

UZASADNIENIE DO BUDŻETU POWIATU NA ROK 2012

Projekt budżetu Powiatu Otwockiego na 2012 rok został opracowany w oparciu o:

- 1) ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. 157, poz. 1240 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 ST4/4820/766/2011 z dnia 07 października 2011 roku dotyczące kwot subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wysokości rocznej wpłaty powiatu do budżetu państwa na 2012 rok;
- 4) pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.65.2011 z dnia 24 października 2011 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 2012.

DOCHODY BUDŻETU

Dochody budżetu Powiatu Otwockiego na rok 2012 zaplanowano w łącznej kwocie **108.890.173,00 zł**, co przedstawia tabela **Nr 1** określająca w układzie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej planowane kwoty dochodów bieżących i majątkowych według ich źródeł. Powyższe dochody zaplanowano uwzględniając przewidywane wykonanie dochodów w 2011 roku oraz przyznane na 2012 rok dotacje i subwencje.

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.3111.65.2011 z dnia 24 października 2011 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 **9.360.699,00 zł**.

Dział 010 - 30.000,00 zł
Dział 700 - 200.000,00 zł
Dział 710 - 624.800,00 zł
Dział 750 - 261.705,00 zł

Dział 754 - 5.712.414,00 zł
Dział 851 - 2.060.500,00 zł
Dział 852 - 383.280,00 zł
Dział 853 - 88.000,00 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 **18.000,00 zł**;
- 2) związane z realizacją zadań własnych bieżących powiatu z zakresu pomocy społecznej (dział 852) w wysokości **1.293.000,00 zł** zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FIN-I.3111.65.2011 z dnia 24 października 2011 roku;
- 3) dochody w łącznej kwocie **2.513.361,00 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 zaplanowano w związku z ich przyznaniem przez Zarząd Województwa Mazowieckiego na realizację projektów POKL:
 - „Większy dostęp - lepsza skuteczność” - 60.367,00 zł
 - „Sprawni i Samodzielni” - 474.999,00 zł
 - „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Powiatu Otwockiego – wyrównujemy szanse” - 1.977.995,00 zł;
- 4) część oświatowa subwencji ogólnej (rozdz.75801) w kwocie **40.874.456,00 zł** oraz część równoważąca subwencji ogólnej (rozdz.75832) w wysokości **1.334.102,00 zł**, która została przyjęta w projekcie budżetu na podstawie pisma Ministerstwa Finansów Nr ST4/4820/766/2011;
- 5) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane według w/w pisma Ministerstwa Finansów w kwocie **31.240.459,00 zł**;
- 6) środki Funduszu Pracy w wysokości **222.200,00 zł** w oparciu o pismo Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej nr DF-I-074-545-MK/11 z dnia 4 listopada 2011 r.;
- 7) środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich (uzupełnienie subwencji ogólnej) w kwocie **1.356.930,00 zł** na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa mostu na rzece Świder w ciągu drogi powiatowej Nr 2765W- ul. Kołtąta w Otwocku;
- 8) sprzedaż mienia Powiatu zaplanowano zgodnie z przyjętą polityką gospodarowania zasobem majątkowym Powiatu oraz w oparciu o stosowne uchwały Rady Powiatu w tym zakresie;

Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2012 r.:

- lokale mieszkalne w budynku, przy ul. Pułaskiego 7B w Otwocku wraz z udziałami w nieruchomości gruntowej stanowiącej projektowane działki 46/11, 46/13, 46/14, 46/17 i 46/18,
- lokale mieszkalne w budynku, przy ul. Karczewskiej 38 w Otwocku wraz z udziałem w nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę 6/10 z obr. 135,
- lokal użytkowy w budynku, przy ul. Andriollego 80 wraz z udziałem w nieruchomości stanowiącej działkę 9/6 z obr. 145 i działkę 9/7 z obr. 145,
- nieruchomość położona w Józefowie, przy ul. Sienkiewicza stanowiąca działkę ewidencyjną nr 25/2 z obr. 24,
- lokale mieszkalne w budynku, przy ul. Komunardów położone na nieruchomości stanowiącej działki ewidencyjne nr 73/7 i 73/5 z obr. 8 o pow. 1.164 m²,

- nieruchomość położona w Otwocku, przy ul. Koszykowej stanowiąca działkę ewidencyjną 8 z obr. 2,
 - nieruchomość położona w Otwocku, przy ul. Zagłoby stanowiąca część działki ewidencyjnej 4/4 i 2/1 z obr. 118 o pow. ok. 8.900 m²,
 - nieruchomość położona w Otwocku, przy ul. Mickiewicza stanowiąca część działek ewidencyjnych 13/1 i 13/2 o pow. ok. 6.500 m²,
 - działki 94/1 i 94/3 z obr. 9 w Karczewie o pow. 11.238 m².
- 9) opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, trwały zarząd, najem i dzierżawę zaplanowano na podstawie zawartych umów.

