**Objaśnienia do budżetu na 2008 rok.**

Budżet Powiatu Białogardzkiego na rok 2008 został opracowany w oparciu i w granicach kwot dochodów i wydatków określonych przez:

1. Ministerstwo Finansów pismem ST4-4820-706/2007 z dnia 10 października 2007r. w zakresie planowanych rocznych wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

2. Wojewodę Zachodniopomorskiego zgodnie z pismem FB.1-JP-3010/23/2007

z dnia 22 października 2007r. w zakresie wstępnych wielkości dotacji celowych z budżetu państwa.

3. Starostwo Powiatowe w Białogardzie w oparciu o przeprowadzone analizy

działalności poszczególnych zadań budżetowych oraz materiały planistyczne

jednostek budżetowych.

Powiat Białogardzki zakłada w budżecie 2008 r. dochody w kwocie 36.939.060 zł, wydatki w kwocie 35.731.578 zł. Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami w wysokości 1.207.482 zł stanowi nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się w całości na spłatę rat pożyczki, kredytów zaciągniętych w latach 2000-2006 oraz wykup obligacji samorządowych.

W 2008r. spłatą objęte są:

1) pożyczka zaciągnięta w 2000r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na kwotę 500.000 zł. Wysokość raty do spłaty 50.000 zł

2) kredyt zaciągnięty w 2000r. w Banku Zachodnim WBK S.A. w Białogardzie na kwotę 500.000 zł. Wysokość rat do spłaty 62.460 zł

3) kredyt zaciągnięty w 2006r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie na kwotę 2.400.000 zł. Wysokość rat do spłaty 400.000 zł

4) wykup obligacji samorządowych wyemitowanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na kwotę 3.000.000 zł.

Wysokość wykupu 500.000 zł

5) kredyt zaciągnięty w 2005 r. w Banku Spółdzielczym w Białogardzie na kwotę 2.000.000 zł. Wysokość rat do spłaty 100.000 zł

6) kredyt na zakup nieruchomości gruntowej na kwotę 845.022 zł. Wysokość rat do spłaty 95.022 zł.

# I DOCHODY POWIATU

Dochody na 2008r. przyjmuje się w budżecie w wysokości 36.939.060 zł. Są one ustalone w oparciu o ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. Ustawa określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady gromadzenia i przekazywania środków.

Po raz pierwszy dochody budżetu ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochodami majątkowymi mogą być: dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W 2008 r. planuje się wykonanie dochodów majątkowych na kwotę 750.000 zł, tj. 2 % dochodów ogółem. Planowane dochody majątkowe składają się z dochodów ze sprzedaży majątku oraz dotacji na zadanie inwestycyjne. Pozostałe dochody w wysokości 36.189.060 zł, tj. 98 % dochodów ogółem, stanowią dochody bieżące.

**Źródłami dochodów są:**

**1. DOCHODY WŁASNE POWIATU 6.628.905 zł**

Dochody własne stanowią 18 % dochodów ogółem.

Dochody własne z tytułu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| § | Nazwa | Kwota w złotych |
| 1 | 2 | 3 |
| 0010 | Podatek dochodowy od osób fizycznych | 4 151 439 |
| 0020 | Podatek dochodowy od osób prawnych | 150 000 |
| 0420 | Wpływy z opłaty komunikacyjnej | 700 000 |
| 0470 | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości | 8 785 |
| 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw | 120 000 |
| 0570 | Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych | 3 000 |
| 0680 | Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych | 787 |
| 0690 | Wpływy z różnych opłat | 54 564 |
| 0750 | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 185 250 |
| 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości | 600 000 |
| 0830 | Wpływy z usług | 173 525 |
| 0920 | Pozostałe odsetki | 31 775 |
| 0960 | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej | 100 |
| 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 39 305 |
| 2360 | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 100 000 |
| 2460 | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych | 247 000 |
| 8538 | Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej przeznaczone na finansowanie programów i projektów realizowanych przez jednostki sektora finansów publicznych | 63 375 |
| **Razem** | | **6 628 905** |

Największy udział w dochodach własnych stanowi dochód z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 4.151.439 zł, tj. 62,6 % dochodów własnych i 11,2% dochodów ogółem.

