

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 111/11
ZARZĄDU POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO
z dnia 14 listopada 2011r.

UZASADNIENIE

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

POWIATU ŚWIEBODZIŃSKIEGO

NA ROK 2012

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok.

Uchwała budżetowa Powiatu Świebodzińskiego na 2012 rok została opracowana zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Podjęcie uchwały budżetowej musi zostać poprzedzone podjęciem aktualnej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, stąd projekt tej uchwały zostaje państwu przesłany wraz z projektem uchwały budżetowej na 2012 rok.

Rada Powiatu Świebodzińskiego powinna podjąć uchwałę budżetową przed rozpoczęciem roku budżetowego - do dnia 31 grudnia 2011r, a w szczególnie uzasadnionym przypadku nie później niż do 31 stycznia 2012r.

Do projektu uchwały budżetowej załączono ustawowo wymagane uzasadnienie w formie opisowej.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze wyda opinię o projekcie uchwały budżetowej, która zostanie przedstawiona Radzie Powiatu przed uchwaleniem budżetu. Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze wyda również opinię w sprawie możliwości sfinansowania deficytu która ma zostać opublikowana w ciągu 7 dni od jej otrzymania.

W opracowanym projekcie uchwały budżetowej zastosowano zasadę zawartą w art. 242 uofp), co oznacza że zaplanowane wydatki bieżące nie przekraczają zaplanowanych dochodów bieżących powiększonych o wolne środki:

$$\begin{array}{rcl} \text{Dochody bieżące} + \text{Wolne środki} & > & \text{Wydatki bieżące} \\ 52.472.182 + 975.000 = 53.447.182 & > & 51.813.373 \end{array}$$

Z dniem 31 sierpnia 2011 roku przeprowadzona została reorganizacja placówek oświatowych (jednostek budżetowych), i tak:

- zlikwidowano Zespół Szkół Specjalnych w Świebodzinie, a dotychczasowe jej zadania w zakresie kształcenia dzieci na poziomie szkoły podstawowej i gimnazjum zostały przejęte przez Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Świebodzinie, natomiast z zakresu liceum - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Świebodzinie;
- po rozwiązaniu Zespołu Szkół Technicznych w Świebodzinie, finansowanie funkcjonujących tam od 1 września 2011 roku szkół (w tym zatrudnianie pracowników pedagogicznych, administracyjnych i obsługi) został przejęty przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Świebodzinie;
- Zespół Szkół Technicznych w Zbąszynku przekazany został w całości Gminie Zbąszynek, która została nowym organem prowadzącym tego zespołu i internatu.

W nowonaliczonej subwencji ogólnej (części oświatowej) uwzględnione zostały zmiany organizacyjne - likwidacji Zespołu Szkół Specjalnych w Świebodzinie i przekazania Zespołu Szkół Technicznych w Zbąszynku, stąd znaczny spadek jej wysokości na rok 2012.

Do końca roku 2011 zaplanowano przeprowadzenie likwidacji jednostki budżetowej Dom Dziecka w Chociulach, a dotychczasowa jej działalność zostaje w całości włączona do funkcjonującego Domu Dziecka w Świebodzinie. Od stycznia 2012 roku zaplanowano w budżecie funkcjonowanie jednej placówki, której działalność rozmieszczona będzie w kilku budynkach na terenie Świebodzina. Docelowo w roku 2012 po zakończeniu budowy (przy ul. Słonecznej) nowej siedziby dla tej jednostki nastąpią kolejne zmiany organizacyjne.

Od stycznia 2012 po wejściu w życie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9 czerwca 2011 roku (Dz. U. Nr 149, poz. 887), na utrzymanie nowoprzyjętych dzieci do Domu Dziecka Gmina z której pochodzić będzie dziecko jest zobowiązana do finansowania 10% kosztu utrzymania dziecka w tej placówce. W projekcie budżetu uwzględniono po raz pierwszy taki dochód na poziomie 17.280 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano dodatkowe dochody z tytułu darowizny, nawiązek sądowych i odpłatności za kursy, oraz wydatki na które środki te winy być przeznaczone w odpowiednich podziałkach klasyfikacji budżetowej, i tak: w Domu Dziecka w Świebodzinie kwotę 12.000 zł, w Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym kwotę 3.000 zł i w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Świebodzinie kwotę 17.600 zł. Pozwoli to tym jednostkom na wydatkowanie środków z darowizn niezwłocznie po ich pozyskaniu do budżetu.

