

CZEŚĆ OPISOWA DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU OPOLSKIEGO NA 2008 ROK

Projekt budżetu powiatu na 2008 r opracowany został zgodnie z zapisem działu IV, rozdział 2, ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. – o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zmianami) na podstawie :

- 1) Pisma Ministra Finansów z dnia 10 października 2007 r, znak ST4-4820/706/2007 informującego o wysokości planowanych dochodów powiatu wyliczonych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w .w.w ustawie 7 września 2007 r. w tym :
 - dochodach z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
 - planowanych rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej
- 2) Pisma Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 24.10.2007 r., Nr FB.I.ML-3010/11/07 przekazującego wstępną informację o projektowanych kwotach :
 - dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
 - dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa.
- 3) Projektów budżetów na 2008 r. opracowanych przez dyrektorów jednostek organizacyjnych oraz naczelników wydziałów Starostwa Powiatowego, zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/236/06 Rady Powiatu Opolskiego z dnia 26 października 2006 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Opolskiego.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU

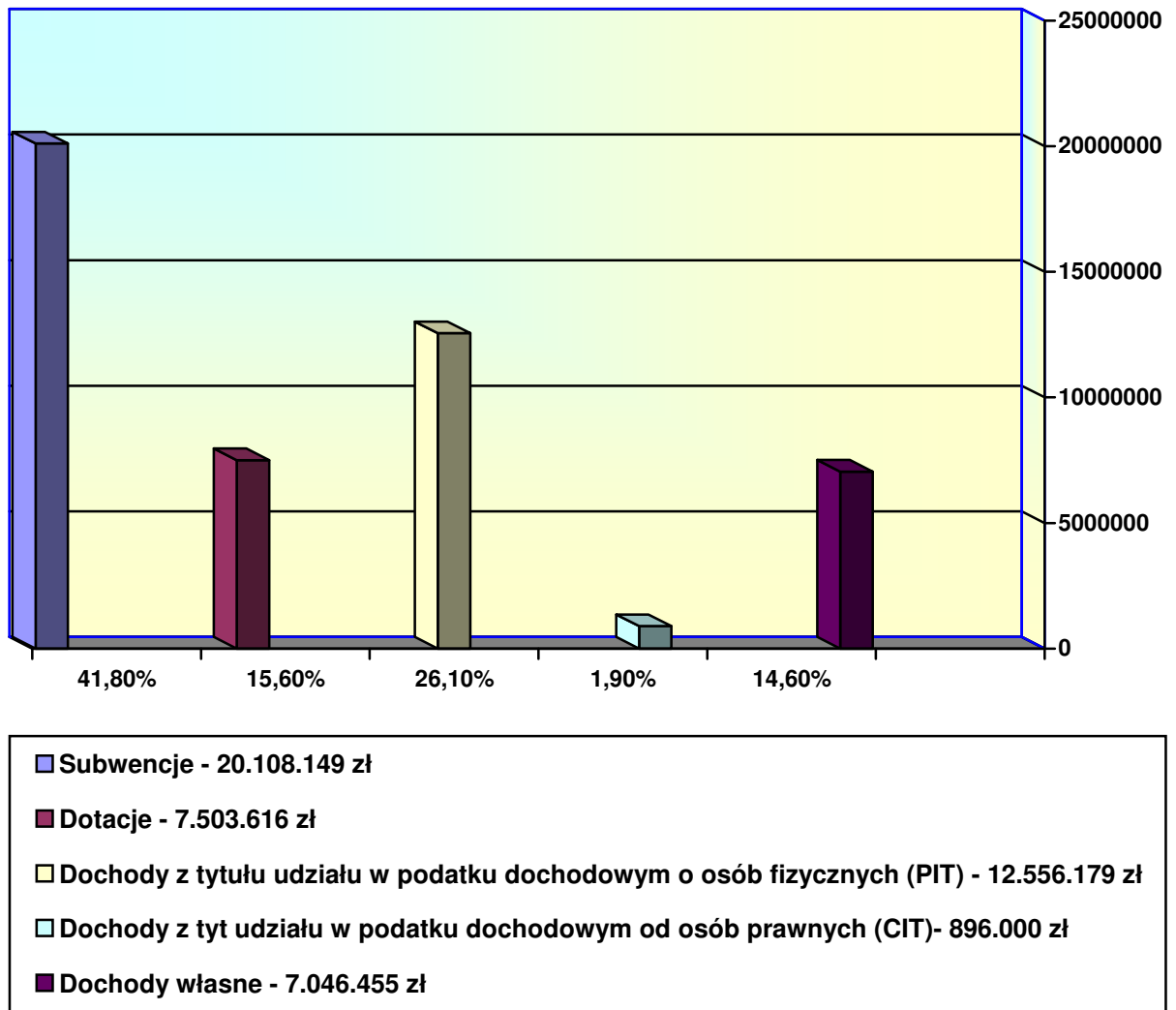
Planowana wysokość dochodów powiatu na 2008 r. kształtuje się na poziomie **48.110.399 zł**, co stanowi 101,1 % dochodów planowanych na rok 2007 r.(po zmianach).