W budżecie ujęte zostały dochody w wysokości 63.375 zł wynikające z realizacji Programu INTERREG IIIA Polsko-Niemieckie Pogranicze na obszarze Krajów Związkowych Meklemburgia Pomorze Przednie /Brandenburgia - Polska (Województwo Zachodniopomorskie). Projekt na podstawie tego programu p.n. Polsko-Niemieckie partnerstwo gospodarcze- utworzenie Powiatowego Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości w Białogardzie realizowany jest od miesiąca października 2007 r. do maja 2008 r. Refundacja poniesionych wydatków kwalifikowanych nastąpi w 2008 r.

Dochody w wysokości 247.000 zł stanowią finansowanie wypłat przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa właścicielom gruntów rolnych ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

Na rok 2008 pozostałe dochody własne zaplanowane zostały na podstawie prognozy wykonania w roku 2007, jak również możliwości ich wypracowania w roku następnym.

**2. DOTACJE 9.575.204 zł**

Dotacje stanowią 25,9 % dochodów ogółem, w tym dotacje celowe 23,8 %, a pozostałe dotacje 2,1 %.

Dotacje z tytułu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| § | Nazwa | kwota |
| 1 | 2 | 3 |
| 2110 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zad. bieżące z zakresu adm. rządowej oraz inne zad. zlecone ustawami realizowane przez powiat | 5 573 400 |
| 2120 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej | 2 000 |
| 2130 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych pow. | 1 970 000 |
| 2310 | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 5 289 |
| 2320 | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 1 250 015 |
| 2440 | Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych | 624 500 |
| 6260 | Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych | 150 000 |
| **Razem** | | 9 575 204 |

**3. SUBWENCJA OGÓLNA 20.734.951 zł**

Subwencja ogólna stanowi 56,1% dochodów ogółem.

Subwencję ogólną tworzą trzy części:

1. część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 14.643.711 zł
2. część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów w kwocie

4.950.372 zł, która składa się z :

* kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej w wysokości 2.439.191 zł,
* kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej w wysokości 2.511.181 zł,

1. część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatu w kwocie

1.140.868 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej naliczona została zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzania Ministra Edukacji Narodowej, przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego określony został na podstawie:

danych statystycznych z meldunku EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2006 r., danych statystycznych GUS o liczbie uczniów wg stanu na początek roku szkolnego 2006/2007. Naliczone kwoty traktowane są jako wstępne, do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2008 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków według stanu na dzień 30 września 2007 r. oraz 10 października 2007 r., a także dane statystyczne o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 r. (rok szkolny 2007/2008).

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( Dz. U. Nr 203 poz. 1966 z późn. zm.) składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Naliczone kwoty łagodzą różnice w potencjale dochodowym na jednego mieszkańca pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego oraz różnice związane z wysokim bezrobociem w powiecie.

Część równoważąca subwencji ogólnej naliczona została zgodnie z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203 poz. 1966 z późn. zm.). Część równoważąca stanowi uzupełnienie dochodów w związku ze zwiększonymi wydatkami na rodziny zastępcze oraz wysokim wskaźnikiem długości dróg powiatowych w powiecie na 1 –go mieszkańca.

W roku 2008 Powiatowi Białogardzkiemu przypisane zostały do wykonania dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego szczebla powiatowego (§ 2350).

