

Objaśnienia do budżetu Powiatu Człuchowskiego na 2008r.

Budżet powiatu na 2008r. został opracowany w oparciu o :

- ustawę z dnia 05 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (jednolity tekst Dz.U.Nr 142 poz. 1592 z 2001r. z późniejszymi zmianami)
- ustawę z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz.2104 z późniejszymi zmianami)
- pismo Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB.I.-3010/6/MK/07 z dnia 25 października 2007r. o wysokości dotacji celowych związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne
- pismo Ministra Finansów nr ST4-4820-706/2007 o wysokości przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej na 2008r. dla powiatu oraz wysokości udziałów powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych.

I. DOCHODY

W budżecie powiatu na 2008r. zaplanowano dochody na kwotę **57.646.247 zł** w skład których wchodzi :

- 1 – dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie **5.266.010 zł** .
- 2 – dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne powiatu **2.096.640 zł**
- 3 – subwencje ogólne – **27.320.455 zł** przy czym :
 - część oświatowa wynosi – **20.863.234 zł**
 - część wyrównawcza – **4.410.622 zł**
 - część równoważąca – **2.046.589 zł**
- 4 – udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – **4.774.456 zł**
przy czym :
 - od osób fizycznych – **4.654.456 zł**
 - od osób prawnych – **120.000 zł**
- 5 – pozostałe dochody własne – **18.188.696 zł** z tego :
 - dochody ze sprzedaży mienia powiatu – **11.000.000 zł**
 - odpłatność pensjonariuszy za pobyt w DPS Czarne – **1.274.260 zł**
 - opłaty komunikacyjne – **1.500.000 zł**.
 - wpływy z usług pozyskiwane przez jednostki organizacyjne – **1.653.440 zł**
 - dofinansowanie z PFRON działalności bieżącej Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem – **600.000 zł**
 - dochody z tytułu obsługi mienia powiatu – **754.902 zł**
 - pozostałe dochody pozyskiwane przez jednostki organizacyjne – **1.406.094 zł**

II. WYDATKI

Wydatki budżetu powiatu zaplanowano w wysokości **58.281.502 zł** w tym bieżące to kwota **45.964.854 zł** i stanowi to **82 %**.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie **6.862.112 zł**. W strukturze wydatków uwzględniającej poszczególne działy gospodarki największą pozycję stanowią wydatki na oświatę (**41,5%**).

W budżecie powiatu zaplanowano również rezerwę w wysokości **354.832 zł** na nieprzewidziane w ciągu roku wydatki oraz na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, wydatki kształtują się następująco :

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – kwota 36.000 zł

rozdz.01005 – Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa

W zakresie zadań wynikających z Ustawy Prawo Geodezyjne i Kartograficzne otrzymano dotację w wysokości **36.000 zł** na zadania geodezyjne związane z rolnictwem.

Dział 020 – Leśnictwo – kwota 142.386 zł

rozdz.02001 – Gospodarka leśna

W rozdziale zaplanowano wypłatę ekwiwalentów za zalesienie w kwocie **132.386 zł** zgodnie z wydanymi decyzjami.

rozdz.02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Wydatki w tym rozdziale to nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Środki na realizację tego zadania planuje się w kwocie **10.000 zł**.

Dział 600 – Transport i łączność – kwota 3.387.081 zł

rozdz.60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Powiatowego Zarządu Dróg w Człuchowie. Na działalność bieżącą w/w jednostki zaplanowano środki w wysokości **1.651.119 zł**

z tego na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **842.630 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **808.489 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki inwestycyjne w wysokości **1.735.962 zł**.