Dochody z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i na zadania własne wprowadzone zostały do budżetu w pełnej zgodności z cytowaną na wstępie informacją Wydziału Finansów i Budżetu Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Mając na uwadze, iż informacja z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ma charakter wyłącznie informacyjno – szacunkowy w budżecie powiatu przyjęto dochody na poziomie niższym niż planowane o ~ 947,5 tys zł co stanowi 7 % kwoty ogółem. Wynika to z faktu, iż zarówno w roku bieżącym jak i w latach ubiegłych wykonanie w.w dochodów każdorazowo było niższe od wykazanych w informacji. Wobec powyższego, przyjęto je w wysokości urealnionej tj. w kwocie **12.556.179 zł**, w miejsce kwoty **13.503.686 zł**.

STRUKTURA DOCHODÓW POWIATU WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ ICH POWSTANIA PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO :

I. Dochody ogółem	48.110.399 zł	100 %
1. Subwencja ogólna,	20.108.149 zł	41,8 %
w tym :		
➤ część oświatowa	12.308.751 zł	
➤ część wyrównawcza	5.459.355 zł	
➤ część równoważąca	2.340.043 zł	
2. Dotacje ogółem,	7.503.616 zł	15,6 %
w tym :		
➤ na zadania z zakresu administracji rządowej	899.516 zł	
➤ na zadania własne powiatu	5.275.000 zł	
➤ pozostałe dotacje	1.329.100 zł	
3. Dochody z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)	12.556.179 zł	26,1 %
4. Dochody z tyt udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	896.000 zł	1,9 %
5. Pozostałe dochody własne (w tym m.in. : z odpłatności, najmu, dzierżawy, odsetek, sprzedaży składników majątkowych, środki na dofinansowanie zadań własnych powiatu 25% dochodów z tyt. gospodarowania mieniem Skarbu Państwa)	7.046.455 zł	14,6 %



W celu zwiększenia przejrzystości budżetu, po raz pierwszy do opracowania uchwały budżetowej na 2008 r. został wprowadzony sposób ujmowania dochodów w podziale na bieżące i majątkowe .

Do dochodów majątkowych, zgodnie z art. 165 a ust. 3 UOFP, zalicza się :

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje;
- dochody ze sprzedaży majątku;
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

W kwocie **48.110.399 zł** stanowiącej prognozę dochodów na 2008 r. w.w podział wynosi:

- dochody bieżące – 46.930.399 zł
- dochody majątkowe – 1.180.000 zł

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU

Przychody budżetu powiatu na 2008 r. planowane w wysokości **583.355 zł** będą pochodziły z wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków na rachunku bieżącym powiatu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych tj. z rozliczenia pożyczki pobranej w kwocie **6.500.000 zł** na spłatę zobowiązań po likwidacji SP ZOZ ZOZ w Ozimku.

