

**Załącznik Nr 2
Do Uchwały Nr 77/234/09
Zarządu Powiatu Hajnowskiego
Z dnia 12 listopada 2009 r.**

Objaśnienia do projektu budżetu na 2010 rok.

Budżet powiatu jest rocznym planem finansowym, na podstawie którego Rada Powiatu i Zarząd Powiatu, realizując zadania publiczne prowadzą samodzielnie gospodarkę finansową.

Budżet powiatu obejmuje:

- dochody i wydatki wpływające i wypływające z kasy powiatu;
- przychody i wydatki jednostek budżetowych, rachunków dochodów własnych oraz gospodarstw pomocniczych;
- przychody i rozchody budżetu;
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych.

Dochody i wydatki budżetu powiatu są klasyfikowane według:

- 1) działów – odpowiadającym podstawowym dziedzinom działalności;
- 2) rozdziałów – odpowiadającym określonym grupom jednostek organizacyjnych lub zadań budżetowych.
- 3) Paragrafów – odpowiadających określonym źródłom dochodów.

Plan dochodów budżetowych na 2010 rok opracowano na podstawie:

- 1) Informacji Ministra Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej.
- 2) Informacji Ministra Finansów o wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- 3) Informacji Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji celowych na zadania zlecone i własne w 2009 roku.
- 4) Informacji jednostek organizacyjnych podległych samorządowi o wysokości planowanych i realizowanych dochodów.
- 5) Informacji wydziałów merytorycznych Starostwa Powiatowego

W 2010 roku przewiduje się dochody budżetu Powiatu Hajnowskiego w wysokości 39.270.900 zł, w tym:

- 1) dochody własne w wysokości 16.789.816 zł;
- 2) dotacje celowe na zadania własne powiatu w wysokości 652.000 zł;
- 3) dotacje celowe na zadania zlecone 6.475.000 zł;
- 4) subwencje – 15.354.084 zł.

Dochody w poszczególnych tytułach przedstawiają się następująco:

I. Dochody własne:

W roku 2010 planuje się uzyskanie następujących dochodów:

- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (§ 0010) przewiduje się w wysokości 4.448.811 zł.

Dochód z tego tytułu jest 10,25% udziałem pochodzącym z wpływów do budżetu państwa podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Powiatu Hajnowskiego.

Kalkulacja planowanej na 2010 rok kwoty dochodów z tytułu tego udziału przedstawia się następująco:

A1- Należny podatek dochodowy od osób fizycznych za 2008 r. w kraju (w zł) – 58.755.382.461,89;

A2 – Należny podatek dochodowy od osób fizycznych za 2008 r. w powiecie (w zł) – 45.265.396;

A3 – Wskaźnik udziału należnego podatku od osób fizycznych za 2008 r. (A2/A1) – 0,0007704042;

A4 – Planowane dochody z tytułu udziału (10.25%) wszystkich powiatów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2010 r. (w zł) – 5.774.645.000;

A5 – Planowany dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2010 r. (w zł) (A3*A4) – 4.448.811.

- Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (§0020) – (130.000 zł)

- Dochody z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste (§0470) – przewiduje się w wysokości 14.544 zł

- Wpływy z usług (§0830) Przewiduje się na poziomie 1.611.646 zł.

Pochodzą one z wpłat pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Białowieży. Pobierane opłaty od poszczególnych osób to 75% ich dochodów oraz wpływy za obiady wydawane w stołówkach szkolnych.

- Wpływy z opłaty komunikacyjnej (§ 0420) przewiduje się na poziomie 840.010 zł

Dochody te pochodzą głównie z pobieranych opłat za wydawane tablice rejestracyjne i prawa jazdy w Starostwie Powiatowym.

- Wpływy z różnych dochodów (§ 0970) – przewiduje się na poziomie 12.860. zł.

Dochody te obejmują między innymi wpływy z PFRON (2% wydatków tego Funduszu),

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (§ 2460). Środki dotyczą ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i włączenie tych gruntów do upraw leśnych - (360.000 zł);

- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskanych z innych źródeł (§6290) (3.094.800 zł)

środki na realizację inwestycji drogowych,

- Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł (§2700) (30.186 zł)

Projekty realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy.

- Środki pozyskane z Funduszu Pracy (§2690) z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP - 233.500 zł,

- Środki na dofinansowanie własnych inwestycji drogowych pochodzących z gmin (§6300) – 2.489.050 zł

- Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego z tytułu przebywania dzieci w Domu Dziecka w Białowieży (261.000 zł),

- Dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu przebywania dzieci w rodzinach zastępczych (217.000 zł),