Dział 630 – Turystyka – kwota 9.300 zł

rozdz.63095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano kwotę **9.300 zł** na dofinansowanie Gminie Przechlewo realizację projektu „Zwiększenia Potencjału Turystycznego w Krainie Czystych Jezior i Rzek Województwa Pomorskiego” zgodnie z podpisanym porozumieniem.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – kwota 60.000 zł

rozdz.70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w tym rozdziale związane są z obsługą majątku Skarbu Państwa. Finansowane są z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

Dział 710 – Działalność usługowa – kwota 2.021.240 zł

rozd.71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości **93.000 zł** na kontynuację poziomej osnowy geodezyjnej Powiatu. Środki na ten cel pochodzą z budżetu państwa i są to zadania zlecone.

rozd.71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

W zakresie zadań wynikających z Ustawy Prawo Geodezyjne i Kartograficzne otrzymano dotację celową w wysokości **34.000 zł** na zadania zlecone, które między innymi obejmować będą przygotowanie i sporządzenie mapy numerycznej powiatu człuchowskiego pod kataster.

rozd.71015 – Nadzór budowlany

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie i utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Ogółem na działalność zaplanowano środki w kwocie **293.000 zł** w tym :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **183.053 zł**

pozostałe wydatki – **109.947 zł**

rozd.71095 – Pozostała działalność

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie ZWiUT. Kwota **1.601.240 zł** wydatkowana będzie na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **846.064 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **755.176 zł**

Dział 750 – Administracja publiczna – kwota 5.798.787 zł

rozd.75011 – Urzędy wojewódzkie

W ramach tego rozdziału, finansowane będą wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników Starostwa związanych z obsługą i wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej. Z budżetu państwa przyznano dotację w wysokości **122.900 zł**.

rozd.75019 – Rady powiatów

Na utrzymanie Rady Powiatu zaplanowano kwotę **224.112 zł**. Przeznaczona będzie głównie na wypłatę diet dla radnych i członków Zarządu. Ponadto na zakup artykułów niezbędnych do prowadzenia sesji, zwrot kosztów dojazdu radnych oraz na szkolenia.

rozd.75020 – Starostwa powiatowe

Zaplanowane środki w tym rozdziale to kwota **4.552.575 zł** i przeznaczona zostanie na utrzymanie Starostwa.

Struktura wydatków przedstawia się następująco :

- wynagrodzenia osobowe i pochodne – **3.140.628 zł**

- pozostałe wydatki bieżące – **1.411.947 zł**

W rozdziale zostały również zaplanowane środki na inwestycje w wysokości **800.000 zł**.

rozd.75045 – Komisje poborowe

W rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane ze sprawnym

przeprowadzeniem w 2008r. poboru. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej. Przyznana kwota to **39.200 zł** i przeznaczona będzie na wypłatę wynagrodzeń dla komisji poborowej, zakup niezbędnych artykułów biurowych, przygotowanie pomieszczeń do przeprowadzenia poboru itp.

rozd.75095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w tym rozdziale w kwocie **60.000 zł** przeznaczone będą na organizację imprez okolicznościowych, spotkań i konferencji.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota - 2.713.400 zł

rozd.75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Planowane środki to kwota **2.705.000 zł** w tym :
wynagrodzenia i pochodne – **74.000 zł**
uposażenia funkcjonariuszy i pozostałe należności funkcjonariuszy – **2.119.780 zł**
pozostałe wydatki bieżące – **461.220 zł**
zakupy inwestycyjne – **50.000 zł**.

rozd.75414 – Obrona cywilna

Zaplanowane wydatki w wysokości **1.200 zł** przeznaczone będą na opłatę kosztów utrzymania telefonu w Powiatowym Centrum Reagowania i Zarządzania Kryzysowego.

rozd.75495 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowane wydatki w wysokości **7.200 zł** przeznaczone są na :
– diety komisji Bezpieczeństwa i Porządku – **7.200 zł**.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – kwota 2.032.453 zł

rozd.75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.

W rozdziale tym będą finansowane koszty związane ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. W tym celu zabezpieczono środki w wysokości **877.998 zł**.

rozd.75704 – Rozliczenie z tytułu poręczeń udzielonych przez jst

Powiat Czulchowski poręczył kredyty dla SP ZOZ Czulchów. Kwota w wysokości **1.154.455 zł** ma zabezpieczyć ewentualne spłaty, w przypadku nie wywiązania się SP ZOZ-u z umowy kredytowej.

Dział 758 – Różne rozliczenia – kwota 234.832 zł

rozd.75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym została zaplanowana rezerwa na nieprzewidziane wydatki w

wysokości **130.647 zł** oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – **104.185 zł**.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – kwota 13.496.022 zł

rozd.80102 – Szkoły podstawowe specjalne

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na ogólną kwotę **1.776.255 zł**, z których to środków finansowane będą dwie jednostki :

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Człuchowie i Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Debrznie.