W budżecie Powiatu nie przewidziano wzrostu wynagrodzeń z wyjątkiem grupy pedagogów (zatrudnionych na podstawie przepisów ustawy - Karta Nauczyciela), dla których w projekcie ustawy budżetowej przewidziano 3,8% wzrost wynagrodzeń od 1 września 2012 rok.

Planowane **dochody budżetu** powiatu na rok 2012 ustalone zostały na poziomie 56.995.000.zł, przedstawione zostały w podziale pełnej klasyfikacji budżetowej (załącznik nr 1) w tym w podziale na dochody bieżące i majątkowe wraz z informacją o wielkości dochodów pozyskiwanych ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi w tym z budżetu Unii Europejskiej (321.333 zł).

Wśród dochodów majątkowych zaplanowano sprzedaż:

- nieruchomości zabudowanej przy ul. Łużyckiej w Świebodzinie (komenda policji) - 1.320.000;
- nieruchomości zabudowanej w Chociulach (dom dziecka) – 980.000;
- dwóch lokali w budynku przy ul. Matejki (przychodnia) – 60.000;
- nieruchomości w Łagowie (cypel – filia Szkolnego Schroniska Młodzieżowego) – 500.000;
- urządzenia kartograficznego (ploter) – 20.000;
- złomowanych tablic rejestracyjnych pojazdów – 2.100.

Do dochodów majątkowych należy zaliczyć dotacje:

- w ramach NPPDL¹ na dofinansowanie 30% inwestycji drogowej „Przebudowa drogi powiatowej nr 1339F Trzciel-Zbąszyń” 283.466;

¹ Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych;

- z Gminy Zbąszynek: 11% do powyższego zadania tj. 102.294 oraz na opracowanie dokumentacji projektowej do zadania „Przebudowa dróg: ul. Kosieczńska – Okrężna – Kościelna – Platanowa” w Zbąszynku – 60.000;
- z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego 80% do pozostałej kwoty zadania Budowa placówki opiekuńczo - wychowawczej - Dom Dziecka przy ul. Słonecznej w Świebodzinie. – 194.958.

Wśród dochodów Powiatu do największych pozycji zaliczyć należy:

- subwencja ogólna (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca) – 25.126.907 stanowi 44,09 % dochodów budżetu ogółem;
- udziały w podatkach, dochodowym od osób fizycznych (PIT 10,25%) i od osób prawnych (CIT 1,4%) 7.913.059, które stanowią 13,88 % dochodów budżetu ogółem;
- dotacje na zadania zlecone (załącznik nr 4), min. dotacja na prowadzenie Komendy Powiatowej PSP w Świebodzinie, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Świebodzinie, Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Świebodzinie, czy opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne bezrobotnych i dzieci łącznie 6.228.600, które stanowią 10,93% dochodów budżetu ogółem;
- wpływy z usług – 5.268.320 (w tym odpłatność za pobyt mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej), stanowią 9,24 % dochodów budżetu ogółem;
- wpływy ze sprzedaży majątku powiatu stanowią 6,77 % dochodów budżetu ogółem;
- dotacja na zadania własne, tj. na prowadzenie Domów Pomocy Społecznej 3.522.036 stanowi 6,18% dochodów budżetu ogółem;
- dotacje otrzymywane na podstawie umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego (załącznik nr 5), w tym dotacje na prowadzenie Domu Dziecka za 10 dzieci – 275.770 zł, finansowanie rodzin zastępczych – 70.060, finansowanie pobytu w Warsztatach Terapii Zajęciowej – 1.644, prowadzenie Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności na terenie Powiatu Międzyrzeckiego – 32.830 i na koszty funkcjonowania obiektu ORLIKA 2012 przy ul. Świerczewskiego – 13.246 oraz dotacje na inwestycje, stanowią 0,98 % dochodów budżetu ogółem;
- pozostałe dochody, gdzie do najistotniejszych należą: opłaty komunikacyjne 1.345.000, za pobyt w internacie 140.000, za zajęcie pasa drogowego 600.000, dochody z najmów i dzierżawy 136.076 (w tym nieruchomości w Przełazach 12.000), środki z Funduszu Pracy w wysokości 162.700, środki z opłat za korzystanie ze środowiska (dawniej PFOŚiGW) 121.000, opłaty za udostępnianie zasobu geodezyjnego (dawniej PFGZGiK) 450.000, czynsz dzierżawny za obwody łowieckie 46.009, środki na zalesienia gruntów 99.000, odsetki od środków na rachunkach bankowych 105.600, opłaty Gmin za umieszczenie dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej 17.280, opłaty za usuwanie i parkowanie pojazdów stwarzających zagrożenie w ruchu drogowym 98.700, udział w pobieranych dochodach Skarbu Państwa 186.211.

