

Uzasadnienie budżetu powiatu nakielskiego na 2012 rok

Budżet powiatu na rok 2012 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Informacji Ministra Finansów Nr ST4/4820/766/2011 z dnia 7 października 2011 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 2012 rok.
2. Informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3010.10.2.2011/10 z dnia 20 października 2011r. 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 30 sierpnia 2011 roku Nr DF-I-074-439-MK/11 w sprawie wysokości środków finansowych jakie w 2012 roku minister właściwy do spraw pracy powinien przekazać samorządom powiatowym z Funduszu Pracy.
4. Uchwały Nr XXXII/107/2011 Zarządu Powiatu w Nakle nad Notecią z dnia 25 lipca 2011 roku w sprawie ustalenia wzorów materiałów planistycznych do opracowania projektu budżetu na rok 2012.
5. Uchwały Nr XXXII/108/2011 Zarządu Powiatu w Nakle nad Notecią z dnia 25 lipca 2011 roku w sprawie określenia założeń do projektu budżetu Powiatu Nakielskiego na 2012 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 2012 rok, przyjmuje się, że średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 102,8%. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%.

Budżet Powiatu Nakielskiego zawiera następujące założenia:

1. Prognozowane dochody budżetowe stanowią kwotę	79.300.000,00 zł
2. Prognozowane wydatki budżetowe stanowią kwotę	83.900.000,00 zł
3. Deficyt	4.600.000,00 zł

Dochody budżetowe planowane są w wysokości **79.300.000,00 zł** i składają się z:

- Dotacje 10.389.700,00 zł tj. 13,10 % z tego:
 1. Dotacje na zadania zlecone – 9.585.200,00 zł - załącznik Nr 5
 2. Dotacje na zadania własne – 440.600,00 zł - załącznik Nr 6
 3. Dotacje według porozumień (j.s.t.) – 363.900,00 zł - załącznik Nr 7
- Subwencje z budżetu państwa 46.974.429,00 tj. 59,20%
- Dochody własne 21.935.871,00 zł to jest 27,70% w tym:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – | 9.239.066,00 zł |
| 2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - | 300.000,00 zł |
| 3. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - | 400.600,00 zł |
| 4. Środki z Funduszu Pracy - | 454.500,00 zł |
| 5. Pozostałe dochody własne - | 11.541.705,00 zł |
| w tym środki pochodzące z UE - | 2.881.890,00 zł |

Dochody budżetowe planowane są w wysokości **79.300.000,00 zł** dzielą się na:

- dochody bieżące – 73.851.010,00 zł

- dochody majątkowe – 5.448.990,00 zł

i wynikają z Załącznika Nr 1 do budżetu „Dochody budżetu powiatu nakielskiego na 2012 rok”. Z powyższego załącznika wynika, iż największy udział w dochodach powiatu stanowią subwencje z budżetu państwa, które wynoszą 46.974.429,00 zł z tego:

- | | | |
|------|-----------------------|------------------|
| I. | Część wyrównawcza | 8.661.102,00 zł |
| | w tym: | |
| | - kwota podstawowa | 5.546.647,00 zł |
| | - kwota uzupełniająca | 3.114.455,00 zł |
| II. | Część równoważąca | 1.616.512,00 zł |
| III. | Część oświatowa | 36.696.815,00 zł |

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 12% udziału w dochodach powiatu i są zgodne z załącznikami Nr 5 i 6. Dotacje na zadania zlecone wynoszą 9.585.200,00 zł i określają realizację zadań w zakresie administracji rządowej. Dotacje na realizację bieżących zadań własnych powiatu wynoszą 440.600,00 zł i związane są z bieżącym funkcjonowaniem Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią.

Dotacje na zadania realizowane przez powiat na podstawie zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wynoszą 363.900,00 zł i dotyczą wykonywania zadań z zakresu pomocy społecznej, dotyczy to placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2011. 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 2012 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1, 1a.