WYDATKI BUDŻETU POWIATU

1. Planowane w projekcie uchwały budżetowej wydatki ogółem na 2008 rok wynoszą **48.043.754 zł**. W stosunku do przewidywanego wykonania wydatków powiatu za 2007 r. kształtują się na poziomie 98,1 %.

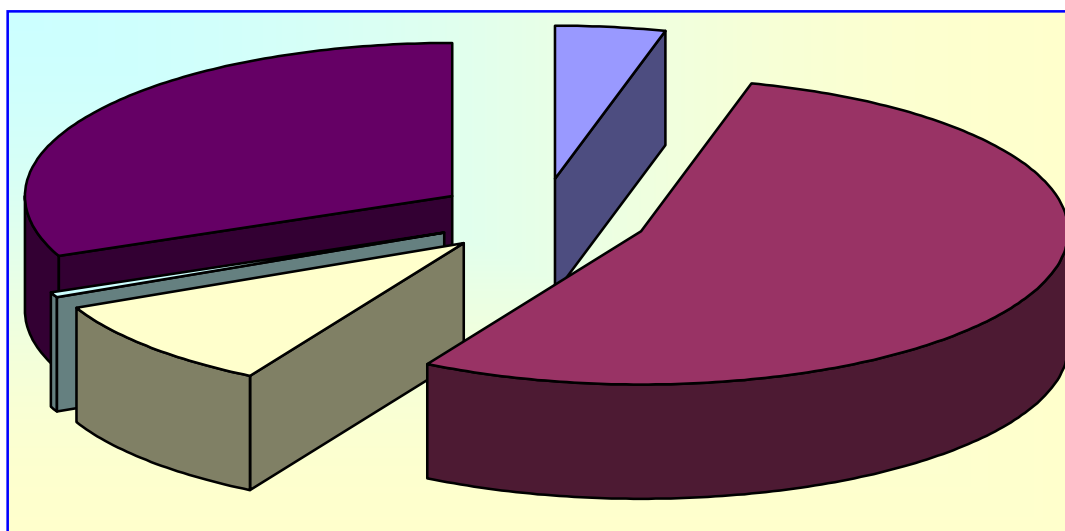
Główne kierunki wydatków budżetowych roku przyszłego dotyczą następujących działów :

Wydatki ogółem	48.043.754	100 %
Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza	14.317.714	29,8%
Opieka społeczna	13.243.015	27,6%
Administracja Publiczna	11.101.470	23,1%
Transport i łączność	6.604.060	13,7 %
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- PUP,WTZ	1.491.751	3,1 %
Obsługa długu publicznego	225.000	0,5%
Działalność usługowa	460.476	0,9%
Leśnictwo	125.041	0,3%
Pozostałe działy (w tym gospodarka gruntami, prace geodezyjne, rezerwa celowa , ochrona zdrowia, kultura i sport)	475.227	1,0%

Na ogólną kwotę wydatków budżetowych składają się wydatki według niżej przedstawionych tytułów :

Wydatki ogółem **48.043.754 zł 100 %**

➤ Wydatki majątkowe	2.002.000	4,2 %
➤ Wydatki bieżące :	46.041.754	95,8 %
• grupa wynagrodzeń	25.997.870	54,1%
• dotacje	4.681.659	9,7%
• obsługa długu publicznego	225.000	0,5%
• pozostałe wydatki bieżące	15.137.225	31,5%



■ Wydatki majątkowe	■ Grupa wynagrodzeń
■ Dotacje	■ Obsługa długu publicznego
■ Pozostałe wydatki bieżące	

2. W budżecie Powiatu opolskiego na 2008 r. nie planuje się zobowiązań z tytułu umów partnerstwa publiczno – prywatnego, co wynika z faktu, że w świetle ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o partnerstwie publiczno – prywatnym Powiat Opolski nie zawierał w.w umów.