Oprócz dochodów uzupełnieniem finansowania zaplanowanych wydatków w przedstawionym projekcie są **przychody budżetu** w wysokości 975.000 zł, na które składają się wolne środki z roku 2011.

Rozchody budżetu w wysokości 4.446.525 zł, to:

- 1) spłata końcowa kredytu 1.400.000 zł zaciągniętego na zadania bieżące w roku 2005 w wysokości 7.000.000 zł, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie spłata przypada co kwartał po 350.000 zł w latach 2008-2012;
- 2) spłata końcowa kredytu 359.332 zł zaciągniętego na zadania bieżące w roku 2006 w wysokości 2.155.995 zł, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie spłata przypada co kwartał po 89.833 zł w latach 2007-2012;
- 3) spłata końcowa kredytu 207.980 zł zaciąganego na zadania inwestycyjne w roku 2006 w wysokości 1.247.890,26 zł, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie spłata przypada co kwartał po 51.995 zł w latach 2007-2012;
- 4) spłata końcowa kredytu 960.000 zł zaciągniętego w roku 2007 w wysokości 4.800.000 zł, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie spłata przypada co miesiąc po 80.000 zł w latach 2008-2012;
- 5) spłata części kredytu 720.000 zł zaciągniętego w roku 2008 w wysokości 4.000.000 zł, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie spłata przypada co miesiąc po 60.000 zł w latach 2009-2013;
- 6) spłata części kredytu 799.200 zł zaciąganego w roku 2009 w wysokości 5.202.487,27 zł, zgodnie z ustaleniami zawartymi w umowie spłata przypada co miesiąc po 66.600 zł w latach 2010-2016.

W wydatkach bieżących (załącznik nr 2) zaplanowano wydatki na obsługę długu (odsetki): od kredytów kwotę 355.000 zł a od obligacji 1.300.000 zł.

Z ogólnej kwoty **wydatków budżetu** w wysokości 53.523.475 zł przeznacza się 96,80 % środków na bieżące wydatki² w tym w głównej mierze na utrzymanie jednostek organizacyjnych powiatu, które realizują zadania nakreślone przepisami prawa. Na wydatki majątkowe³ przeznaczona zostanie kwota 1.710.102 zł co stanowi 3,20 % wydatków budżetu ogółem.

Do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2012 rok Zarząd Powiatu przyjął wydatki na wynagrodzenia z roku 2011.

Z wydatków bieżących kwotę 33.923.160 zł przeznacza się na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, co stanowi 63,38% wydatków ogółem. Na tą wartość zsumowano plany z paragrafów: 4010, 4020, 4040, 4050, 4060, 4070, 4080, 4110, 4120, 4130 i 4170.

