

## OBJAŚNIENIE

Projekt budżetu powiatu pułtuskiego na 2008 r. opracowany został na podstawie:

- Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (j.t. Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1592 ze zmianami);
- Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. nr 203, poz. 1966 ze zmianami);
- Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz. 2104 ze zmianami).

### **W dochodach budżetu powiatu pułtuskiego na 2008 r. uwzględniono:**

1. Planowane roczne kwoty dochodów ustalone przez Ministerstwo Finansów – pismo znak: ST4-4820-706/2007 następująco:
  - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
  - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
  - część wyrównawcza subwencji ogólnej;
  - część równoważąca subwencji ogólnej;
  - część oświatowa subwencji ogólnej.
2. Roczne kwoty dotacji celowych ustalonych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – pismo znak: FIN I 301/3011/77/2007 z 24 października 2007 r.
3. Poziom dochodów własnych i pozyskanych z innych źródeł.
4. Zawarte porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Pomoc finansową z innych jednostek samorządu terytorialnego.
6. Środki z funduszy strukturalnych.

### **W wydatkach budżetu powiatu pułtuskiego na 2008 r. uwzględniono:**

1. Wydatki na zadania rządowe realizowane przez powiat, wynikające z kwot dotacji celowych na te zadania.
2. Wydatki na zadania własne powiatu i zadania realizowane przez jednostki organizacyjne powiatu przy uwzględnieniu niezbędnych potrzeb i możliwości finansowych.
3. Wydatki na zadania realizowane w drodze porozumień tj.
  - prowadzenie biblioteki,
  - orzekanie o stopniu niepełnosprawności,
  - pobyt dzieci naszego powiatu w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
  - pobyt dzieci naszego powiatu w rodzinach zastępczych na terenie innego powiatu,

- powierzenie zadań z zakresu oświaty tj. prowadzenie zajęć teoretycznych przedmiotów zawodowych dla uczniów klas wielozawodowych.
- 4. Dotacje dla niepublicznych szkół o uprawnieniach szkół publicznych.
- 5. Dotacje celowe dla SPZOZ w Pułtusk.

W oparciu o powyższe dane, budżet powiatu pułtuskiego na 2008 r. przewiduje

Dochody ogółem	<b>59.003.010 zł</b>
Wydatki ogółem:	<b>62.203.010 zł</b>
Deficyt:	<b>3.200.000 zł</b>

## **I. DOCHODY**

Dochody budżetu powiatu pułtuskiego na 2008 r. wynoszą	<b>59.003.010 zł</b>
w tym:	
- dochody bieżące	36.005.829 zł
- dochody majątkowe	22.997.181 zł

Na dochody budżetu powiatu składają się:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat: **3.725.193 zł**
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat: **9.000 zł**
3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu: **5.295.960 zł**
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu: **200.000 zł**

5. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego:	<b>16.111.063 zł</b>
w tym:	
- prognozowana pomoc finansowa z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania “Budowa Szpitala”,	<b>15.476.671 zł</b>
- pomoc z Miasta Pułtusk na zakup podnośnika hydraulicznego dla KPPSP w Pułtusk,	<b>150.000 zł</b>
- pomoc finansowa z Gminy Karniewo na zakup sprzętu medycznego.	<b>25.000 zł</b>
- pomoc z gminy Pokrzywnica na przebudowę drogi powiatowej Kacice – Pokrzywnica – Klusek,	<b>371.777 zł</b>
- pomoc finansowa z gminy Obryte na realizację zadania pn. “Modernizacja ewidencji gruntów, założenie ewidencji budynków oraz numerycznej mapy zasadniczej obrębu Zambski Kościelne gmina Obryte”	<b>87.615 zł</b>
6. Środki z Funduszu Pracy na dodatkowe finansowanie w 2008 r. wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy:	<b>613.300 zł</b>
7. Środki z funduszy strukturalnych	<b>7.328.608 zł</b>
w tym na projekty:	
- Przebudowa dróg powiatowych czynnikiem decydującym o dostępności do terenów rekreacyjnych,	<b>4.214.733 zł</b>
- Poprawa dostępności do infrastruktury sportowej dla mieszkańców powiatu pułtuskiego (budowa hali widowiskowo – sportowej przy L.O. im. P. Skargi w Pułtusk),	<b>2.550.000 zł</b>
- EUROALTERNATYWA 3 – nowe role zawodowe mieszkańców wsi powiatu pułtuskiego,	<b>500.000 zł</b>
- “Reorientacja zawodowa szansą na rozwój”:	<b>63.875 zł</b>
8. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:	<b>4.766.085 zł</b>
9. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:	<b>84.341 zł</b>
10. Subwencja ogólna, w tym:	<b>17.650.190 zł</b>
- część wyrównawcza:	<b>2.582.340 zł</b>
- część równoważąca:	<b>1.280.266 zł</b>
- część oświatowa:	<b>13.787.584 zł</b>