Powiat Nakielski zaplanował budżet na rok 2012 z deficytem w wysokości 4.600.000,00 zł, który pokryty zostanie kredytem bankowym. Powiat Nakielski na rok 2012 z tytułu zaciągniętych kredytów pożyczek oraz wyemitowanych obligacji ma do spłaty rozchody w wysokości 4.610.428,00 zł, których spłatę planuje się pokryć kredytem bankowym. Prognozowane dochody budżetowe powiatu na 2012 rok w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** zaplanowano dochody w wysokości 60.000,00 zł, z tego 60.000,00 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział **020 „Leśnictwo”** planuje się dochody w wysokości 176.500,00 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 **050 „Rybołówstwo i rybactwo”,** planuje się dochody z tytułu dotacji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa przystani wodnej na rzece Noteć w Nakle nad Notecią” w związku z aplikowaniem o środki w ramach konkursu organizowanego przez Lokalną Grupę Rybacką.

Dział **600 „Transport i łączność”** planuje się dochody w wysokości 2.000.500,00 zł z tytułu wpływów z odsetek bankowych od zgromadzonych środków na rachunku bankowym – 500,00, z tytułu dotacji celowej od gminy Szubin, Kcynia na inwestycję drogową na terenie gmin – 700.000,00 zł, dotacja na zadania własne inwestycyjne w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – 400.000,00 zł, dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – 900.000,00 zł.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** planuje się uzyskać dochody w wysokości 984.000,00 zł. W ogólnej kwocie dochodów znajduje się dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej za zarządzanie majątkiem Skarbu Państwa – 40.000,00 zł, opłaty trwałego zarządu, wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, od których powiat otrzymuje 25% środków – 132.000,00 zł. Kwota 290.000,00 zł dotyczy dochodów z tytułu zawartych umów najmu składników majątkowych powiatu (lokalności mieszkalnych i użytkowych). Zaplanowano kwotę 400.000,00 zł jako wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż nieruchomości niezabudowanej na terenie gminy Sadki) wpływy z różnych dochodów zaplanowano w wysokości 120.000,00 zł, natomiast zaplanowana kwota w wysokości 2.000,00 zł dotyczy wieczystego użytkowania gruntów będących własnością powiatu.

Dział **710 „Działalność usługowa”** zaplanowano dochody w wysokości 1.071.650,00 zł, które dotyczą:

- 40.000,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na prace geodezyjne i kartograficzne,
- 1.500,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na opracowania geodezyjne i kartograficzne,
- 399.000,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na nadzór budowlany,
- 50,00 zł odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym,
- 50,00 zł – 5% odpis od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz 50,00 zł z tytułu różnych opłat
- 630.000,00 zł wpływy z usług za wydanie dokumentów geodezyjnych, 500,00 zł na odsetki bankowe oraz 500,00 zł na odsetki od nieterminowych wpłat.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zaplanowano dochody w wysokości 490.400,00 zł, które dotyczą:

- 277.400,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na działalność urzędu wojewódzkiego zlecone powiatowi ,
- 3.500,00 zł wpływy z różnych opłat,
- 300,00 zł odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym,
- 50.000,00 zł – wpływy z różnych dochodów (naliczony podatek VAT od obwodów łowieckich), 5% z pobieranych opłat skarbowych, wynagrodzenie płatnika, zwrot kosztów upomnień,
- 120.000,00 zł – wpływy z najmu i dzierżawy mienia ruchomego od spółki „Nowy Szpital”,
- 600,00 zł – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- 38.600,00 zł – dotacja na realizację zadań 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”** zaplanowane dochody w wysokości 5.208.900,00 zł dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej – kwota 5.208.000,00 zł (Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej), odsetek bankowych od zgromadzonych środków na rachunku bankowym – kwota 900,00 zł.

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 11.279.066,00 zł. W dziale tym wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw (opłata komunikacyjna) stanowią kwotę 1.650.000,00 zł, opłaty za koncesje i licencje 30.000,00 zł,

wpływy z różnych opłat 60.000,00 zł (za zajęcie pasa drogowego, za zezwolenia na przewóz ponadnormatywny, opłaty z tytułu holowania i przechowywania pojazdów na parkingu strzeżonym) natomiast udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią kwotę 9.539.066,00 zł.

Dział **758 „Różne rozliczenia”** zaplanowano dochody na 2012 rok w wysokości 47.093.644,00 zł. Subwencje ogólne zostały przyjęte zgodnie z Informacją Ministra Finansów. W dziale powyższym zaplanowano również odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym oraz odsetki z tytułu lokowania wolnych środków.

