

UZASADNIENIE BUDŻETU POWIATU NAKIELSKIEGO

NA 2016 ROK

Budżet powiatu na rok 2016 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Informacji Ministra Finansów Nr ST4.4750.20.2015 z dnia 12 października 2015 roku o planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla powiatu oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2016 rok.
2. Informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3110.28.15.2015/10 z dnia 23 października 2015 roku o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.
3. Pisma Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 16 października 2015 roku Nr DF-VII.4021.28.2015 w sprawie wysokości środków finansowych jakie w 2016 roku minister właściwy do spraw pracy powinien przekazać samorządom powiatowym z Funduszu Pracy.
4. Uchwały Nr 67/2015 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 22 czerwca 2015 roku w sprawie ustalenia wzorów materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na rok 2016.
5. Uchwały Nr 68/2015 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 22 czerwca 2015 roku w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Nakielskiego na 2016 rok.
6. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie powiatowym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Na podstawie Informacji Ministerstwa Finansów o założeniach do projektu budżetu państwa na 2016 rok, przyjmuje się, że średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 101,7%. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%.

Budżet Powiatu Nakielskiego zawiera następujące założenia:

1. Prognozowane dochody budżetowe stanowią kwotę	84.973.682,00 zł
2. Prognozowane wydatki budżetowe stanowią kwotę	85.830.995,00 zł
3. Deficyt	857.313,00 zł

Dochody budżetowe planowane są w wysokości **84.973.682 zł** i obejmują:

- Dotacje 10.534.900,00 zł tj. 12,40 % z tego:
 1. Dotacje na zadania zlecone – 10.182.100,00 zł - załącznik nr 5
 2. Dotacje na zadania własne – 352.800,00 zł - załącznik nr 6
- Subwencje z budżetu państwa - 46.263.537,00 zł tj. 54,44 %
- Dochody własne 28.175.245,00 zł to jest 33,16 % w tym:
 1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 12.385.629,00 zł
 2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 250.000,00 zł
 3. Opłata komunikacyjna - 1.820.000,00 zł

4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	400.000,00 zł
5. Środki z Funduszu Pracy	-	849.200,00 zł
6. Środki pochodzące z UE	-	340.000,00 zł
7. Pozostałe dochody własne	-	12.130.416,00 zł

Dochody budżetowe planowane są w wysokości **84.973.682,00 zł** dzielą się na:

- dochody bieżące –	78.314.190,00 zł
- dochody majątkowe –	6.659.492,00 zł

i wynikają z Załącznika Nr 1 do budżetu „Dochody budżetu powiatu nakielskiego na 2016 rok”. Z powyższego załącznika wynika, iż największy udział w dochodach powiatu stanowią subwencje z budżetu państwa, które wynoszą 46.263.537,00 zł z tego:

I.	Część wyrównawcza	9.911.731,00 zł
	w tym:	
	- kwota podstawowa	5.926.079,00 zł
	- kwota uzupełniająca	3.985.652,00 zł
II.	Część równoważąca	1.341.089,00 zł
III.	Część oświatowa	35.010.717,00 zł

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 12,40 % udziału w dochodach powiatu i są zgodne z załącznikami Nr 5 i 6. Dotacje na zadania zlecone wynoszą 10.182.100,00 zł i określają realizację zadań w zakresie administracji rządowej. Dotacje na realizację bieżących zadań własnych powiatu wynoszą 352.800,00 zł i związane są z bieżącym funkcjonowaniem Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2015. W strukturze dochodów własnych znajdują się dochody 5% uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, 25% pobranych opłat z tytułu realizacji zadań wynikających z ustawy o gospodarce nieruchomościami z zakresu administracji rządowej, 2,5% odpisu ze środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na finansowanie realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej, 7% odpis od kwoty środków Funduszu Pracy ustalonej za rok poprzedni, na realizację programu na rzecz promocji zatrudnienia, na łagodzenie skutków bezrobocia i aktywizację zawodową z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Nakle nad Notecią. Prognozowane dochody budżetowe powiatu na 2016 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki Nr 1, 1a.