II. Dotacje celowe na zadania własne powiatu.

1. Dotacja celowa na sfinansowanie funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej w Białowieży (652.000 zł).

III. Dotacje celowe na zadania zlecone.

1. Dotacje celowe na finansowanie zadań z zakresu Rolnictwa i łowiectwa.
 - Dotacja na finansowanie prac geodezyjno – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa (98.000 zł);
2. Dotacje celowe z zakresu gospodarki leśnej (0 zł)
3. Dotacje celowe na finansowanie zadań z zakresu Gospodarki mieszkaniowej:
 - gospodarka gruntami i nieruchomościami (115.000 zł).
4. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu Działalności usługowej. Składają się na nie:
 - dotacja na prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) – (65.000 zł);
 - dotacja na opracowania geodezyjne i kartograficzne (10.000 zł);
 - dotacja na finansowanie funkcjonowania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Hajnówce (269.000 zł);
2. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu Administracji publicznej. Składają się na nie:
 - dotacja celowa na wykonywanie zadań zleconych realizowanych w Starostwie Powiatowym (148.000 zł);
 - dotacja celowa na funkcjonowanie komisji poborowej (23.000 zł).
3. Dotacje celowe na finansowanie zadań z zakresu Bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej. Dotacja funkcjonowanie Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Hajnówce (3.694.000 zł)

4. Dotacje celowe na finansowanie zadań z zakresu Ochrony Zdrowia. Składają się na nie:

- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych (Dom Dziecka w Białowieży) (16.000 zł);

- dotacja na ubezpieczenia zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku (1.267.000 zł).

5. Dotacje celowe na finansowanie zadań z zakresu Pomocy Społecznej.

- dotacja na funkcjonowanie ośrodków wsparcia (690.000 zł),

6. dotacja na funkcjonowanie zespołu do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności (80.000 zł).

IV. Subwencje.

1. Część oświatowa subwencji ogólnej (9.564.871 zł) Poziom subwencji ustalono biorąc za podstawę sprawozdania o ilości uczniów wykazanych w sprawozdaniach na rok 2009/2010.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej (2.854.522 zł).

3. Część równoważąca subwencji ogólnej (2.934.691 zł).

Wydatki Budżetu Powiatu Hajnowskiego zaplanowano na poziomie 43.592.223 zł.

Wydatki na poszczególne zadania przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

- prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa (98.000 zł) zadanie zlecone dla Powiatu, finansowane dotacją celową, realizowane w Starostwie Powiatowym polegające na scalaniu gruntów, wymianie, klasyfikacji gruntów, nadawaniu na własność działek dożywotniego użytkowania i pod budynkami;

- pozostałe wydatki – 2.000 zł (finansowanie zadań zleconych w drodze konkursów)

Dział 020 Leśnictwo

1. gospodarka leśna (360.000 zł) – Wypłata ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych, a włączenie ich do upraw leśnych. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe;
2. sporządzanie uproszczonych planów urządzenia lasów (40.000 zł)
3. nadzór nad gospodarką leśną (120.000 zł) – zadanie własne powiatu. Nadzór dotyczy lasów nie będących własnością Skarbu Państwa. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe.

Dział 600 Transport i łączność

- drogi publiczne powiatowe (9.979.200 zł) zadanie własne powiatu. Budżet jest przeznaczony na finansowanie funkcjonowania Zarządu Dróg Powiatowych, finansowania inwestycji na drogach (8.337.200 zł),
- pozostała działalność – 1.000 zł (finansowanie zadań zleconych w drodze konkursów)

Dział 630 Turystyka

1. zadania w zakresie upowszechniania turystyki (6.000 zł) zadanie własne powiatu, finansowane zadań zleconych w drodze konkursów.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

gospodarka gruntami i nieruchomościami (341.000 zł) środki są przeznaczone na realizację zadań zleconych i własnych w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, jak i własnymi Powiatu. Zadania realizowane w Starostwie Powiatowym,

Dział 710 Działalność usługowa

1. prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) (65.000 zł) zadanie zlecone finansowane dotacją celową. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe.
2. opracowania geodezyjne i kartograficzne (10.000 zł), zadanie zlecone finansowane dotacją celową. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe,

3. Nadzór budowlany (268.800 zł) zadanie zlecone finansowane dotacją celową.

Dział 750 -Administracja publiczna

1. urzędy wojewódzkie (148.000 zł)– finansowane dotacją celową na zadania zlecone w Starostwie Powiatowym;
2. Rady Powiatu (252.351 zł)– zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane w Starostwie Powiatowym;
3. Starostwo Powiatowe (3.800.000 zł)– zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych..
4. Komisje poborowe (23.000 zł) zadanie zlecone finansowane dotacją celową. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe;
5. Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich – 6.000 zł. Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy.
6. Promocja jst (116.000 zł) zadania własne powiatu związane z promocją powiatu

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne

1. Komendy Powiatowe PSP (3.694.000 zł) środki przeznaczone są na funkcjonowanie jednostki;
2. zaplanowano też środki na wydatki związane z bezpieczeństwem publicznym (m. innymi na nagrody starosty w konkursach itp.) (14.000 zł).