Dział **801 „Oświata i wychowanie”** planuje się dochody w wysokości 1.409.090,00 zł z tytułu:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, między innymi wynajmu sal lekcyjnych, gimnastycznych, mieszkań, pomieszczeń na sklepiki, bibliotekę, sprzętu sportowego – 53.400,00 zł,
- wpływy z różnych opłat – 1.900,00 zł,
- wpływy z usług (usługi warsztatowe, przewóz statkiem i koncerty orkiestry szkolnej) – 188.000,00 zł,
- odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym – 2.200,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 3.200,00 zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na budowę przystani wodnej – 1.160.390 zł.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** planuje się dochody w wysokości 3.094.500,00 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, to jest za bezrobotnych bez prawa do zasiłku i wychowanków Rodzinnych Domów Dziecka w Rozwierzynie i Paulinie oraz Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu.

Dział **852 „Pomoc społeczna”** plan dochodów w wysokości 3.123.500,00 zł dotyczy:

- dochodów związanych z placówkami opiekuńczo-wychowawczymi – 85.000,00 zł (porozumienia z innymi powiatami),
- dochodów uzyskiwanych przez Dom Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią – 2.483.600,00 zł (wpływy z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców wnoszony przez pensjonariuszy, Ośrodki Pomocy Społecznej, rodziny, dochody z najmu, dotacja celowa),
- dochodów związanych z ośrodkami wsparcia dotacja dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Nakle nad Notecią – 267.000,00 zł,
- dochodów związanych z dotacjami na podstawie zawartych porozumień z innymi powiatami dotyczących rodzin zastępczych – 278.900,00 zł (porozumienia z innymi powiatami),

- dochodów związanych z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie – 9.000,00 zł (wydawanie kart parkingowych oraz odsetki bankowe).

Dział **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** zaplanowane dochody wynoszą 1.019.950,00 zł. Dochody w powyższym dziale dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 155.800,00 zł, środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (wpływy z różnych dochodów) – 50.000,00 zł, 7% odpis od kwoty środków Funduszu Pracy – 454.500,00 zł, dochody z najmu w Powiatowym Urzędzie Pracy – 21.000,00 zł oraz odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym – 50,00 zł, wpływy z różnych dochodów 300,00 zł, oraz dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w wysokości 338.300,00 zł związane z realizacją projektu POKL „Aktywna integracja szansą aktywnego rozwoju mieszkańców Powiatu Nakielskiego”.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** dochody w wysokości 231.300,00 zł obejmują poradnie psychologiczno-pedagogiczne 300,00 zł (odsetki bankowe), internaty i bursy szkolne – 144.700,00 zł (dochody z najmu i dzierżawy), Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostrzelu – 86.300,00 zł (dochody z najmu i dzierżawy, wpływy z usług i różnych dochodów).

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** dochody w wysokości 165.000,00 zł dotyczą dochodów uzyskiwanych z tytułu wpłat za korzystanie ze środowiska.

W dziale **926 Kultura fizyczna i sport”** dochody w wysokości 1.388.000,00 zł dotyczą kwoty dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę sali gimnastycznej przy I LO w Szubinie (688.000zł), w Zespole Szkół Specjalnych w Karnowie (500.000zł) oraz z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na budowę sali rehabilitacyjno sportowej w Karnowie – 200.000zł.

Plan wydatków na rok 2012 został opracowany na podstawie wcześniej ustalonego planu dochodów budżetowych powiatu, i kształtuje się w wysokości **83.900.000,00 zł**.

Ogólny plan wydatków stanowią:

1. Wydatki bieżące w wysokości 70.760.000,00 zł stanowią 84% ogólnego planu wydatków.
2. Wydatki majątkowe w wysokości 13.140.000,00 zł stanowią 16% ogólnego planu wydatków.

Wydatki obejmują:

- dotacje	- 3.977.170,00 zł tj. 4,7%,
- świadczenia i stypendia	- 3.299.170,00 zł tj. 3,9%,
- wynagrodzenia	- 37.025.622,00 zł tj. 44,7%,
- pochodne od wynagrodzeń	- 5.951.938,00 zł tj. 7,1%,
- obsługę długu	- 1.750.000,00 zł tj. 2,1%,
- inwestycje	- 13.140.000,00 zł tj. 15,70%,
- pozostałe wydatki	18.756.100,00 zł tj. 21,80%

Prognozowane wydatki budżetowe powiatu na 2012 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2, 2a, natomiast zadania inwestycyjne zawiera Załącznik Nr 3.