Powiat Nakielski zaplanował budżet na rok 2016 z deficytem w wysokości 857.313,00 zł. Do spłaty w 2016 roku pozostają również rozchody w wysokości 2.271.040,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów. W związku z powyższym zachodzi konieczność zaciągnięcia kredytu bankowego z przeznaczeniem na pokrycie rozchodów oraz planowanego deficytu budżetowego.

Prognozowane dochody budżetowe powiatu na 2016 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano dochody w wysokości 415.000,00 zł, z czego kwota 15.000,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa, kwota 400.000 zł to planowany dochód z tytułu sprzedaży nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Samostrzel, stanowiącej własność Powiatu Nakielskiego.

Dział 020 „Leśnictwo” planuje się dochody w wysokości 187.324,00 zł, są to środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych, od osób które dokonały zalesień w latach 2002-2003.

Dział 600 „Transport i łączność” planuje się dochody w wysokości 5.919.492,00 zł z tytułu dotacji celowych od Gminy Nakło nad Notecią w łącznej kwocie 1.980.000,00 zł na realizację inwestycji drogowych realizowanych w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” w tym 980.000,00 zł na zadanie „Realizacja inwestycji drogowej na drodze powiatowej nr 1921C Paterek-Łankowiczki” i 1.000.000,00 zł na zadanie „Realizacja inwestycji w ciągu dróg powiatowych nr 1923C, 1922C, 1554C na odcinku Trzeciewnica-Suchary-Gumnowice-Ślesin”. Zaplanowano dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na wymienione zadania własne inwestycyjne na podstawie złożonych wniosków w wysokości 3.939.492,00 zł.

Dział 630 „Turystyka” w ramach rozdziału 63095 Pozostała działalność zaplanowano dochody uzyskiwane na Przystani Powiat Nakielski w ogólnej wysokości 63.000 zł, na które składają się: wynajem sali dydaktycznej – 1.000,00 zł, wpływy z usług obejmujących korzystanie ze sprzętu wodnego, opłaty za postój w basenie, wynajem noclegów – 50.000,00 zł, wpływy z różnych dochodów – 12.000,00 zł.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” planuje się uzyskać dochody w wysokości 883.000,00 zł. W ogólnej kwocie dochodów znajdują się: wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności, a dotyczą wieczystego użytkowania gruntów będących własnością powiatu – 2.500,00 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w tym czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe oraz z tytułu umów najmu zawartych ze spółką „Nowy Szpital w Nakle i Szubinie” – łącznie 450.000,00 zł, wpływy z odsetek – 500,00 zł, wpływy z różnych dochodów tj. rozliczenia VAT – 100.000,00 zł oraz dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na zarządzanie majątkiem Skarbu Państwa i wykonywanie zadań zleconych – 130.000,00 zł oraz 200.000,00 zł w związku z wykonywaniem zadań związanych z gospodarowaniem mieniem Skarbu Państwa, z których powiat otrzymuje 25 % środków.

Dział 710 „Działalność usługowa” zaplanowano dochody w łącznej wysokości 1.315.800,00 zł w trzech rozdziałach:

- rozdział 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii – 180.000 zł jako dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w zakresie geodezji i kartografii,
- rozdział 71015 Nadzór budowlany – 415.300 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej,
- rozdział 71030 Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym 720.500,00 zł w tym: wpływy z usług za wydanie dokumentów geodezyjnych – 720.000,00 zł, wpływy z różnych opłat 100,00 zł, odsetki bankowe – 200,00 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat - 200,00 zł.

Dział 750 „Administracja publiczna” zaplanowano dochody w wysokości 130.700,00 zł, w rozdziałach:

- rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 68.700,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na działalność urzędu wojewódzkiego i zadania zlecone powiatowi,
- rozdział 75020 Starostwa powiatowe 25.000,00 zł, w tym wpływy z opłat za karty wędkarskie – 4.000,00 zł, wpływy z najmu składników majątkowych – 500,00 zł, odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym 500,00 zł, wpływy z różnych dochodów (naliczony podatek VAT od obwodów łowieckich) – 20.000,00 zł,
- rozdział 75045 Kwalifikacja wojskowa 37.000,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na zadania z zakresu kwalifikacji wojskowej.