WYDATKI NA ZADANIA FINANSOWANE Z BUDŻETU POWIATU - WG ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01005 - „Prace geodezyjne i urzędniowe na potrzeby rolnictwa”-

kwota wydatków w wysokości **19.000 zł** ustalona została na poziomie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na m.in :

- scalanie i wymiany gruntów, opracowanie dokumentacji geodezyjnej do założenia ksiąg wieczystych po scalaniu i wymianie gruntów
- ponowną gleboznawczą klasyfikację gruntów zmeliorowanych, gruntów zrehabilitowanych i ulepszonych, zmienionych klas gruntów i użytków rolnych
- opracowanie dokumentacji projektowej dla działek pod budynkami stanowiącymi odrębny przedmiot własności i działek gruntów zdewastowanych lub zdegradowanych w wyniku działania nieznanymi sprawców.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02001 - „Gospodarka leśna” – kwota wydatków stanowi ekwiwalenty należne właścicielom gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych, w ramach środków finansowych z Agencji Restrukturyzacji Rolnictwa na mocy zawartej umowy w wysokości ogółem, **73.761 zł** oraz **8.000 zł** w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na pokrycie kosztów zagospodarowania i ochrony lasu.

Rozdział 02002 - „Nadzór nad gospodarką leśną”- planowane wydatki dot. kosztów nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa w kwocie **41.780 zł** finansowane z dochodów własnych powiatu wg stawki 2089 x 20 zł /ha. Pozostała kwotę w wys. **1.500 zł** przeznaczona jest na zakup znaczników do cechowania drewna oraz zakup kart wędkarskich i druków zaświadczeń.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 - „Drogi publiczne powiatowe”, obejmuje wydatki związane z administrowaniem drogami powiatowymi oraz kosztami działalności Zarządu Dróg Powiatowych, które zaplanowane zostały na poziomie **6.604.060 zł**

W ramach w.w kwoty planowane są n.w. grupy wydatków :

1. Wydatki inwestycyjne w kwocie ogółem **1.400.000 zł** dot. przebudowy dróg, budowy chodników, koszty opracowania projektu oraz wydatki na zakupy inwestycyjne, których szczegółowy wykaz przedstawia załącznik Nr 8 do niniejszej uchwały.

2. Wydatki bieżące przeznaczone na :

Bieżące utrzymanie dróg powiatowych

- wykonanie takich prac jak : remonty cząstkowe nawierzchni dróg, odwodnienie ,odtworzenie rowów i ścieków , wymiana wpustów ulicznych i ich regulacja , wymiana elementów odwodnienia, oznakowania oraz roboty interwencyjne dla zapewnienia bezpieczeństwa ruchu.

Planowane nakłady - 900.000,00

Bieżące utrzymanie mostów i przepustów

- wykonanie prac utrzymaniowych i interwencyjnych koniecznych dla zapewnienia bezpieczeństwa ruchu drogowego takich jak : wymiana barier energochłonnych, malowanie poręczy, wymiana elementów odwodnienia obiektów mostowych, udroźnienie przepustów, drobne naprawy konstrukcji itp .

Planowane nakłady - 100.000,00

Zimowe utrzymanie dróg

- wykonanie robót : odśnieżanie i likwidacja gołoledzi w ciągach dróg powiatowych, transport materiałów, dzierżawa placów składowych i pomieszczeń do prowadzenia akcji zimowej

Planowane nakłady - 445.000,00

Remonty dróg

- polegające na odtworzeniu stanu pierwotnego w tym m.in. odnowy nawierzchni bitumicznych , powierzchniowe utwalenia ,remonty chodników, kanalizacji deszczowych itp.