Prognozowane wydatki budżetowe powiatu na 2012 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** zaplanowano środki w wysokości 85.000,00 zł na prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa. Wydatki w wysokości 60.000,00 zł zostaną przeznaczone 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 oraz kwotę 25.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe dla Gminnych Spółek Wodnych.

Dział **020 „Leśnictwo”** wydatki w wysokości 248.900,00 zł stanowią koszty związane z gospodarką leśną – 177.800,00zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych założonych w latach 2002 i 2003 oraz nadzór nad gospodarką leśną – 71.100,00 zł (sprawowanie nadzoru nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa).

Dział **600 „Transport i łączność”** na kwotę w wysokości 9.438.300,00 zł składają się wydatki związane z bieżącym utrzymaniem jednostki organizacyjnej – Zarządu Dróg Powiatowych, wydatki na naprawę dróg powiatowych, utrzymanie bieżące stanu dróg, utrzymanie zimowe – 2.638.300,00 zł oraz inwestycje na drogach powiatowych – 6.800.000,00 zł.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** na ogólną kwotę wydatków w wysokości 146.100,00 zł planuje się realizować koszty usług remontowych, opłacenie kosztów związanych z regulowaniem stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa i opracowanie operatów szacunkowych dla nieruchomości Skarbu Państwa oraz pokrycie kosztów opłat sądowych. Zabezpieczono również środki na gospodarowanie nieruchomościami

stanowiącymi własność powiatu między innymi na ewentualne podziały nieruchomości, wyceny i sporządzenie aktów notarialnych.

Dział **710 „Działalność usługowa”** na ogólną kwotę w wysokości 1.070.500,00 zł ujęto wydatki związane z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi - 40.000,00 zł, opracowaniami geodezyjnymi i kartograficznymi – 1.500,00 zł. Zaplanowano również w powyższym dziale wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w wysokości 399.000,00 zł, Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym wydatki związane z realizowaniem ustawowych zadań w kwocie 630.000,00 zł.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zaplanowano wydatki w wysokości 8.000.100,00 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na realizację zadań zleconych powiatowi ustawami z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) dotyczą prowadzenia 9 etatów w administracji, które obejmują stanowiska w Wydziale Środowiska - 1 etat, Wydziale Architektury i Budownictwa – 1 etat, Wydziale Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami – 7 etatów. Wydatki na powyższy cel zaplanowano w wysokości odpowiadającej wielkości otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego powiększone o środki własne powiatu i przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki rzeczowe – 594.700,00 zł.

Wydatki w dziale 750 obejmują również diety 21 radnych Powiatu Nakielskiego, koszty delegacji, zakup materiałów, opłaty telefoniczne i pocztowe oraz bieżące funkcjonowanie Biura Rady – 381.500,00 zł.

Największy udział w wydatkach w tym dziale mają koszty związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego. Należy tu wymienić, iż są to wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w starostwie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, 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, pozostałe usługi) – 6.325.100,00 zł. Wydatki na zakupy inwestycyjne to kwota 90.000,00 zł i dotyczy: zakupu urządzenia wielofunkcyjnego i samochodu osobowego na potrzeby urzędu, wydatki inwestycyjne stanowią kwotę 280.000,00 zł z przeznaczeniem na 250.000,00 zł na rozbudowę bazy Starostwa Powiatowego w Nakle nad Notecią a 30.000,00 zł na montaż klimatyzacji. Dział 750 obejmuje także wydatki kwalifikacji wojskowej – 38.600,00 zł, wydatki związane z promocją powiatu (materiały promocyjne, współfinansowanie imprez promocyjno-kulturalnych, nagrody o charakterze szczególnym) – 195.200,00 zł oraz Pozostała działalność 95.000,00 zł, w tym: środki w dyspozycji Zarządu Powiatu – 20.000,00 zł. oraz wydatki związane z opłaceniem składek członkowskich dla Związku Powiatów Polskich, Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego i dwóch stowarzyszeń – 75.000,00 zł.