Dochody do zrealizowania według poniższego zestawienia:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Dział | Rozdział | Kwota w zł |
| 1 | 2 | 3 |
| 010 | 01008 | 6 000 |
| 700 | 70005 | 310 000 |
| 852 | 85203 | 1 000 |
| **Razem** | | **317 000** |

## II WYDATKI

Planowana w budżecie Powiatu wielkość wydatków budżetowych na rok 2008 zamyka się kwotą 35.731.578 zł.,

z tego przypada na:

##### 1. wydatki bieżące w kwocie 35.236.076 zł

2. wydatki majątkowe w kwocie 495.502 zł

## 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 88.100 zł

01005 Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa 88.000 zł Zadanie finansowane dotacją celową na prace geodezyjno - urządzeniowe z zakresu rolnictwa. Prace te obejmują wykonanie dokumentacji do uwłaszczenia rolników, zakładanie ewidencji budynków i lokali, aktualizację mapy numerycznej.

01008 Melioracje wodne 100 zł

Środki Powiatu przeznaczone na windykację należności z tytułu opłaty melioracyjnej.

**020 LEŚNICTWO**  **269.000 zł**

02001 Gospodarka leśna 247.000 zł

Finansowanie przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa wypłat właścicielom gruntów rolnych ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Jest to realizacja decyzji wydanych w latach 2002 - 2003.

02002 Nadzór nad gospodarką leśną 22.000 zł

Realizowanie porozumień z nadleśnictwami w zakresie nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa. Zadanie finansowane dochodami własnymi.

**150 PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE 104.210 zł**

15011 Rozwój przedsiębiorczości 104.210 zł

Plan zakłada niezbędne wydatki na funkcjonowanie Powiatowego Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości w Powiecie Białogardzkim w wysokości 24.210 zł oraz rezerwę celową w wysokości 80.000 zł na projekt stanowiący kontynuację działań Ośrodka.

##### **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.467.773 zł**

##### 60014 Drogi publiczne powiatowe 1.467.773 zł

Plan zakłada niezbędne wydatki na zarządzanie i utrzymanie dróg powiatowych w tym głównie na naprawy zniszczonych nawierzchni oraz zimowe utrzymanie.

Na wydatki inwestycyjne przeznacza się 200.000 zł

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 194.100 zł**

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 194.100 zł

Działalność polega na utrzymaniu nieruchomości Skarbu Państwa oraz nieruchomości Powiatu. Nieruchomości Skarbu Państwa finansuje dotacja celowa w wysokości 61.000 zł, a nieruchomości Powiatu środki własne Powiatu w kwocie 133.100 zł. Wydatki na utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa są wyższe od planowanych w 2007r. o 407 %. W ramach zaplanowanych kwot realizowane będą prace polegające na sporządzaniu dokumentacji geodezyjno-prawnej do przeniesienia własności nieruchomości lub ustalenia innych form zagospodarowania nieruchomości, przeniesienia praw do nieruchomości, wyceny nieruchomości, windykacji należności oraz prowadzenia gospodarki mieszkaniowej.

**710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 341.600 zł**

71013 Prace geodezyjne i kartograficzne ( nieinwestycyjne) 74.000 zł

Zadanie w całości finansowane dotacją z przeznaczeniem na aktualizację mapy numerycznej, na zakładanie ewidencji budynków i lokali.

##### 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne 19.000 zł

Środki zostaną wykorzystane na wykonanie analiz i ocen geodezyjnych, modernizację ewidencji gruntów i budynków oraz pomiary uzupełniające.

Zadanie finansowane dotacją celową.

###### 71015 Nadzór budowlany 248.600 zł

Dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Białogardzie. Przyznane środki na działalność bieżącą są wyższe od zatwierdzonych na dzień 31.10.2007r. o 13,2% .

**750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**  **4.265.021 zł**

##### 75011 Urzędy wojewódzkie 101.500 zł

Dotacja na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

75019 Rady powiatów 212.900 zł

Zaplanowano wzrost wydatków o 9,2 % do przewidywanego wykonania w roku 2007.