STRUKTURA DOCHODÓW

Struktura dochodów	Kwota	Udział procentowy
Subwencje	43.565.488,00	40,01%
Udział w podatkach dochodowych	31.840.459,00	29,24%
Inne dochody	12.837.162,00	11,79%
Dochody z komunikacji	3.030.000,00	2,78%
Dochody z usług geodezyjnych	1.800.800,00	1,65%
Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	9.360.699,00	8,59%
Dotacje na realizację zadań realizowanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej	18.000,00	0,02%
Dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między j.s.t.	2.489.904,00	2,29%
Dotacje ze środków UE	2.513.361,00	2,31%
Dotacje celowe z budżetu na realizację zadań własnych powiatu	1.434.300,00	1,32%

WYDATKI BUDŻETOWE

W projekcie budżetu Powiatu Otwockiego na 2012 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **108.848.467,00 zł**. Zestawienie sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej, z wyszczególnieniem wydatków bieżących w kwocie **97.930.042,00 zł** oraz wydatków na zadania inwestycyjne w wysokości **10.918.425,00 zł**, które stanowią 10,03% wydatków ogółem.

Szczegółowy wykaz wydatków na kwotę **108.848.467,00 zł** przedstawia tabela **Nr 2** do projektu budżetu. Ujęto tu w podziałkach klasyfikacji budżetowej planowane kwoty:

- 1) wydatków bieżących** w łącznej wysokości **97.930.042,00 zł**, w szczególności na:

- wydatki jednostek budżetowych, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 86.694.005,00 zł. dotacje na zadania bieżące- kwota 3.565.073,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych- 2.538.243,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych- kwota 1.116.235,00 zł,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Powiat - kwota 2.080.226,00 zł,
- obsługa długu - kwota 1.936.260,00 zł.

W oparciu o zapisy § 3 uchwały Nr 89/XII/11 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 27 października 2011 r. w sprawie wyrażenia zgody na przekształcenie Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Otwocku w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością i przejęciem przez powiat otwocki zobowiązań publicznoprawnych i cywilnoprawnych w łącznej wartości do 20.556.036,53 zł, co po wyłączeniu zobowiązań w stosunku do Powiatu daje kwotę 11.690.033,19 zł. W budżecie 2012 r. ujęto spłatę w/w zobowiązań w wysokości 850.000,00 zł w dziale 851, rozdziale 85111 § 4160.

Zaplanowano wydatki na oświatę w wysokości 43.077.756,00 zł, z czego 2.208.000,00 zł to dotacje dla szkół niepublicznych. W związku z powyższym wydatki na utrzymanie publicznych placówek oświatowych mieszczą się w planowanej przez Ministerstwo Finansów subwencji oświatowej w kwocie 40.874.456,00 zł.

Dodatkowym obciążeniem finansowym dla powiatu jest obowiązek uiszczania rocznej wpłaty do budżetu tzw. „Janosikowe”, którą zaplanowano w kwocie 4.715.793,00 zł, co stanowi 4,82% wydatków bieżących.

2) wydatków majątkowych w wysokości 10.918.425,00 zł z wyodrębnieniem:

- inwestycji i zakupów inwestycyjnych, w tym na programy finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,

Szczegółową informację o zadaniach inwestycyjnych przyjętych do realizacji w 2012 r. wraz z określeniem źródeł ich finansowania przedstawia **tabela Nr 2a**.

STRUKTURA INWESTYCJI

Struktura inwestycji	Kwota	Udział procentowy
Rozwój przedsiębiorczości	85.957,00zł	0,79%
Drogi publiczne powiatowe	7.762.010,00zł	71,09%
Administracja publiczna - Starostwa Powiatowe	350.000,00zł	3,21%
Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego	8.008,00zł	0,07%

Bezpieczeństwo publiczne – Komendy Wojewódzkie Policji	30.000,00zł	0,27%
Pomoc Społeczna – Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1.150.000,00zł	10,53%
Projekt „Sprawni i Samodzielni”, Poddziałanie 7.1.2. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie	23.750,00zł	0,22%
Projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Powiatu Otwockiego – wyrównujemy szanse”	1.508.700,00zł	13,82%

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 celowe udzielone z budżetu podmiotom należącym do sektora finansów publicznych wynoszą **1.486.586,00 zł** tj. 1,37% wydatków ogółem, przy czym uwzględniono tu:

- 1) dotację dla Województwa Mazowieckiego na program pt. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” w kwocie 85.957,00 zł;
- 2) dotację przekazaną Miastu Otwock na zadania związane z transportem publicznym („Wspólny bilet”) w wysokości 350.000,00 zł;
- 3) dotację przekazaną Gminie Józefów na przebudowę drogi powiatowej Nr 2769W – ul. Sikorskiego w Józefowie w wysokości 725.000,00 zł;
- 4) dotację dla gmin na realizację zadań z zakresu promocji powiatu w kwocie 15.000,00 zł;
- 5) dotację dla Województwa Mazowieckiego na realizację programu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” w wysokości 8.008,00 zł;
- 6) dotację na zakup zestawów komputerowych dla Komendy Powiatowej Policji w Otwocku w kwocie 30.000,00 zł;
- 7) dotację z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z powiatu otwockiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów w wysokości 7.986,00 zł;
- 8) dotacje dla innych powiatów na pokrycie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 170.135,00 zł;
- 9) dotację przeznaczoną na organizację Powiatowych Warsztatów Ekologicznych „Spotkania nad Świdrem” – 1.500,00 zł;
- 10) dotacje na zadania w zakresie kultury zgodnie z zatwierdzonym przez Zarząd Powiatu „Kalendarzem imprez kulturalnych” w łącznej kwocie 64.000,00 zł;
- 11) dotacje dla bibliotek na uzupełnienie księgozbioru w wysokości 20.000,00 zł;

12) dotacje na zadania w zakresie sportu zgodnie z zatwierdzonym przez Zarząd Powiatu „Kalendarzem imprez sportowych” w łącznej kwocie 9.000,00 zł.

Dotacje udzielone z budżetu podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych wynoszą **2.927.452,00 zł** tj. 2,69% wydatków ogółem, przy czym uwzględniono tu:

1) dotacje podmiotowe w łącznej kwocie **2.365.824,00 zł** tj. 80,82% dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:

- dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty zgodnie z art. 90 ustawy z dnia 7 września 1991r o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) w łącznej kwocie 2.208.000,00 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 osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2008 r. Nr 14, poz. 92 z późn. zm.) w wysokości 157.824,00 zł;

2) dotacje celowe w łącznej kwocie **561.628,00 zł** tj. 19,18% dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:

- dotacje dla Spółek Wodnych – kwota 25.000,00 zł,
- dotacje na zadania z zakresu upowszechniania turystyki w wysokości 10.000,00 zł,
- dotację na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z zakresu promocji powiatu w kwocie 5.000,00 zł,
- dotację na dofinansowanie działalności Ognisk Wychowawczych prowadzonych na terenie powiatu przez stowarzyszenia w wysokości 30.000,00 zł,
- dotacje na funkcjonowanie Domów Pomocy Społecznej w kwocie 293.496,00 zł,
- dotacje na pokrycie kosztów działalności Centrum Interwencji Kryzysowej – 50.000,00 zł,
- dotacje na zadania w zakresie kultury i sportu zgodnie z zatwierdzonym przez Zarząd Powiatu „Kalendarzem imprez kulturalnych” oraz „Kalendarzem imprez sportowych” przeznaczone do realizacji przez stowarzyszenia w łącznej sumie 148.132,00 zł.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych i plan wydatków nimi finansowanych w 2012 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 przychodów i rozchodów budżetu powiatu na 2012 r. obrazuje **tabela Nr 3**.

Tabela Nr 4 zawiera informacje dotyczące kwoty wydatków przeznaczonych na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.

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

W projekcie budżetu zaplanowano wydatki rzeczowe w oparciu o wykonanie za 10 miesięcy bieżącego roku. Ujęto 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 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.) oraz na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od IX 2012 roku w wysokości 3,8%.

SPLATA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

Na spłatę kredytów i pożyczek w 2012 roku zaplanowano kwotę **5.127.557,00 zł** w tym:

- kredyty - 4.813.802,00 zł,
- pożyczki - 313.755,00 zł.

W 2012 roku zaplanowano przychody w kwocie **7.085.851,00 zł**, w tym z tytułu:

- zaciągniętego kredytu - 3.000.000,00 zł,
- spłaty pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - 2.000.000,00 zł,
- wolnych środków - 2.085.851,00 zł.

Stan zobowiązań długoterminowych na 01.01.2012 roku wynosić będzie 39.734.934,00 zł, a na 31.12.2012 roku wyniesie 37.607.377,00 zł, co stanowi 34,54% planowanych w 2012 r. dochodów.

W wyniku przyjętej polityki zarządzania zobowiązaniami długoterminowymi, zadłużenie powiatu na koniec 2012 roku zmniejszy się o kwotę 2.127.557,00 zł w stosunku do roku 2011.

Prognoza długu na 31.12.2012 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 projektem budżetu na 2012 rok.