Dział 757 Obsługa długu publicznego

obsługa papierów wartościowych, kredytów (800.000 zł) środki przeznaczone są na sfinansowanie odsetek od kredytów zaciągniętych na pokrycie deficytu i spłatę rat kapitałowych w latach 2005,2006,2007,2008, 2009.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rezerwy ogólne i celowe (55.000 zł)

- 1) Utworzono rezerwę ogólną na kwotę 50.000 zł,
- 2) Utworzono rezerwy celowe na:
- na zarządzanie kryzysowe (5.000 zł)

Dział 801 Oświata i wychowanie

- 1) szkoły specjalne (539.197 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane przez Zespół Szkół Nr 4 w Hajnówce;

- 2) gimnazja (444.597 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane przez Zespół Szkół z DNJB;
- 3) gimnazja specjalne (276.811) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane przez Zespół Szkół Specjalnych;
- 4) licea ogólnokształcące (3.657.522 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane przez Zespół Szkół Ogólnokształcących, Zespół Szkół z DNJB i szkoły niepubliczne (ZDZ,);
- 5) szkoły zawodowe (3.257.173 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane przez Zespół Szkół Zawodowych w Hajnówce i szkołę niepubliczną (ZDZ);
- 6) Szkoły zawodowe specjalne (107.473 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych, realizowane przez Zespół Szkół Nr 4
- 7) stołówki szkolne (699.858 zł) finansowanie stołówek funkcjonujących w Zespole Szkół Ogólnokształcących, Zespole Szkół Zawodowych, Zespole Szkół z DNJB
- 8) kształcenie zawodowe nauczycieli – 25.000 zł
- 9) Pozostała działalność (4.644.217 zł)- w tym wydatki inwestycyjne 4.500.317 zł. Planowana jest termomodernizacja Zespołu Szkół Zawodowych, budowa „orlika” przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Hajnówce oraz Współfinansowanie „orlika” przy Zespole Szkół z DNJB

Dział 851 Ochrona zdrowia

- 1) Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (1.283.000 zł) zadanie zlecone dla powiatu, finansowane dotacją celową, realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy i Dom Dziecka;
- 2) Pozostała działalność (30.000 zł) zadanie własne powiatu w zakresie promocji zdrowia..

Dział 852 Pomoc społeczna

- 1) placówki opiekuńczo – wychowawcze (1.587.500 zł) zadanie własne powiatu finansowane ze środków własnych, finansowanie funkcjonowania Domu Dziecka w Białowieży i finansowanie dzieci z Powiatu Hajnowskiego przebywających w domach w innych powiatach;
- 2) Dom Pomocy Społecznej (1.953.200 zł) zadanie własne powiatu, finansowane dotacją celową i środkami własnymi;
- 3) Ośrodki wsparcia (690.000 zł) zadanie zlecone dla powiatu, realizowane przez Powiatowy Ośrodek Wsparcia,
- 4) Rodziny zastępcze (1.457.000 zł) zadanie własne powiatu realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie;

- 5) Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie (340.000 zł) zadania własne, finansowane środkami własnymi;
- 6) Pozostała działalność – 2.000 zł (finansowanie zadań zleconych w drodze konkursów)

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie pomocy społecznej

- 1) 15% udział w kosztach utrzymania warsztatów terapii zajęciowych (49.320 zł) działających przy Parafii Prawosławnej w Hajnówce,
- 2) Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności (80.000 zł) zadanie zlecone dla powiatu, finansowane dotacją celową, realizowane przez Centrum Pomocy Rodzinie;
- 3) Powiatowe Urzędy Pracy (1.220.898 zł) zadania własne finansowane ze środków własnych i Funduszu Pracy.
- 4) Pozostała działalność – 24.186 zł. Projekt realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Hajnówce.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

- 1) Poradnia psychologiczno pedagogiczna (597.595 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych;
- 2) Pomoc materialna dla uczniów (56.000 zł) Fundusz Simony Kossak;
- 3) Szkolne Schronisko Młodzieżowe (280.125 zł) zadanie własne powiatu, finansowane ze środków własnych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- pozostałe zadania w zakresie kultury (53.000 zł) finansowanie zadań w zakresie kultury, zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe (zakup nagród, współfinansowanie imprez, finansowanie zadań zleconych w drodze konkursów)
- biblioteka powiatowa – 5.000 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

- zadania w zakresie kultury fizycznej (32.000 zł) dofinansowanie imprez sportowych, zakup nagród, finansowanie zadań zleconych w drodze konkursów

Podsumowując powyższe na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 30.754.706 zł, zaś na wydatki majątkowe 12.837.517 zł (w tym finansowane ze środków pomocy unijnej – 6.463.317 zł).

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosą 21.923.015 zł.
Wydatki rzeczowe wyniosą - 5.130.535 zł
Dotacje na zadania bieżące – 857.800 zł,
Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.013.170 zł,
Wypłaty na programy finansowane z udziałem środków unijnych – 30.186 zł

Deficyt budżetowy zaplanowano w wysokości – 4.321.323 zł.

Stan zadłużenia na koniec roku 2009 wyniesie 13.045.940 zł. Planuje się zaciągnięcie kredytu w roku 2010 w wysokości 8.210.800 zł, w tym:

- na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w latach poprzednich 3.889.477 zł,
- na pokrycie deficytu budżetowego – 4.321.323 zł.

STAROSTA

mgr Włodzisław Pietruczuk