Całość planowanych środków przeznaczona została na wydatki bieżące w tym :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.668.511 zł**

pozostałe wydatki (wydatki rzeczowe) – **107.744 zł**

rozd.80111 – Gimnazja specjalne

Wydatki w kwocie **1.720.722 zł** przeznaczone są dla tych samych placówek jak w rozdziale poprzednim tzn :

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy i Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy. z tego :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.619.727 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **100.995 zł**

rozd.80120 – Licea Ogólnokształcące

W rozdziale tym zaplanowano finansowanie Liceum Ogólnokształcącego w Człuchowie oraz oddział licealny w ZSP w Czarnem. Ogółem planowane środki to kwota **1.934.369 zł**, z tego :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.810.372 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **123.997 zł**

Ponadto zaplanowano dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości **293.049 zł** w tym :

SZO STO Człuchów – **287.868 zł**

SZO STO Czarne – **5.181 zł**.

Ogółem planowane wydatki zamykają się kwotą **2.227.418 zł**.

rozd.80130 – Szkoły zawodowe

Zaplanowane środki w tym rozdziale to kwota **5.483.961 zł** z których finansowane będzie :

1) funkcjonowanie Zespołu Szkół Technicznych, Zespołu Szkół Agrobiznesu i nowej placówki w Czarnem w tym na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **4.407.056 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **1.034.365 zł**

2) dotacja dla szkoły niepublicznej „Elitarna Szkoła Służb Ochrony „COBRA” – **42.540 zł**

rozd.80134 – Szkoły zawodowe specjalne

W rozdziale tym finansowany jest Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy.

Zaplanowana kwota to **489.376 zł**, z tego :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **457.128 zł**

pozostałe wydatki – **32.248 zł**

**rozd.80140 – Centra Kształcenia Ustawicznego i praktycznego
oraz ośrodki dokształcania zawodowego**

Zaplanowane środki w wysokości **800.012 zł** przeznaczone są na funkcjonowanie Centrum Kształcenia Ustawicznego w Człuchowie.

Planowane wydatki to :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **616.262 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **183.750 zł**

rozd.80146 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Zaplanowane środki w wysokości **30.000 zł** zostaną przeznaczone na dofinansowanie podnoszenia kwalifikacji nauczycieli.

rozd.80195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano finansowanie działalności Powiatowego Ośrodka Edukacji i Kultury Sportu i Turystyki. Placówka zajmuje się obsługą ekonomiczno-administracyjną

jednostek oświatowych. Na podstawowe funkcjonowanie w/w jednostki

zaplanowano środki w wysokości **968.278 zł** z tego :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **809.798 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **158.480 zł**

Dział 851 – Ochrona zdrowia – kwota 1.901.060 zł

**rozd.85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla
osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

Wydatki w tym rozdziale to składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia. Na dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych opłacanych przez Dom Dziecka w W-wie i MOW Debrzno zaplanowano kwotę oraz na bezrobotnych bez prawa do zasiłku opłacanych przez Powiatowy Urząd Pracy – kwotę **1.624.910 zł**. Jest to zadanie rządowe i środki na te cel przekazywane są w formie dotacji.

rozd.85195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano środki na inwestycje zgodnie z WPI – kwota **276.150 zł**

Dział 852 – Pomoc społeczna – kwota 7.620.763 zł

rozd.85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze

W rozdziale tym finansowane jest utrzymanie dwóch placówek :

Dom Dziecka W-wo – **1.873.389 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne – **1.085.027 zł**

- pozostałe wydatki – **788.362 zł**

Środowiskowe Ognisko Wychowawcze w Człuchowie – **68.000 zł** (wydatki bieżące).

Ponadto w rozdziale zaplanowane są środki na dotacje dla innych j.s.t. za dzieci z powiatu Człuchowskiego – **134.088 zł**.