11. Środki na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych z ARiMR:	<b>230.868 zł</b>
12. Wpływy z tytułu zawartych porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (tego samego szczebla):	<b>39.940 zł</b>
13. Dochody własne:	<b>2.948.462 zł</b>
- wpływy z usług:	<b>1.860.400 zł</b>
- opłaty za tablice komunikacyjne, prawa jazdy, druki itp.:	<b>900.000 zł</b>
- odsetki od środków na rachunkach bankowych:	<b>72.130 zł</b>
- dochody z najmu, pomieszczeń, lokali:	<b>5.300 zł</b>
- wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie:	<b>3.102 zł</b>
- pozostałe:	<b>107.530 zł</b>
14. Budżetu powiatu zawiera dodatkowo plan dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości:	<b>230.000 zł</b>

## **II. WYDATKI**

Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego na 2008 r. wynoszą: **62.203.010 zł**

Na wydatki budżetu powiatu składają się:

1. Wydatki bieżące, w tym:	<b>35.787.829 zł</b>
• wynagrodzenia i pochodne:	<b>23.808.319 zł</b>
• obsługa długu publicznego:	<b>810.280 zł</b>
• dotacje:	<b>738.199 zł</b>
2. Wydatki majątkowe:	<b>26.415.181 zł</b>

Potrzeby bieżące jednostek organizacyjnych powiatu na 2008 r. są wyższe od możliwości finansowych powiatu o kwotę ok. 1.700.000 zł, stąd też wydatki zostały planowane bardzo oszczędnie, a ich wysokość w wielu dziedzinach i jednostkach organizacyjnych ograniczona została do poziomu dochodów budżetu.

Wydatki majątkowe to:

- przebudowa drogi na odcinku Kacice – Pokrzywnica – Klusek, w tym: **4.958.510 zł**
- środki strukturalne w ramach ZPORR: **4.214.733 zł**
- pomoc finansowa udzielona między jednostkami samorządu terytorialnego: **371.777 zł**
- zakupy inwestycyjne w Zarządzie Dróg Powiatowych – program do ewidencji dróg **20.000 zł**
- zakupy inwestycyjne w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego: **9.000 zł**
- wydatki inwestycyjne w Starostwie Powiatowym: **10.000 zł**
- zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym: **15.000 zł**
- zakup podnośnika hydraulicznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk **300.000 zł**
- budowa hali widowiskowo-sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym im. P. Skargi w Pułtusk **3.000.000 zł**
- budowa boiska szkolnego przy Zespole Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego **400.000 zł**
- wydatki na zadanie Budowa Szpitala w Pułtusk **17.244.671 zł**
- dotacja celowa dla SPZOZ w Pułtusk na zakup sprzętu medycznego **158.000 zł**
- urządzenie terenu wokół Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego **300.000 zł**

**1. Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo** **55.000 zł**

Wydatki dotyczą:

- prac geodezyjno – urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa **55.000 zł**

**2. Dział 020 – Leśnictwo** **230.868 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- wypłat ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych zgodnie z ustawą z dnia 8 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia (DZ. U. z 2001 r. nr 73, poz. 764) **230.868 zł**

**3. Dział 600 – Transport i łączność** **6.109.313 zł**

Środki w tym dziale przeznaczone są na bieżące utrzymanie i bieżące zadania realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych oraz inwestycje w zakresie modernizacji dróg powiatowych.

**4. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** **30.000 zł**

Wydatki tego działu dotyczą wydatków bieżących z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat, a środki przeznaczone są na gospodarkę gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa (np. opłaty za wycenę nieruchomości, opłaty za założenie ksiąg wieczystych, opłaty sądowe i inne).

**5. Dział 710 – Działalność usługowa** **397.135 zł**

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na:

- prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) **107.615 zł**
- opracowania geodezyjno – kartograficzne **25.000 zł**
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego **264.520 zł**

## **6. Dział 750 - Administracja publiczna 6.268.242 zł**

W dziale tym występują wydatki na zadania własne powiatu oraz na zadania rządowe wykonywane przez powiat. Do zadań rządowych wykonywanych przez powiat należą zadania z zakresu organizacji komisji poborowych oraz utrzymanie pracowników wykonujących zadania rządowe, dotyczy to przede wszystkim: zadań z zakresu geodezji, budownictwa, komunikacji. Do zadań należy w tym dziale również promocja jednostek samorządu terytorialnego.