75020 Starostwa powiatowe 3.752.621 zł

Zaplanowane środki pozwolą na bieżącą realizację przypisanych zadań. W porównaniu z rokiem 2007 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 5,6%.

75045 Komisje poborowe 18.000 zł

Przyznana dotacja na zakup usług zdrowotnych wynosi 2.000 zł, a na zakup usług pozostałych 16.000 zł. Kwoty przyznane przez Wojewodę zabezpieczają realizację zadania.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 60.000 zł

Wydatki przeznacza się promocję Powiatu.

75095 Pozostała działalność 120.000 zł

Zaplanowaną kwotę przeznacza się na składki członkowskie dla: Stowarzyszenia Inicjatyw Społeczno –Gospodarczych, Związku Powiatów Polskich, Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego, Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Pomerania.

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**   **2.363.900 zł**

75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 2.299.300 zł

Dotacja na realizację zadania jest o 2,2% niższa od przewidywanego wykonania 2007r.

75421 Zarządzanie kryzysowe 64.600 zł

Wydatki finansowane są z dotacji otrzymanej z Miasta Białogard i Gminy Białogard oraz środków Powiatu na funkcjonowanie Zintegrowanego Zespołu Reagowania Kryzysowego. W ramach tego porozumienia o współdziałaniu przewiduje się wysokość wydatków w wysokości 7.933 zł. Pozostałe środki, tj. 6.667 zł, zaplanowane w tym rozdziale są przeznaczone na doposażenie działającego w Powiecie Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Gotowości Cywilnej.

W rozdziale tym na podstawie art. 26 pkt 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z dnia 21.05.2007r.) utworzono rezerwę w wysokości 50.000 zł.

**757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 343.158 zł** 75702 Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 343.158 zł

Planuje się, że w 2008r. wysokość odsetek do poszczególnych kredytów i pożyczek oraz z tytułu emisji obligacji samorządowych wyniesie dla:

- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w kwocie 4.011 zł;

- Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie w kwocie 87.489 zł;

- Banku Zachodniego WBK S.A. w Białogardzie w wysokości 1.800 zł;

- Banku Spółdzielczego w Białogardzie w wysokości 116.000 zł;

- banku udzielającego kredytu na zakup nieruchomości 50.700 zł,

- Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie w wysokości 83.158 zł.

###### **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE** **10.409.379 zł**

###### W dziale 801 występują następujące rozdziały 80102, 80111, 80120, 80123, 80130, 80146. Finansowaniem objęte jest 6 szkół publicznych oraz 8 szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych. Podział środków na poszczególne jednostki obrazuje Załącznik Nr 13.

###### Dla publicznych jednostek oświatowych ustala się wysokość nagród wynikających z Karty Nauczyciela na poziomie 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych - tj. 55.793 zł. Plan zapisany został w budżecie

###### Starostwa i podlegał będzie podziałowi na poszczególne jednostki w trakcie roku.

W rozdziale 80146 zapisane zostały środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia nauczycieli. W roku 2008 r. jest to kwota 47.428 zł

###### Dofinansowanie wydatków w szkołach niepublicznych do czasu ich ostatecznego ustalenia odbywać się będzie w oparciu o dotacje na jednego ucznia obowiązujące w 2007 r. Dotacje te wynoszą w liceach ogólnokształcących 64,50 zł, w liceach profilowanych dla młodzieży 316,95 zł, w szkołach zawodowych i technikach 87,29 zł.

W rozdziale 80120 tworzy się rezerwę w wysokości 69.160 zł na zabezpieczenie realizacji projektu p.n.„Rozwijanie innowacyjności pedagogicznej w Liceum Ogólnokształcącym w Białogardzie partnerstwo Polsko – Niemieckie”.