Planowane nakłady - 1.600.000,00

w tym :

- a) odnowy nawierzchni dróg i chodników - 1.500.000,00
- b) powierzchniowe utwalenia - 100.000,00

Remonty obiektów mostowych i przepustów

- wykonanie prac polegających na odtworzeniu stanu pierwotnego obiektów mostowych i przepustów

Planowane nakłady - 160.000,00

droga nr 1712	Ozimek - Przywory	- remont mostu w m. Ozimek, prace zabezpieczające
Planowane nakłady	- 30.000,00	
droga nr 1705	Zawada – Dobrodzień	- remont przepustu w m. Kotórz Mały
Planowane nakłady	- 20.000,00	
droga nr 1515	Niemodlin - Lipno	- remont przepustu

Planowane nakłady	- 30.000,00	
droga nr 1344 Wołczyn - Kup		- remont dylatacji oraz nawierzchni mostu
Planowane nakłady	- 80.000,00	

Opracowanie dokumentacji drogowych

- opracowanie dokumentacji technicznych na przebudowę dróg
Planowane nakłady - 120.000,00

droga nr 1760 Wrzoski - Chróścina		- projekt przebudowy drogi
Planowane nakłady	- 120.000,00	
Udział własny	- 70.000,00	
Udział Gminy	- 50.000,00	

Opracowanie dokumentacji mostowych

- opracowanie dokumentacji technicznych na remonty mostów i przepustów
Planowane nakłady - 90.000,00
- droga nr 1770 Osowiec - Węgry - projekt budowlany remontu mostu w m. Węgry
Koszt opracowania - 50.000,00
- droga nr 1807 Strzelce Opolskie - Ozimek - projekt likwidacji (rozbiórki) mostu
Koszt opracowania - 25.000,00 w m. Krasiejów
- przeglądy szczegółowe obiektów mostowych
Koszt opracowania - 15.000,00

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W rozdziale 70005 - "Gospodarka gruntami i nieruchomościami", planowane są wydatki w wysokości 60.000 zł, ustalone na poziomie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, na sfinansowanie zadań związanych z regulowaniem stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa oraz gospodarowaniem zasobem nieruchomości Skarbu Państwa.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71013 – „Prace geodezyjne i kartograficzne” (nieinwestycyjne)

obejmuje wydatki związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym m.in. na założenie mapy numerycznej ewidencji gruntów i budynków w systemie GEO-INFO V oraz założenie bazy budynków na mapie ewid. gruntów. Kwota wydatków na poziomie 120.000 zł stanowi dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat.

Rozdział 71014 – „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” – kwota ~10.000 zł przeznaczona jest m.in na :

- założenie bazy budynków na mapie ewidencji gruntów w systemie informatycznym GEO-INFO
- aktualizację danych zawartych w operacie ewidencyjnym

Rozdział 71015 – „Nadzór budowlany” – obejmuje wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat. Kwota **330.476 zł**, przeznaczona jest na sfinansowanie kosztów działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 – „Urzędy Wojewódzkie” obejmuje wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat w wysokości **277.040 zł**, oraz dofinansowania z budżetu powiatu w wysokości **138.810 zł**, na sfinansowanie wynagrodzeń osób wykonujących powyższe zadania m.in. na podstawie ustawy o gospodarce gruntami Skarbu Państwa.

Rozdział 75019 – „Rady Powiatów” obejmuje kwotę **388.520 zł** przeznaczoną na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu jako organu stanowiącego i kontrolnego powiatu, wykonywaniem czynności radnych, obsługą sesji rady powiatu itp. Planowana na 2008 r. wysokość środków na finansowanie w.w zadań jest wyższa od wydatków 2007 r. o około 5 %.

Rozdział 75020 - "Starostwa Powiatowe" - przedstawia planowane wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego w wysokości **10.202.100 zł**, co stanowi **110,7 %** przewidywanego wykonania za 2007 r. Przy opracowywaniu projektów planów finansowych przyjęto maksymalny wzrost wynagrodzeń na poziomie 5 % oraz wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie prognozowanym tj. ~ 2,3 %

W ramach planowanych wydatków bieżących, wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią ~ 60,0 %, wydatki majątkowe 4,7 %, dotacje 0,1 %. Pozostałe wydatki bieżące obejmują m.in. koszty utrzymania i remontów budynków powiatu, wydatki wydziału komunikacji, zakup materiałów i usług. Przewidywany wzrost planowanych wydatków związany jest z wprowadzeniem do planu finansowego wydatków majątkowych w wys. 450.000 zł na koszty projektu technicznego budowy budynku przy ul. Poświatowskiej.