Dział 752 „**Obrona narodowa**” obejmuje wydatki na zadania związane z obroną narodową realizowane przez powiat 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 5.254.800,00 zł. W dziale tym zaplanowano wydatki związane z 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 5.208.000,00 zł. Planowane wydatki związane z ochotniczą strażą pożarną wynoszą 23.800,00 zł, i przeznaczone zostaną na organizację powiatowych eliminacji wiedzy pożarniczej „Młodzież zapobiega pożarom”, organizację corocznych Krajeńsko-Pałuckich Zawodów Sikawek Konnych w Minikowie i organizację obchodów „Dnia Strażaka”. Zaplanowana kwota w wysokości 10.500,00 zł przeznaczona zostanie na obronę cywilną, obsługę Komisji Bezpieczeństwa i Porządku, sprawy obronne realizowane przez powiat, organizację corocznego powiatowego konkursu „Bezpieczne życie” oraz pokazy „Uratuj życie”. W powyższym dziale zaplanowano wydatki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 12.500,00 zł, na obsługę Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego.

Dział 757 „**Obsługa długu publicznego**” wydatki w wysokości 1.750.000,00 stanowią koszty odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, odsetek od kredytów z Banku Millennium, Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile, Banku Pocztowego S.A. Oddział Bydgoszcz, Banku Spółdzielczego w Nakle nad Notecią, Banku PKO BP SA odsetek od obligacji samorządowych, odsetek od kredytów na pokrycie deficytu budżetowego.

Dział 758 „**Różne rozliczenia**” w wysokości 899.710,00 zł przedstawia planowane wydatki na rezerwę ogólną do wysokości 1% w kwocie 714.710,00 zł, rezerwa celowa zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym 135.000zł. Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne (50.000,00 zł) w sumie do wysokości 5%, są to wydatki których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie jest możliwy w okresie opracowania budżetu.

Dział 801 „**Oświata i wychowanie**” w wysokości 34.284.050,00 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 i szkoła zawodowa specjalna w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzelu. Zaplanowane wynagrodzenia wraz z pochodnymi w oświacie stanowią kwotę 23.358.020,00 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.141.100, dotacje – 747.430,00 zł, pozostałe wydatki – 4.487.500,00 zł oraz inwestycje – 4.550.000,00 zł. Zaplanowane inwestycje w 2012 roku dotyczą: budowy przystani wodnej na rzece Noteć w Nakle nad Notecią, budowy sali gimnastycznej przy I LO w Szubinie, budowy sali rehabilitacyjno-sportowej przy ZSS w Karnowie. 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.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** wydatki zaplanowane w wysokości 3.179.700,00 zł obejmują środki na spłatę zobowiązań (20.000,00 zł - spłata zobowiązań po SP ZOZ w Szubinie i Nakle nad Notecią). Kwota 3.094.500,00 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 Rodzinnych Domów Dziecka w Rozwarzynie i Paulinie oraz dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku. W powyższym dziale ujęto na 2012 rok wydatki w wysokości 65.200,00 zł na promocję zdrowia, z tego: promocja i profilaktyka zdrowia - organizacja badań profilaktycznych 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 – kwota 15.000,00 zł, a na wydatki rzeczowe i wynagrodzenia bezosobowe – kwota 50.200,00 zł.

Dział **852 „Pomoc społeczna”** plan wydatków w wysokości 8.393.500,00 zł dotyczy realizacji zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy społecznej. W powyższym dziale wydatki obejmują:

- „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” – kwota 2.299.000,00 zł. Na dotacje celowe przeznaczone dla innych powiatów udzielone przez powiat nakielski przypada kwota 1.650.000,00 zł. Są to dotacje na wydatki związane z pokrywaniem kosztów pobytu wychowanków w placówkach socjalizacyjnych, interwencyjnych oraz rodzinnych. Wychowankowie przebywają w placówkach położonych poza terenem powiatu nakielskiego. Zgodnie z art. 86 ust. 2 o pomocy społecznej wskazuje się, że powiat właściwy ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed skierowaniem go do placówki ponosi wydatki na utrzymanie w wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania. Świadczenia społeczne zaplanowano w wysokości 204.400,00 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 Rodzinnych Domów Dziecka w Rozwarzynie i Paulinie. Na działalność Rodzinnych Domów Dziecka zaplanowano kwotę 444.600,00 zł.

- „Domy pomocy społecznej” – kwota 2.805.000,00 zł. Zaplanowane wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią. W DPS jest 74 pensjonariuszy, średniomiesięczny koszt utrzymania mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej będzie wynosił w 2012 roku ok. 3.270,00 zł. Środki finansowe w planie wydatków zabezpieczają funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej a jego mieszkańcom należne świadczenia.