###### **851 OCHRONA ZDROWIA** **1.936.000 zł**

###### 85156 Składki na ubezpieczenie zdrowotne 1.936.000 zł Dotacje przeznacza się dla Powiatowego Urzędu Pracy na bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 1.907.000 zł., Ośrodka Wspierania Rodziny „Dom pod Świerkiem” na rzecz jej wychowanków w kwocie 19.000 zł oraz dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Białogardzie na rzecz wychowanków przebywających we Wiosce Dziecięcej w Karlinie w kwocie 10.000 zł.

**852 POMOC SPOŁECZNA**  **8.232.636 zł** 85201 Placówki opiekuńczo wychowawcze 3.537.197 zł

Placówki opiekuńczo-wychowawcze finansowane są środkami Powiatu.

W rozdziale tym zadania swoje wykonują: Ośrodek Wspierania Rodziny „Dom pod Świerkiem” w Białogardzie w kwocie 1.547.755 zł, Rodzinny Dom Dziecka w Białogardzie w kwocie 114.994 zł, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Białogardzie w kwocie 173.265 zł, Starostwo Powiatowe w Białogardzie w kwocie 1.692.631 zł.

###### Oprócz tego w budżecie Starostwa zapisana została kwota na nagrody wynikające z Karty Nauczyciela na poziomie 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych w wysokości 8.552 zł, która podlegała będzie podziałowi na trakcie roku.

85202 Domy pomocy społecznej 1.970.000 zł

Dotacja przyznana dla Stowarzyszenia Pomocy „Przytulisko” na realizacje zadań z tytułu pomocy społecznej w Domu Pomocy Społecznej w Białogardzie. Dotowaniem objęci są mieszkańcy przyjęci do Domu Pomocy Społecznej przed rokiem 2004.

85203 Ośrodki wsparcia 657.000 zł

Dotacja na zadania bieżące przeznaczona dla Powiatowego Domu Samopomocy Centrum Rehabilitacyjno-Kulturalne w Białogardzie w wysokości 345.000 zł oraz dla Ośrodka Wspierania Rodziny „Dom pod Świerkiem” w wysokości 312.000 zł.

85204 Rodziny zastępcze 1.671.761 zł

Zadanie finansowane środkami Powiatu. Kwota 1.616.119 zł stanowi dofinansowanie dla rodzin zastępczych działających na terenie Powiatu Białogardzkiego, a kwota 55.642 zł pokrycie należności za pobyt dzieci z Powiatu Białogardzkiego umieszczonych w rodzinach zastępczych po 1.01.2004r. na terenie innych powiatów. Przekazywanie środków do innych Powiatów wynika z zawartych porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego i ma charakter dotacji.

85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie 393.302 zł Zadania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Białogardzie są zadaniami własnymi Powiatu i realizowane są z dochodów własnych.

85233 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 3.376 zł

W rozdziale tym zaplanowane są środki z przeznaczeniem na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w placówkach opiekuńczo - wychowawczych. Zadanie finansowane środkami Powiatu.

**853** **POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI**

SPOŁECZNEJ 1.663.785 zł

85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 10.000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej SZANSA.

85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności 73.000 zł

Zadanie rządowe realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie z przyznanej dotacji.

85333 Powiatowe urzędy pracy 1.538.591 zł

Wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Białogardzie uwzględniają środki zabezpieczone z Funduszu Pracy w kwocie 524.500 zł na mocy ustawy z dnia 20.04.2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy ( Dz. U. Nr 99 poz. 1001 z późn. zm.). W porównaniu z rokiem 2007 środki te wzrosły o 52,4%.

85395 Pozostała działalność 42.194 zł

W rozdziale tym zabezpieczone zostały środki na kontynuację programu współfinansowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Program realizowany jest od trzech lat przez Starostwo Powiatowe.

**854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 3.565.214 zł** Wydatki zaplanowane są w następujących rozdziałach: 85406, 85407, 85410, 85419, 85420, 85446 dla 6 jednostek i przedstawione w Załączniku Nr 13.