Wypłata świadczeń społecznych za podopiecznych z D.Dz. – **264.156 zł**.

rozdz.85202 – Domy pomocy społecznej

W rozdziale zaplanowane są wydatki na utrzymanie DPS Czarne. Na funkcjonowanie placówki otrzymywane są dotacje z budżetu państwa w wysokości **2.096.640 zł**.

Ogółem przyjęto kwotę **2.813.640 zł** (z tego z dochodów własnych – **717.000 zł**)
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.187.631 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **626.009 zł**

Poza tym z dochodów własnych zaplanowano środki na finansowanie modernizacji budynków i infrastruktury DPS Czarne w kwocie **600.000 zł**.

rozdz.85204 – Rodziny zastępcze

Od 2001r. jest to zadanie własne powiatu, a od 2004r. finansowane jest z dochodów własnych.

Na 2008r. na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych zaplanowano kwotę **1.493.468 zł** (w tym dotacje do innych powiatów – **168.923 zł**).

rozdz.85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Z zaplanowanych wydatków w tym rozdziale finansowane będzie utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Człuchowie. Przeznaczono na to kwotę **374.022 zł**. Środki na w/w cel pochodzą z dochodów własnych powiatu z tego na :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **324.322 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **49.700 zł**

Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – kwota 5.297.600 zł

rozdz.85321 – Zespoły d/s orzekania o stopniu niepełnosprawności

W rozdziale zaplanowano wydatki na sprawne funkcjonowanie Komisji d/s orzekania o stopniu niepełnosprawności. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone i wynoszą **258.000 zł** w tym :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **121.400 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **136.600 zł**

rozdz.85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Planowane wydatki związane są z obsługą Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych. Przekazywane są przez fundusz w wysokości **2 %** całego funduszu. Na 2008r. zaplanowano je w wysokości **40.000 zł** w tym :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **19.200 zł**

pozostałe wydatki bieżące – **20.800 zł**.

rozdz.85329 – Specjalistyczne ośrodki szkoleniowo-rehabilitacyjne

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości **3.700.000 zł**. Zostaną one przeznaczone na wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na stworzenie Zakładu Aktywności Zawodowej w Czarnem – **3.100.000 zł** oraz **600.000 zł** na działalność bieżącą tego zakładu.

rozdz.85333 – Powiatowe urzędy pracy

Utrzymanie Powiatowych Urzędów Pracy jest od 2004r. zadaniem własnym powiatu. Finansowane jest z dochodów własnych powiatu. Na 2008r. na utrzymanie PUP została zaplanowana kwota **1.899.600 zł** w tym :
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.764.400 zł**
pozostałe wydatki bieżące – **135.200 zł**

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – kwota 7.499.458 zł

W dziale tym finansowane będą cztery placówki :

- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy Debrzno
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna
- Bursa Szkolna

Na Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy zaplanowano kwotę **2.509.192 zł (rozdz.85403)** z tego :

wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.017.754 zł**
pozostałe wydatki bieżące – **491.438 zł**
ponadto wydatki majątkowe – **300.000 zł**

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna – kwota **728.625 zł (rozdz.85406)**
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **688.115 zł**
pozostałe wydatki bieżące – **40.510 zł**

Bursa Szkolna – kwota **1.558.678 zł (rozdz.85410)**
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **1.159.457 zł**
pozostałe wydatki bieżące – **399.221 zł**

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy – kwota **2.382.963 zł (rozdz.85420)**
wynagrodzenia osobowe i pochodne – **2.000.137 zł**
pozostałe wydatki bieżące – **382.826 zł**

Zaplanowano również środki w wysokości **20.000 zł** które zostaną przeznaczone na wypłatę stypendiów dla uczniów z terenu powiatu zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Powiatu.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – kwota 10.000 zł

rozdz.92116 – Biblioteki

W rozdziale tym została zaplanowana dotacja w wysokości **10.000 zł** na realizację porozumienia między j.s.t. w sprawie wykonywania zadań biblioteki powiatowej przez bibliotekę miejską.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – kwota 21.120 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowane w wysokości **21.120 zł** przeznaczone będą na :
- zakup pucharów oraz nagród rzeczowych na powiatowe imprezy sportowe oraz za wybitne osiągnięcia sportowe w kwocie - **11.520 zł**
- wynagrodzenie koordynatora sportu - **9.600 zł**.