na nagrody dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Otwocku oraz w rozdziale 75410 kwotę 40.000 zł z przeznaczeniem na wsparcie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Otwocku w obszarze zakupów ochron i wyposażenia dla strażaków.

## **2. wydatki majątkowe w wysokości 39.644.922 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 kwocie 70.000 zł dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów służbowych w wersji nieoznakowanej.

Powiat Otwocki jako jedyny udziałowiec w Powiatowym Centrum Zdrowia Sp. z o.o. zaplanował dokapitalizowanie w 2018 r. Spółki w kwocie 2.000.000 zł poprzez zakup udziałów.

Szczegółową informację o zadaniach inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2018 r. wraz z określeniem źródeł ich finansowania przedstawia **tabela nr 2a**.

## STRUKTURA INWESTYCJI

Struktura inwestycji	Kwota	Udział procentowy
Drogi publiczne powiatowe i gminne	34.534.103 zł	87,11%
Ochrona zdrowia	2.000.000 zł	5,04%
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	70.000 zł	0,18%
Administracja publiczna	120.000 zł	0,30%
Oświata i wychowanie	865.000 zł	2,18%
Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	259.819 zł	0,66%
Pomoc społeczna	238.000 zł	0,60%
Działalność usługowa - gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.529.000 zł	3,86%
Działalność usługowa – geodezja i kartografia	29.000 zł	0,07%

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 **1.919.052 zł tj. 1,23 %** 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 Województwa Mazowieckiego na projekt pt. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” w kwocie 259.819 zł,
3. dla Komendy Wojewódzkiej Policji na dofinansowanie zakupu dwóch samochodów służbowych w wersji nieoznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku w kwocie 70.000 zł,
4. z tytułu pokrycia kosztów uczestnictwa mieszkańca powiatu otwockiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej prowadzonych na terenie innych powiatów w wysokości 2.000 zł,
5. dla innych powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 425.833 zł,
6. z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w Interwencyjnej Ośrodku Preadopcyjnym, finansowanym przez samorząd województwa w wysokości 216.000 zł,

7. z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów w wysokości 72.000 zł,
8. na dofinansowanie realizacji działań z zakresu ochrony środowiska w kwocie 10.000 zł,
9. na dofinansowanie realizacji zadań własnych gmin z terenu powiatu otwockiego w zakresie kultury w kwocie 20.000 zł,
10. podmiotową dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w wysokości 593.400 zł.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych wynoszą **3.883.734 zł, tj. 2,50%** wydatków ogółem i uwzględniają:

1. dotacje podmiotowe w łącznej kwocie **3.054.511 zł** tj. 78,65 % 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 w łącznej kwocie 2.875.000 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 w wysokości 179.511 zł,
2. dotacje celowe w łącznej kwocie **829.223 zł** tj. 21,35% dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:
  - dotacje dla Spółek Wodnych w wysokości 87.045 zł,
  - dotacje na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w wysokości 20.000 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 270.000 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 180.000 zł.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych i plan wydatków nimi finansowanych w 2018 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 26.000 zł, w tym:

- 1) 16.000 zł w Powiatowym Młodzieżowym Domu Kultury przy ul. Poniatowskiego 10 w Otwocku z przeznaczeniem na zakup traktorka wielofunkcyjnego (odśnieżanie, koszenie trawy, zmiatanie, zbieranie opadłych liści),
- 2) 10.000 zł w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii „Jędrus” przy ul. Głównej 10 w Józefowie z przeznaczeniem na zakup obieraczki do warzyw na potrzeby kuchni.

Zestawienie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu powiatu na 2018 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 2018 rok.

Kwotę dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2018 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 2018 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 2018 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 2018 rok.

## **SPLATA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH**

Na spłatę kredytów w 2018 roku, na podstawie zawartych z kredytodawcami umów, zaplanowano kwotę **6.560.929 zł**. Powiat nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek.

W 2018 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie **14.239.000 zł**, w tym:

- z tytułu wolnych środków – kwota 3.289.000 zł,
- z tytułu kredytu – kwota 10.950.000 zł.

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

Planowane zadłużenie na koniec 2018 roku wynosi **50.127.174 zł**, co stanowi **33,88%** dochodów ogółem, w tym z kredytu zaciągniętego w 2013 roku w kwocie 25.000.000 zł na skutek przekształcenia ZPZOZ w Spółkę Powiatowe Centrum Zdrowia wynosi 17.000.000 zł.

Zadłużenie w latach 2013-2017 przedstawia się następująco:

- 2013 rok – 64.492.788,95 zł, co stanowi 56,44% dochodów ogółem,
- 2014 rok – 56.311.356,09 zł, co stanowi 51,63% dochodów ogółem,
- 2015 rok – 51.708.987,45 zł, co stanowi 45,59% dochodów ogółem,
- 2016 rok – 48.024.902,57 zł, co stanowi 40,35% dochodów ogółem,
- 2017 rok – 46.392.865 zł, co stanowi 33,97% planowanych dochodów ogółem.

Planowana kwota obsługi zadłużenia powiatu otwockiego w 2018 roku wynosi **8.343.730 zł** i stanowi **5,64%** dochodów ogółem.

Kwota obsługi zadłużenia obejmuje spłatę rat kapitałowych z tytułu kredytów zaciągniętych przez powiat w latach ubiegłych wraz z odsetkami w kwocie **7.860.929 zł** oraz kwotę **482.801 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 2018 roku przypada do spłaty kwota przejętego kredytu wraz z odsetkami w wysokości **734.762 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 2018-2031.

Budżet Powiatu Otwockiego na rok 2018 spełnia indywidualny wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń na dany rok, wynikający z **art. 243 ufp według relacji  $4,29\% \leq 9,04\%$** .

Prognoza długu na 31.12.2018 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 2018 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.

Przewodniczący Zarządu  
Mirośław Pszonka

Skarbnik Powiatu  
Wiesław Miłkowski