Dział 752 „Obrona narodowa” zaplanowano dochody w wysokości 4.000,00 zł w związku z otrzymaną dotacją celową z budżetu państwa na zadania w zakresie obrony narodowej.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowano dochody w wysokości 5.539.100,00 zł, które pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nakle nad Notecią.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” obejmuje kwotę dochodów w wysokości 14.815.629,00 zł w rozdziałach:

- rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw łącznie 2.180.000,00 zł, w tym: dochody z opłat komunikacyjnych - 1.820.000,00 zł, opłaty za koncesje i licencje - 30.000,00 zł, wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy 180.000,00 zł oraz wpływy z różnych opłat - 150.000,00 zł (za zajęcie pasa drogowego, za zezwolenia na przewóz ponadnormatywny, opłaty z tytułu holowania i przechowywania pojazdów na parkingu strzeżonym),
- rozdział 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – kwota 12.635.629,00 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia” – planowane łączne dochody wynoszą 46.303.537,00 zł, w tym: dochody z tytułu subwencji zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów na 2016 rok wynoszą 46.263.537,00 zł, odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz odsetki z tytułu lokowania wolnych środków 40.000,00 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” planuje się łączne dochody w wysokości 606.000,00 zł z czego dochody z działalności bieżącej szkół wynoszą 266.000,00 zł i są planowane z następujących źródeł:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, między innymi wynajmu sal lekcyjnych, gimnastycznych, mieszkań, pomieszczeń na sklepiki, bibliotekę, sprzętu sportowego – 67.800,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 1.900,00 zł,
- wpływy z usług (odpłatność za posiłki w stołówkach szkolnych, opłaty za usługi warsztatowe, przewóz statkiem i koncerty orkiestry szkolnej) – 186.000,00 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół – 1.300,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 9.000,00 zł,

Pozostałe dochody w kwocie 340.000,00 zł zaplanowano jako dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na inwestycję pn. „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Samostrzelu II etap” .

Dział 851 „Ochrona zdrowia” planuje się dochody w wysokości 3.253.000,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkowym ubezpieczeniem, czyli za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, za wychowanków Rodzinnych Domów Dziecka w Rozwarzynie i Paulinie oraz Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu oraz Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Szubinie.

Dział 852 „Pomoc społeczna” plan dochodów w wysokości 4.042.300,00 zł dotyczy rozdziałów:

- 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze – łączne dochody 270.000,00 zł, w tym: kwota 80.000,00 zł z tytułu odpłatności wnoszonej przez placówki za utrzymanie swoich dzieci w naszych placówkach i kwota 190.000,00 zł z tytułu odpłatności gmin za utrzymanie dzieci w naszych placówkach,
- 85202 Domy pomocy społecznej – planowane dochody uzyskiwane przez Dom Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią wynoszą 2.969.300,00 zł, a pozyskiwane są z tytułu: odpłatności za pobyt

mieszkańców - wnoszone przez pensjonariuszy, Ośrodki Pomocy Społecznej, rodziny – 2.600.000,00 zł, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 16.500,00 zł, dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu 352.800,00 zł,

- rozdział 85203 Ośrodki wsparcia - planowane dochody pochodzą z dotacji celowej dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Nakle nad Notecią – 343.200,00 zł oraz 500,00 zł z tytułu 5 % udziału powiatu we wpływach osiągniętych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

- rozdział 85204 Rodziny zastępcze - plan dochodów 459.000,00 zł z czego kwota 9.000,00 zł stanowi wpłaty od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, kwota 310.000,00 zł na paragrafie 0830 dotyczy odpłatności wnoszonej przez Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie za pobyt obcych dzieci w naszych rodzinach zastępczych, kwota 140.000,00 zł na paragrafie 0970 dotyczy odpłatności ponoszonej przez gminy z tytułu pobytu dzieci z obcych powiatów w rodzinach zastępczych naszego powiatu,

- rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie – wpływy z różnych dochodów i pozostałych odsetek w kwocie 300,00 zł.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zaplanowane dochody wynoszą 1.135.500,00 zł w rozdziałach:

- rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - dochody dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności w kwocie 196.800,00 zł oraz wpływów z opłaty za karty parkingowe w kwocie 10.000,00 zł,

- rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – dochody w wysokości 41.000,00 zł,

- rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy – na łączne dochody w wysokości 887.700,00 zł składają się: dochody z najmu w Powiatowym Urzędzie Pracy – 38.000,00 zł, wpływy z różnych dochodów – 500,00 zł oraz odpis w wysokości 7% od kwoty środków Funduszu Pracy – 849.200,00 zł,

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” dochody w wysokości 240.300,00 zł obejmują: dochody zaplanowane w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w kwocie 200,00 zł (wpływy z różnych dochodów), dochody uzyskiwane przez internaty przy I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią i ZSP im. prof. E.Chroboczka w Szubinie – 150.100,00 zł (dochody z najmu i dzierżawy i pozostałych odsetek) oraz dochody Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu – 90.000,00 zł (dochody z najmu i dzierżawy, wpływy z różnych opłat, wpływy z usług i pozostałych odsetek).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” plan dochodów wynosi 120.000,00 zł i dotyczy dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za korzystanie ze środowiska.

Plan wydatków na rok 2016 został opracowany na podstawie wcześniej ustalonego planu dochodów budżetowych powiatu, i kształtuje się w wysokości **85.830.995,00 zł**.

Ogólny plan wydatków stanowią:

1. Wydatki bieżące w wysokości 74.283.012,00 zł stanowią 86,55 % ogólnego planu wydatków.
2. Wydatki majątkowe w wysokości 11.547.983,00 zł stanowią 13,45 % ogólnego planu wydatków.

Wydatki obejmują:

- | | | |
|---------------------------|-----------------------|--------|
| - dotacje bieżące | - 2.257.740,00 zł tj. | 2,63 % |
| - świadczenia i stypendia | - 1.913.800,00 zł tj. | 2,23 % |

- wynagrodzenia i pochodne - 47.012.848,00 zł tj. 54,78 %,
- obsługę długu - 990.000,00 zł tj. 1,15 %,
- inwestycje - 11.547.983,00 zł tj. 13,45 %,
- pozostałe wydatki - 22.108.624,00 zł tj. 25,76 %

Prognozowane wydatki budżetowe powiatu na 2016 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2, 2a, zadania inwestycyjne zawiera Załącznik Nr 3.

Prognozowane wydatki budżetowe powiatu na 2016 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano środki w łącznej wysokości 55.000,00 zł, z czego na prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa kwotę 15.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na odnowienie map glebowo-rolniczych, opracowanie dokumentacji geodezyjnej dla działek, gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom, do dożywotniego użytkowania, weryfikację ewidencji gruntów i budynków; kwota 40.000,00 zł zostanie przeznaczona na dotacje celowe na zadania inwestycyjne dla gminnych spółek wodnych.

Dział 020 „Leśnictwo” wydatki w wysokości 271.324,00 zł stanowią koszty związane z gospodarką leśną i dotyczą wypłaty ekwiwalentów w kwocie 187.324,00 zł za prowadzenie upraw leśnych założonych w latach 2002 i 2003 oraz pozostałych usług w kwocie 2.500,00 zł. Nadzór nad gospodarką leśną obejmuje koszty sprawowania nadzoru nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa w wysokości 81.500,00 zł.

Dział 600 „Transport i łączność” na plan w wysokości 13.571.383,00 zł składają się następujące wydatki:

- w rozdziale 60013 Drogi publiczne wojewódzkie – opłata roczna za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej w wysokości 1.700,00 zł,
- w rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe – wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki organizacyjnej – Zarządu Dróg Powiatowych w wysokości 3.460.500,00 zł, obejmujące koszty napraw dróg powiatowych, utrzymanie bieżące stanu dróg, utrzymanie zimowe oraz kwota przeznaczona na realizację inwestycji na drogach powiatowych – 8.278.983,00 zł,
- w rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne - opłata roczna za zajęcie pasa drogowego 200,00 zł, oraz środki przeznaczone na dotacje na cele inwestycyjne na drogach gminnych realizowane w ramach PRGiPID w kwocie 1.830.000,00 zł.