###### Od 2007 roku Powiat przekazuje dotację na dzieci uczęszczające do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Kowalkach. Ośrodek jest jednostką niepubliczną prowadzoną przez Stowarzyszenie Integracji Społecznej „Droga” w Kowalkach. Ośrodek sprawuje opiekę nad dziećmi upośledzonymi w stopniu głębokim i znacznym. Do czasu ustalenia wysokości dotacji w roku 2008, dotowanie jednostki odbywać się będzie w oparciu o wskaźniki obowiązujące w 2007 r. – tj. w wysokości 2.797,67 zł na ucznia.

###### Dla publicznych jednostek oświatowych określa się wysokość nagród wynikających z Karty Nauczyciela na poziomie 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych. Plan w wysokości 13.478 zł zapisany został w budżecie Starostwa.

W rozdz. 85446 zapisane zostały środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia nauczycieli.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

**152.200 ZŁ**

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 102.200 zł

Środki zabezpieczone na dofinansowanie zadań w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w związku z planowaną realizacją kalendarza imprez w kwocie 10.000 zł oraz utworzono rezerwę w wysokości 92.200 zł na zabezpieczenie realizacji projektu p.n. „Polsko – Niemieckie spotkania kulturowe w Powiecie Białogardzkim”.

92116 Biblioteki 50.000 zł

Zabezpieczenie środków na utworzenie Biblioteki Powiatowej.

**926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT 335.502 zł**

92601 Obiekty sportowe 295.502 zł

Realizacja budowy boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 40.000 zł

Środki zabezpieczone na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu zaplanowanych do realizacji w 2008r. w ramach kalendarza imprez.

REZERWY CELOWE

###### Utworzone rezerwy celowe w wysokości 291.360 zł stanowią zabezpieczenie możliwości przystąpienia do programów- rozdziały 15011, 80120, 92105 oraz wynikają z nowych przepisów zobowiązujących do tworzenia rezerwy na realizacje zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1% bieżących wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu – rozdział 75421. Rezerwy celowe stanowią 0,8 % planu wydatków.

**Wydatki majątkowe**

Z ogólnej kwoty wydatków 1,4 % stanowią wydatki majątkowe. Na zadania inwestycyjne dotyczące dróg powiatowych Powiat przeznacza 200.000 zł.

Kwota ta stanowić może wkład własny do realizacji zadań inwestycyjnych ze środków zewnętrznych.

Zaplanowana została również kwota zabezpieczająca budowę boiska przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie. Inwestycja ta w części realizowana jest ze środków dotacji , a w części ze środków własnych Powiatu.

**Podsumowanie:**

Zaplanowany na 2008 rok budżet Powiatu Białogardzkiego jest wyższy od przyjętego na 2007 r. po stronie dochodów o 4.071.469 zł, a po stronie wydatków o 4.497.267 zł. Duży wzrost dochodów nastąpił w subwencji oświatowej o 1.620.713 zł, subwencji wyrównawczej o 1.406.726 zł oraz w planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 440.483 zł. Zaplanowane kwoty dochodów mają jedynie charakter wstępny i mogą ulec zmianie po zatwierdzeniu ustawy budżetowej na 2008 r.

Zaplanowane wydatki zabezpieczają realizację podstawowych zadań jednostek budżetowych. Na etapie planowania budżetu zostały zapisane środki inwestycyjne przypisane Zarządowi Dróg Powiatowych w Białogardzie, które stanowić mogą wkład własny do realizacji zadań inwestycyjnych realizowanych z pomocą środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych.

W roku 2008 nastąpił wzrost planowanych rezerw celowych. W porównaniu z rokiem 2007 rezerwy celowe są wyższe o 291 %.

Na rok 2008 zaplanowane zostało również nowe zadanie dla Powiatu- utworzenie biblioteki powiatowej, co jest wymagane zapisami zawartymi w art. 19 pkt 3 ustawy z dnia 27.06.1997r. o bibliotekach (Dz. U 85 poz. 539 z późn. zm.).