W tej kwocie zabezpieczono środki na wzrost wynagrodzeń pracowników pedagogicznych od września 2012r. o 3,8%, dodatkowo w rezerwie celowej na zadania oświatowe zabezpieczono kwotę 372.000 zł na wypłaty jednorazowe w oświacie (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne).

² Przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi (*art.236 ust. 3 uofp*).

³ Do wydatków majątkowych zalicza się wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (*art. 236 ust. 4 uofp*).

Inne zaplanowane wydatki przeznacza się min. na:

- dotacje na zadania udzielane z budżetu Powiatu kwotę 1.695.278 zł (załącznik nr 7), w tym na utrzymanie letnie ulic Świebodzina 328.960 i Zbąszynka 54.998 oraz na zimowe utrzymanie dróg w Gminie Zbąszynek 21.372, ponadto 11% udziału Powiatu w zadaniu „Rozbudowa drogi gminnej nr 104139F ul. Czarna Droga w Zbąszynku” 289.266 zł, na kolejny etap realizacji projektu Lubuski e-Urząd 22.250, na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych poza terenem Powiatu 278.400, na uczestnictwo 3 osób w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Zbąszyniu 4.932, na prowadzenie zespołu boisk przy pl. Chopina w Świebodzinie 14.000, na prowadzenie szkół niepublicznych 540.000, na działalność Warsztatach Terapii Zajęciowej w Świebodzinie 41.100 oraz na konkursy w ramach ustawy o pożytku publicznym (w rozdziałach wg rodzaju zadania – w paragrafach 2360) 100.000;
- obsługę długu powiatu (odsetki od kredytów i obligacji) kwotę 1.655.000 zł;
- rezerwy kwotę 917.600 (1,71 % wydatków ogółem), w tym:
 - kwotę 85.000 - ogólną na finansowanie nieprzewidzianych zdarzeń (*od 1 stycznia 2010 jest obowiązkowe tworzenie tej rezerwy w wysokości od 0,1% do 1,0% wydatków budżetu, tj. w 2012 od kwoty 53.523 do kwoty 535.235*);
 - kwotę 85.000 - celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (obowiązkowe tworzenie tej rezerwy w wysokości nie mniej niż 0,5% wydatków pomniejszonych o inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz obsługę długu, tj. od kwoty 81.176);
 - kwotę 747.600 - rezerwę na oświatę (w tym na wypłaty jednorazowe, odpis socjalny dla emerytowanych pedagogów, dokształcanie nauczycieli i nagrody starosty).*(Suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5,0% wydatków budżetu z wyjątkiem rezerw na realizację programów z udziałem środków UE i EFTA, tj. do kwoty 2.676.173)*
- dofinansowanie ze środków własnych powiatu zadań rządowych (etaty rządowe w Starostwie Powiatowym w Świebodzinie, tj. 428.900 oraz 335.630 Wydział Geodezji i Kartografii. Do działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Świebodzinie – 37.021);
- nagrody dla wyróżniających się funkcjonariuszy Policji – 10.000 zł.

Poza wydatkami bieżącymi szkół, dotacjami dla szkół niepublicznych i utworzeniem rezerwy celowej uwzględniono środki min. na:

- stypendia starosty (naukowe i sportowe) na rok budżetowy 2012 kwota 52.000;
- na obsługę boisk ORLIK 2012 przy ul. Świerczewskiego 26.492, (w tym 13.246 środki Gminy Świebodzin) oraz zespołu boisk Park Chopina 14.000 (dotacja dla Gminy Świebodzin);

Na realizację bieżących zadań na drogach powiatowych zaplanowano kwotę 2.090.382, a w tym przewidziano na: remonty cząstkowe dróg 319.240, profilowanie dróg gruntowych 40.000, oznakowanie poziome 77.100, oznakowanie pionowe 30.700,

koszenie traw i pielęgnacja zieleni 198.200, ekspertyzę mostów 23.076, konserwację i utrzymanie sygnalizacji świetlnej na ul. Piłsudskiego 51.785, transport letni 176.778, transport zimowy 611.085, zakupy masy bitumicznej na zimno 36.540 i gorąco 24.950, prace remontowe na drogach (interwencyjne) 10.914 i odtwarzanie rowów 10.000.