Szczegółowy wykaz inwestycji drogowych zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

Dział 630 „Turystyka” zaplanowano wydatki w kwocie 599.150,00 zł z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie referatu turystyki i utrzymanie przystani wodnej 529.150,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 70.000,00 zł na modernizację statku wycieczkowo-turystycznego „Zgłowiąda”.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowana kwota wydatków w wysokości 281.550,00 zł dotyczy zadań związanych z regulowaniem stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa, opracowania operatów szacunkowych dla nieruchomości Skarbu Państwa, a także pokrycia kosztów opłat sądowych, podatków i opłat oraz bieżącego utrzymania nieruchomości. Zabezpieczono również środki na gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność powiatu między innymi opłaty eksploatacyjne, opłaty za administrowanie i czynsze, naprawy remontowe oraz ewentualne podziały nieruchomości, wyceny i sporządzenie aktów notarialnych.

Dział 710 „Działalność usługowa” w ogólnej kwocie 1.482.150,00 zł ujęto następujące zadania:

- w rozdziale 71012 zostały zaplanowane wydatki na zakup usług pozostałych oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi 7 pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania

zlecone ustawami realizowane przez powiat w zakresie geodezji i kartografii, które wcześniej były ujęte w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie,

- w rozdziale 71015 Nadzór budowlany zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 415.300,00 zł,

- w rozdziale 71030 Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym znajdują się wydatki związane z realizowaniem ustawowych zadań Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami w kwocie 603.400,00 zł, w tym na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 35.000,00 zł na zakup komputerów (stacji graficznych) wraz z oprogramowaniem.

Dział 750 „Administracja publiczna” zaplanowano wydatki w wysokości 9.033.700,00 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na realizację zadań:

- w rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie kwota 99.700,00 zł przeznaczona jest na zadania zlecone powiatowi ustawami z zakresu administracji rządowej, wydatki na powyższy cel zaplanowano w wysokości odpowiadającej wielkości otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego – 68.700,00 zł, powiększone o środki własne powiatu i przeznaczone na wynagrodzenia 31.000,00 zł,

- w rozdziale 75019 Rady powiatów zaplanowano środki na wypłatę diet dla 21 radnych Powiatu Nakielskiego, koszty delegacji, zakup materiałów i wyposażenia, usług pozostałych i telekomunikacyjnych zabezpieczając bieżące funkcjonowanie biura rady – 426.000,00 zł.

- w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe ujęte zostały wydatki w wysokości 8.077.000,00 zł związane z funkcjonowaniem urzędu w tym wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Starostwie Powiatowym – 5.093.100,00 zł; wydatki rzeczowe (zakup materiałów kancelaryjnych, zakup tablic rejestracyjnych i druków do rejestracji, podróże służbowe pracowników, delegacje, zakup energii, szkolenia, podatek VAT, prenumerata prasy, usługi remontowe, usługi telekomunikacyjne, koszty holowania i parkowania pojazdów, obsługa prawna urzędu, opłaty licencyjne, zwroty za karty pojazdu, pozostałe usługi) – 2.267.900,00 zł. Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 709.000,00 zł z czego 50.000,00 zł na dokończenie instalacji klimatyzacji w pomieszczeniach budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Dąbrowskiego 54 w Nakle nad Notecią, 650.000,00 zł na przebudowę zakupionego budynku przy ul. Gimnazjalnej w Nakle nad Notecią, 9.000,00 zł na zakup programu do prowadzenia nadzoru podmiotów szkolących kierowców. W rozdziale zaplanowano dotację w wysokości 7.000,00 zł jako pomoc finansową udzielaną w związku z udostępnieniem kasy Urzędu Gminy w Nakle nad Notecią na potrzeby pobierania opłat geodezyjnych,

- w rozdziale 75045 Kwalifikacja wojskowa ujęto kwotę dotacji celowej w wysokości 37.000,00 zł przeznaczonej na zorganizowanie pracy komisji poborowej,

- w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano środki w wysokości 284.000,00 zł na wydatki związane z promocją powiatu (materiały promocyjne, współfinansowanie imprez promocyjno-kulturalnych i sportowych, uczestnictwo w wystawach i targach, nagrody o charakterze szczególnym,

- w rozdziale 75095 Pozostała działalność 110.000,00 zł, w tym: środki do dyspozycji Zarządu Powiatu, wydatki związane z opłaceniem składek członkowskich dla Związku Powiatów Polskich, Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego i dwóch stowarzyszeń.