W ramach zadań własnych w tym dziale finansowane są zadania wykonywane przez Starostwo Powiatowe i Radę Powiatu.

Realizowane będzie też zadanie z funduszy strukturalnych – projekt: “Euroalternatywa 3 – nowe role zawodowe mieszkańców wsi powiatu pułtuskiego”

## **7. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 3.044.661 zł**

Środki przeznaczone są na utrzymanie i zadania wykonywane przez dwie jednostki:

- Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej **2.926.000 zł**
- Starostwo Powiatowe (obrona cywilna oraz zarządzanie kryzysowe) **118.661 zł**

Środki tego działu to dotacje celowe na zadania rządowe wykonywane przez powiat oraz środki własne powiatu.

## **8. Dział 757 – Obsługa długu publicznego 810.280 zł**

Wydatki w tym dziale to odsetki od pożyczek zaciągniętych w 2004 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, odsetki od kredytu zaciągniętego w 2004 i 2005 roku na modernizację dróg, odsetki od kredytu zaciągniętego w 2004 r. na budowę szpitala, odsetki od kredytu zaciągniętego w 2006 r. na przebudowę drogi Klukowo – Gołębie oraz odsetki od wyemitowanych przez Powiat w 2006 oraz w 2007 r. obligacji komunalnych. Poza tym, w związku z planowaną w 2008 r. emisją obligacji komunalnych na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 3.200.000 zł uwzględniono też wydatki na pokrycie kosztów z tym związanych.

**9. Dział 758- Różne rozliczenia****1.151.980 zł**

W budżecie na 2008 r. założono:

- rezerwę ogólną – w kwocie 110.000 zł i stanowi ona 0,18% wydatków ogółem;
- rezerwę celową – w kwocie 1.041.980 zł i stanowi ona 1,68% wydatków ogółem.

Rezerwa celowa zaplanowana została z przeznaczeniem na:

- zadania działów: oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej i przeznaczona będzie w miarę potrzeb na wydatki jednostek organizacyjnych powiatu realizujących zadania oświatowe w szkołach ponadpodstawowych, Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym, Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej, Bursie Szkolnej oraz internatach. Rezerwa w kwocie 1.001.980 zł przeznaczona będzie na regulację wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, skutków odpraw oraz wydatków rzeczowych w placówkach oświatowych,
- zarządzanie kryzysowe w kwocie 40.000 zł.

**10. Dział 801 – Oświata i wychowanie****13.427.579 zł**

Wydatki tego działu dotyczą finansowania zadań oświatowych realizowanych przez jednostki organizacyjne powiatu oraz szkoły niepubliczne o uprawnieniach szkół publicznych.

Wydatki w tym dziale przeznaczone są na następujące placówki szkolne:

1. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Pułtusku, według niżej przedstawionych rozdziałów:
  - Publiczna Szkoła Podstawowa Specjalna;
  - Publiczne Gimnazjum Specjalne;
  - Publiczna Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy;
  - Publiczna Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna;
  - jednostka organizacyjna: Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy.
2. Liceum Ogólnokształcące im. P. Skargi.
3. Zespół Szkół im. B. Prusa według niżej przedstawionych kierunków:
  - II Liceum Profilowane,
  - Technikum nr 2,



- Zasadnicza Szkoła Zawodowa nr 2.
- 4. Zespół Szkół Rolniczych w Gołdkowie według niżej przedstawionych kierunków:
  - Liceum Ogólnokształcące,
  - Technikum.
- 5. Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego wg niżej przedstawionych kierunków:
  - Technikum Nr 1,
  - I Liceum Profilowane,
  - Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 1,
  - Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych,
  - Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych,
  - Szkoła Policealna dla Dorosłych.
- 6. Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Pułtusk
- 7. Niepubliczne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Pułtusk
- 8. Uzupełniające Technikum Elektryczne dla Dorosłych w Pułtusk
- 9. Uzupełniające Technikum Mechaniczne dla Dorosłych w Pułtusk
- 10. Studium Informatyczne dla Dorosłych w Pułtusk

W świetle zmiany ustawy Karta Nauczyciela i wynikających stąd zasad awansu zawodowego nauczycieli poprzez powołane do tego celu Komisje – w dziale tym zaplanowano wydatki na rozdział: 80145 – Komisje egzaminacyjne oraz rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

## **11. Dział 851 – Ochrona zdrowia**

**17.997.546 zł**

Środki w tym dziale przeznaczone są na:

- |  |              |
|--|--------------|
| 1. Zadania realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy, kwota:   | 528.000 zł   |
| oraz Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy, kwota:   | 3.000 zł     |
| i są to składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. |              |
| 2. Zadanie: Budowa Szpitala w Pułtusk, kwota:  | 17.244.671zł |
| 3. Dotacja celowa na program realizowany przez SP ZOZ w Pułtusk pn. "Reorientacja zawodowa szansą na rozwój".            | 63.875 zł    |
| 4. Dotacje dla SP ZOZ na zakup sprzętu medycznego (gastroskop, 2 aparaty KTG, defibrylator, 2 aparaty Holtera).          | 158.000 zł   |

## **12. Dział 852 – Pomoc społeczna**

**8.222.567 zł**

Zadania w zakresie opieki społecznej realizowane są przez: Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach, Dom Pomocy Społecznej w Obrytem oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, a wydatki kształtują się następująco:

- |  |              |
|--|--------------|
| • Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach           | 2.097.710 zł |
| • Dom Pomocy Społecznej w Obrytem            | 4.506.092 zł |
| • Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie          | 309.329 zł   |
| • świadczenia społeczne na rodziny zastępcze | 1.033.276 zł |
| • placówki opiekuńczo – wychowawcze          | 262.320 zł   |
| • pozostałe                                  | 13.840 zł    |

**13. Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** **1.144.104 zł**

Zadania w tym dziale realizowane są przez:

- |   |              |
|---|--------------|
| • Zespół ds. orzekania o niepełnosprawności | 62.200 zł    |
| • Powiatowy Urząd Pracy                     | 1.080.224 zł |
| • Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie         | 1.680 zł     |

**14. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** **3.096.215 zł**

W tym dziale występują wydatki związane z realizacją zadań oświatowo – wychowawczych jak: stacjonarna opieka nad dziećmi niepełnosprawnymi (Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy), bursy, internaty, poradnie psychologiczno – pedagogiczne.

**15. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** **217.520 zł**

Środki w tym dziale przeznaczone są na:

- dofinansowanie zadań w zakresie prowadzenia biblioteki powiatowej 107.520 zł

Zadanie realizowane jest w ramach porozumienia między Powiatem Pułtuskim a Miastem Pułtusk.

- pozostałą działalność w zakresie kultury i dziedzictwa narodowego. 110.000 zł

### **Inne objaśnienia do projektu uchwały budżetowej:**

Na podstawie art. 184 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, który wskazuje co zawiera uchwała budżetowa określono:

a) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie: 1.200.000 zł,
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie: 3.200.000 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie: 670.695 zł

oraz zasady upoważnienia dla Zarządu do:

b) zaciągania zobowiązań:

- na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
- z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2009) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu, a termin zapłaty upływa w 2009 r. na łączną kwotę: 3.640.000 zł.

Limit zobowiązań dotyczy wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu i zadań realizowanych przez Starostwo. Na wysokość zobowiązań składa się przede wszystkim:

- prognozowane dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2008 r. wraz z pochodnymi – przewidziane do wypłaty w 2009 r. - kwota ok: 1.950.000 zł,
- prognozowana wysokość podatku dochodowego od osób fizycznych oraz pochodne od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2008 r., gdzie termin płatności przypada w styczniu 2009 r. - kwota ok: 800.000 zł,
- wydatki rzeczowe dla zapewnienia ciągłości działania jednostek (olej, gaz, energia, opłaty za telefony, wywóz nieczystości, usługi pocztowe itp) - na kwotę: ok . 890.000 zł.

c) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu powiatu z wyłączeniem przeniesień między działami,

d) udzielenia w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty: 1.500.000 zł,

e) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu,

f) ustalenia zasad, wysokości i trybu rozliczania zaliczek, udzielanych przez kierowników

jednostek organizacyjnych powiatu.

## **PODSUMOWANIE**

Przedstawiony projekty budżetu powiatu pułtuskiego na 2008 r. zawiera:

- dochody ogółem: **59.003.010 zł**
- wydatki ogółem: **62.203.010 zł**
- deficyt **3.200.000 zł**

W budżecie powiatu zaplanowano przychody w kwocie 3.870.695 zł oraz rozchody budżetu powiatu w kwocie 670.695 zł.

Z przychodów budżetu (wolne środki z 2007 r.) spłaca się kredyty i pożyczki w kwocie 670.695 zł.

### **Podpisy**

- 1. Tadeusz Nalewajk**
- 2. Witold Saracyn**
- 3. Wiesław Cienkowski**
- 4. Izabela Sosnowicz – Ptak**
- 5. Zbigniew Szczepanik**