W projekcie nie przewiduje się innych zadań remontowych ale zaplanowano zadania inwestycyjne, które zostały wymienione poniżej.

W formie zlecenia Gminom realizowane są: letnie utrzymanie ulic powiatowych na terenie miasta Świebodzin, letnie utrzymanie ulic powiatowych w mieście Zbąszynek i zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych w Zbąszynku.

W budżecie 2012 roku zaplanowano następujące inwestycje:

600		Transport i łączność	1 444 154,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 444 154,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 104 888,00
		Przebudowa drogi powiatowej 1339F Trzciel – Zbąszyń (Odcinek drogi 650 m stanowi połączenie trzech powiatów: nowotomyskiego, świebodzińskiego i międzyrzeckiego. Sąsiednie powiaty w ostatnich latach przebudowały odcinki drogi, będące w ich zarządach. Odcinek świebodziński pozostał bardzo zniszczony, posiada wąską jezdnię, niespełniającą warunków, jakim powinny odpowiadać drogi publiczne. Posiadamy aktualną dokumentację techniczną przebudowy. Powiat wnioskuje do Wojewody Lubuskiego o dofinansowanie projektu ze środków NPPDL. Gmina Zbąszynek jako partner projektu dofinansuje 11% zadania. Na realizację zadania zaplanowano w dochodach dotację z LUJW w wysokości 30% 283.466 oraz dotację z Gminy Zbąszynek 11% 102.294)	944 888,00
		Przebudowa dróg powiatowych w miejscowości Szczaniec (Koszt dokumentacji projektowej)	50 000,00
		Przebudowa dróg: ul. Kosieczynska – Okrężna – Kościelna – Płatanowa w Zbąszynku (Koszt dokumentacji projektowej)	60 000,00
		Przebudowa ul. Sulechowskiej w Świebodzinie (Droga wjazdowa do Świebodzina, o bardzo dużym natężeniu ruchu i w złym stanie technicznym. Kwota stanowi szacunkowy koszt przygotowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania)	50 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		Zakup samochodu (Dla potrzeby Wydziału Dróg w Starostwie Powiatowym)	50 000,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	289 266,00
		Rozbudowa drogi gminnej nr 104139F ul. Czarna Droga w Zbąszynku (Gmina Zbąszynek wnioskuje do Wojewody Lubuskiego o dofinansowanie projektu o wartości 2.629.688,15 ze środków NPPDL. Powiat jako partner projektu dofinansuje 11% zadania)	289 266,00
750		Administracja publiczna	22 250,00
	75020	Starostwa powiatowe	22 250,00
	6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 250,00
		Lubuski e-Urząd	22 250,00
852		Pomoc społeczna	243 698,00
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	243 698,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	243 698,00

		Budowa placówki opiekuńczo - wychowawczej - Dom Dziecka przy ul. Słonecznej w Świebodzinie (Kwota stanowi różnicę kosztu budowy wraz z nadzorem inwestorskim zadania a kwotą zabezpieczoną w budżecie roku 2011 na to zadanie. Na realizację zadania zaplanowano w dochodach dotację z LUW w wysokości 80%)	243 698,00
Razem:			1 710 102,00

W budżecie 2012 roku zaplanowano wydatki na programy i projekty pochodzące z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, a są to:

Nazwa i cel projektu	Rozdział	Dochody	Wydatki
„Lubuski e-urząd” - zakup wyposażenie i wdrożenie nowych rozwiązań obsługi interesanta	75020	0,00	22 250,00
„Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świebodzinie” - promocja integracji społecznej	85395	321 333,00	359 031,00
Razem		321 333,00	381.281,00

Sporządził: Dorota Karbowskiak
 Świebodzin, dn. 14 listopada 2011r.