Dział 752 „Obrona narodowa” obejmuje wydatki na zadania związane z obroną narodową realizowane przez powiat w rozdziale Pozostałe wydatki obronne na kwotę 4.000,00 zł, z przeznaczeniem na zorganizowanie konferencji i szkolenia w zakresie obronności.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” obejmuje kwotę wydatków w wysokości 5.598.800,00 zł. W dziale tym zaplanowano wydatki związane z obroną cywilną, zarządzaniem kryzysowym i zadaniami wynikającymi z ustawy o ochronie przeciwpożarowej. W dziale powyższym finansowana jest działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nakle nad Notecią. Wydatki komendy finansowane są z dotacji celowej i wynoszą

5.539.100,00 zł. Planowane wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych wynoszą 29.100,00 zł. Na obronę cywilną przeznaczona zostanie kwota 19.300,00 zł na obsługę Komisji Bezpieczeństwa i Porządku i sprawy obronne realizowane przez powiat. W powyższym dziale zaplanowano wydatki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 11.300,00 zł, na obsługę Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatki w wysokości 990.000,00 stanowią koszty odsetek od zaciągniętych kredytów w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Toruniu, w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią, Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy, Banku PKO BP SA Oddział w Bydgoszczy.

Dział 758 „Różne rozliczenia” w wysokości 420.000,00 zł przedstawia planowane wydatki na rezerwę ogólną do wysokości 1% - 270.000,00 zł, rezerwę celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym - 150.000,00 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” w wysokości 29.806.143,00 obejmuje wydatki związane z utrzymaniem szkół. Powiat Nakielski jest organem prowadzącym dla 11 szkół: Zespoły Szkół Specjalnych w Szubinie, Kcyni i Karnowie, I Licea Ogólnokształcące w Nakle i Szubinie, Zespół Szkół Żeglugi Śródlądowej w Nakle nad Notecią, Zespoły Szkół Ponadgimnazjalnych w Nakle, Szubinie i Lubaszczu, Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Samostrzelu oraz gimnazjum specjalne, szkoła zawodowa specjalna, liceum ogólnokształcące specjalne w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzelu. Zaplanowane wynagrodzenia wraz z pochodnymi w oświacie stanowią kwotę 23.177.298,00 zł, co stanowi 77,8 % wydatków ogółem działu, na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę 1.108.037,00 zł, na dotacje zaplanowano 960.000,00 zł, w tym dotacje dla szkół niepublicznych – 806.800,00 zł, dotacje na kursy zawodowe uczniów szkół zawodowych – 153.200,00 zł, pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę 4.560.808,00 zł, w tym doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli. Zaplanowane inwestycje w 2016 roku dotyczą II etapu termomodernizacji budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Samostrzelu w wysokości 400.000,00 zł. W dziale 80110 Gimnazja jest sklasyfikowane gimnazjum wchodzące w skład Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Samostrzelu, dla którego organem prowadzącym jest Powiat Nakielski na mocy porozumienia zawartego z Gminą Sadki w dniu 27.12.2000 roku. Plan wydatków obejmuje również koszty realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy oraz koszty kwalifikacyjnych kursów zawodowych.