- „Ośrodki wsparcia” – 311.000,00 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.

- „Rodziny zastępcze” – 2.115.200,00 zł. Zaplanowane wydatki obejmują dotacje celowe dla innych powiatów – 400.000,00 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 1.500.000,00 zł. Zabezpieczono również środki finansowe na usamodzielnienia wychowanków rodzin zastępczych, pomoc rzeczową i pomoc w zakresie kontynuowania nauki. Wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi zaplanowano w wysokości 215.200,00 zł, na pokrycie kosztów wynagrodzenia dla rodziny zastępczej pełniącej zadania pogotowia rodzinnego i rodzin zastępczych zawodowych wielodzietnych.

- „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – 831.600,00 zł. Zaplanowane wydatki obejmują funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nakle nad Notecią. Wydatki obejmują wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe na bieżące funkcjonowanie jednostki.

- „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – 31.700,00 zł. Wydatki obejmują wynagrodzenia bezosobowe dla 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 3.262.140,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują zaplanowane 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. Zaplanowane wydatki dla Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności wynoszą 368.300,00 zł. Zaplanowano wydatki osobowe dla członków składów orzekających zespołu do wydawania orzeczeń o niepełnosprawności i niezbędne wydatki rzeczowe. W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Nakle nad Notecią –

2.415.800,00 zł. Wydatki obejmują wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki rzeczowe . W ramach rozdziału 85395 Pozostała działalność również zabezpiecza się środki finansowe na realizację projektu w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 338.300,00 zł.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** wydatki w wysokości 6.905.200,00 zł obejmują koszty związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, dotacji podmiotowej, poradni psychologiczno-pedagogicznej, internatów i burs szkolnych, pomocy materialnej dla uczniów, młodzieżowego ośrodka wychowawczego, doksztalcania i doskonalenia nauczycieli i pozostałej działalności w której wyodrębnia się odpis na ZFŚS. Zaplanowane wynagrodzenia i pochodne w powyższym dziale stanowią kwotę 3.938.700 zł, pozostałe wydatki –2.131.300 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 182.200,00 zł , dotacje – 650.000,00, stypendia – 3.000,00 zł. Planuje się udzielić dotację podmiotową dla Specjalnego Ośrodka Wychowawczego w Kcyni. Zaplanowano środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli oraz odpis na pomoc zdrowotną, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych nauczycieli (rencistów i emerytów).

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** zaplanowano wydatki na kwotę 165.000,00 zł w tym dotacje w wysokości 85.000,00 zł, inwestycje 50.000,00 zł i pozostałe wydatki na rzecz ochrony środowiska w kwocie 30.000,00 zł.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** zaplanowano wydatki w wysokości 220.000,00 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 90.000,00 zł. Zaplanowano dotację celową na prace remontowe i konserwatorskie w zabytkowych kościołach 50.000,00 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 80.000,00 zł.

Dział **926 „Kultura fizyczna i sport”** zaplanowane wydatki wynoszą 593.000,00 zł. Zaplanowana kwota w wysokości 500.000,00 zł jest zabezpieczeniem wkładu Powiatu Nakielskiego w inwestycję realizowaną przez Gminę Mroczka – budowa stancji harcerskiej w Rościminie (100.000zł) , oraz budowa boiska sportowego Orlik (200.000zł), partycypacja w kosztach wymiany nawierzchni na stadionie miejskim w Szubinie (200.000zł). Kwota w wysokości 40.000,00 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 oraz umowy zlecenia.

Do spłaty na rok 2012 z tytułu zaciągniętych pożyczek przypada kwota 354.716,00 zł, kredytów kwota 3.255.712,00 zł, wykupu obligacji kwota 1.000.000,00 zł (razem 4.610.428,00 zł). Spłatę zadłużenia planuje się pokryć kredytem bankowym. Powiat na dzień 31 grudnia 2011 roku będzie posiadał zadłużenie w wysokości 25.428.341,71 zł, z tego:

- z tytułu kredytów 17.419.150,00 zł,
- z tytułu pożyczek 759.191,71 zł.,
- z tytułu emisji obligacji 7.250.000,00 zł.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Powiatu Nakielskiego w roku 2012 oraz latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe będą wymagały wysokiej dyscypliny w zarządzaniu środkami.