Dział 851 „Ochrona zdrowia” wydatki zaplanowano w wysokości 3.278.000,00 zł Kwota 3.253.000,00 zł wypłacona będzie na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu, dla dzieci z Placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rozwarzynie, Paulinie i Szubinie oraz dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku. W powyższym dziale ujęto na 2016 rok wydatki w wysokości 25.000,00 zł na promocję zdrowia poprzez udzielenie dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Dział 852 „Pomoc społeczna” plan wydatków w wysokości 9.957.200,00 zł dotyczy realizacji zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy społecznej. W powyższym dziale wydatki obejmują:

- w rozdziale 85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze – kwota 2.306.000,00 zł. Na wydatki związane z zakupem usług od innych powiatów przez powiat nakielski przypada kwota 1.140.000,00 zł. Są to środki na wydatki związane z pokrywaniem kosztów pobytu wychowanków w placówkach socjalizacyjnych, interwencyjnych oraz rodzinnych. Wychowankowie przebywają w placówkach położonych poza terenem powiatu nakielskiego. Świadczenia społeczne zaplanowano w wysokości 190.800,00 zł, z przeznaczeniem

na wypłatę świadczeń dla usamodzielnionych wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych, resocjalizacyjnych MOW, SOSW i zakładów poprawczych w zakresie pomocy na kontynuowanie nauki oraz na tzw. kieszonkowe dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych w Rozwarzynie, Paulinie i Szubinie. Na funkcjonowanie trzech placówek zaplanowano kwotę 975.200,00 zł,

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej zaplanowano wydatki w kwocie 3.148.300,00 zł. Zaplanowane wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zatrudnionych pracowników w kwocie 2.328.500,00 zł oraz wydatki rzeczowe bieżące w wysokości 794.800,00 zł. Środki finansowe w planie wydatków zabezpieczają funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej, a jego mieszkańcom należne świadczenia. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa przeznaczona na bieżące zadania własne powiatu dla DPS w Nakle nad Notecią wynosi 352.800,00 zł, zaplanowano wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 25.000,00 zł na zakup pralki przemysłowej, podnośnika wannowego i zmywarki.

- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia wydatki wynoszą 367.600,00 zł. Zaplanowane wydatki dotyczą Środowiskowego Domu Samopomocy i obejmują wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe. W domu dziennego pobytu zabezpiecza się środki finansowe na zakup materiałów do terapii zajęciowej oraz innych materiałów i narzędzi do prowadzenia odpowiednich form terapii dla uczestników,

- w rozdziale 85204 Rodziny zastępcze zaplanowano kwotę 2.875.800,00 zł. Wydatki obejmują dotacje celowe dla innych powiatów – 460.000,00 zł (pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych z uwzględnieniem wzrostu ilości dzieci oraz wzrostu świadczeń wynikających z waloryzacji), wydatki związane z ponoszeniem kosztów pobytu w rodzinach zastępczych na terenie powiatu zaplanowano kwotę 1.720.000,00 zł, Zabezpieczono również środki finansowe na usamodzielnienia wychowanków rodzin zastępczych, pomoc rzeczową i pomoc w zakresie kontynuowania nauki. Wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia dla rodziny zastępczej pełniącej zadania pogotowia rodzinnego i rodzin zastępczych zawodowych wielodzietnych – 655.700,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 40.100,00 zł,

- w rozdziale 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie zaplanowane wydatki w kwocie 1.146.500,00 zł obejmują funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nakle nad Notecią. Wydatki obejmują wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, wydatki rzeczowe na bieżące funkcjonowanie jednostki,

- rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – wydatki w kwocie 113.000,00 zł obejmują bieżące wydatki w tym koszty usług świadczonych przez psychologa i prawnika pełniących dyżury w Punkcie Interwencji Kryzysowej oraz na porady udzielane w ramach wsparcia osób, które znalazły się w sytuacji kryzysowej i wymagają działań podejmowanych w miejscu zdarzenia lub w miejscu zamieszkania.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zaplanowane wydatki wynoszą 3.361.940,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują następujące zadania:

- w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych zaplanowano dotacje dla Warsztatu Terapii Zajęciowej „*Pelikan*” w Szubinie – kwota 57.540,00 zł, Warsztatu Terapii Zajęciowej „*Nasz Dom*” w Mroczy – kwota 49.320,00 zł, Warsztatu Terapii Zajęciowej „*Pod Dębem*” w Nakle nad Notecią – kwota 32.880,00 zł,

- w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności zaplanowano wydatki dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w wysokości 312.700,00 zł. Zaplanowano wydatki osobowe dla członków składów orzekających zespołu do wydawania orzeczeń o niepełnosprawności i niezbędne wydatki rzeczowe,

- w rozdziale 85333 Powiatowe urzędy pracy zaplanowane zostały wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Nakle nad Notecią w wysokości 2.909.500,00 zł. Wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 2.535.400,00 zł oraz wydatki rzeczowe w kwocie

374.100,00 zł, w tym zakup materiałów biurowych, zakup usług zdrowotnych, remontowych, telekomunikacyjnych, pozostałych, opłaty za media oraz szkolenia i świadczenia pracowników urzędu.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wydatki w wysokości 6.462.655,00 zł obejmują koszty związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, dotacji podmiotowej, poradni psychologiczno-pedagogicznej, internatów i burs szkolnych, pomocy materialnej dla uczniów, młodzieżowego ośrodka wychowawczego, dokształcania i doskonalenia nauczycieli i pozostałej działalności, w której wyodrębnia się odpis na ZFŚS. Zaplanowane wynagrodzenia i pochodne w powyższym dziale stanowią kwotę 4.167.900,00 zł, pozostałe wydatki – 2.294.755,00 zł, w tym Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 186.573,00 zł, stypendia dla uczniów – 3.000,00 zł. Planuje się udzielić dotację podmiotową dla Specjalnego Ośrodka Wychowawczego w Kcyni w wysokości 676.000,00 zł. Zaplanowano środki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 30.448,00 oraz odpis na pomoc zdrowotną, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych nauczycieli (rencistów i emerytów).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano wydatki na kwotę 120.000,00 zł, w tym dotacje celowe na zadania bieżące w wysokości 90.000,00 zł, z czego 30.000,00 zł przeznacza się na działania związane z ochroną środowiska przez wspieranie oraz powierzenie po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, 60.000,00 zł na pomoc finansową dla gmin na działania związane z ochroną kasztanowców, ochroną powietrza, pomników przyrody i utylizacją azbestu, dotacja na cele inwestycyjne wynosi 10.000,00 zł i pozostałe wydatki na rzecz ochrony środowiska - 20.000,00 zł.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano wydatki w wysokości 265.000,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują dotację dla Gminy Nakło nad Notecią z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią w wysokości 100.000,00 zł. Zaplanowano dotację celową na prace remontowe i konserwatorskie w zabytkowych kościołach 40.000,00 zł oraz dotacja celowa na wspieranie rozwoju kultury, sztuki oraz ochrony dóbr kultury i tradycji narodowej poprzez wspieranie oraz powierzenie po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w wysokości 125.000,00 zł.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” zaplanowane wydatki wynoszą 273.000,00 zł. Zaplanowano dotację celową na zadanie inwestycyjne „Budowa hali widowiskowo-sportowej w Mroczy” w kwocie 150.000,00 zł. Kwota w wysokości 70.000,00 zł przeznaczona jest na wspieranie rozwoju kultury fizycznej i sportu oraz popularyzację aktywnych form spędzania czasu poprzez wspieranie oraz powierzenie po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Pozostała kwota zapisana w powyższym dziale w wysokości 53.000,00 zł przeznaczona zostanie na organizację imprez i zawodów sportowych, wypłatę ekwiwalentów sędziowskich, zakup nagród, pucharów, przewozy zawodników na zawody oraz ubezpieczenie uczestników zawodów sportowych.

Do spłaty na rok 2016 z tytułu zaciągniętych kredytów przypada kwota 2.271.040,00 zł. Spłatę zadłużenia planuje się pokryć w pełnej wysokości nowym kredytem w wysokości 3.128.353,00 zł, który zostanie zaciągnięty na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Powiat Nakielski na dzień 31 grudnia 2016 roku będzie posiadał zadłużenie w wysokości 33.816.753,00 zł.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Powiatu Nakielskiego w roku 2016 oraz latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe będą wymagały wysokiej dyscypliny w zarządzaniu środkami.