Rozdział 75045 - „Komisje poborowe” - obejmuje planowane wydatki w wysokości **45.000 zł**, w ramach przyznanych dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat, oraz na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczonych na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia przez komisje poborowe poboru w 2008 r.

Rozdział 75075 - „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – planowane wydatki na 2008 r. w wysokości **50.000 zł**, przeznaczone na koszty finansowe w zakresie kreowania wizerunku powiatu, w tym m.in. :

- wydanie folderu z płytą multimedialną o powiecie opolskim;
- teksty sponsorowane w prasie lokalnej;
- tłumaczenia strony internetowej na język niemiecki;
- ogłoszenia, życzenia świąteczne i okolicznościowe.

Dział 752 – OBRONA CYWILNA

Rozdział 75212 – „Pozostałe wydatki obronne” – dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **2.000 zł**, przeznaczona jest na bieżące wydatki obronne realizowane przez Wydział Spraw Obywatelskich Starostwa Opolskiego.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75414 – „Obrona cywilna” – dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości **1.000 zł**, na zakup materiałów i wyposażenia w zakresie obrony cywilnej

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 – „Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t.”

Planowane wydatki w kwocie **225.000 zł**, stanowią należne w 2008 r. raty odsetkowe od kredytu zaciągniętego w kwocie **6.500.000 zł** na spłatę zobowiązań po likwidacji SP ZOZ ZOZ w Ozimku.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”

Tworzy się rezerwę celowa w wysokości **196.227 zł** – zgodnie z Art.26 Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym – co stanowi 1% bieżących

wydatków budżetowych, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane w w.w dziale wydatki przeznaczone są na sfinansowanie kosztów utrzymania szkół specjalnych, gimnazjów, liceów ogólnokształcących i szkół zawodowych w ramach przyznanej subwencji oświatowej.

Wysokość subwencji oświatowej na 2008 r kształtuje się na poziomie **12.308.751 zł**. Wydatki na placówki oświatowe znacznie przekraczają przyznaną na ten cel kwotę subwencji. W związku z powyższym na wzrost wynagrodzeń – zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz wysokie koszty utrzymania jednostek oświatowych przeznaczają się w 100 % dochody wypracowane w jednostkach w kwocie **962.365 zł** oraz dofinansowanie z dochodów własnych powiatu na poziomie 1 mln. zł..

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

W **rozdziale 85156** – zostały wykazane wydatki w kwocie **54.000 zł**, z tytułu składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego w ramach otrzymanej na ten cel dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat.

Dział 852 – OPIEKA SPOŁECZNA

Rozdział 85201 – „Placówki opiekuńczo - wychowawcze”,

Rok przyszły jest kolejnym już ze zmienionym systemem finansowania placówek opiekuńczo – wychowawczych, na które nie ma już dotacji z budżetu państwa, a zgodnie z art. 86 ust 2 ustawy o pomocy społecznej, każdy powiat w ramach własnych dochodów płaci za pobyt dziecka w placówce.

Również placówki niepubliczne mogą ubiegać się o zwrot kosztów utrzymania dzieci na zasadach określonych w art. 25- 35 w.w ustawy.

W świetle powyższego z kwoty **3.630.100 zł**, na finansowanie Domów Dziecka w Chmielowicach, Tarnowie Opolskim i Turawie, które są jednostkami organizacyjnymi powiatu przeznaczono kwotę ogółem **3.282.080 zł**, a pozostałe środki na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w innych publicznych i niepublicznych placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

- **rozdział 85202** – „Domy pomocy społecznej”, obejmuje wydatki związane z prowadzeniem :

- ❖ **Domu Pomocy Społecznej w Czarnowasach,**
- ❖ **Domu Pomocy Społecznej w Prószkowie**
- ❖ **Dom Pomocy Społecznej w Dobrzeniu Wielkim**

Powyższe jednostki finansowane są w ramach dotacji otrzymanej z budżetu państwa na zadania własne powiatu w wysokości **5.275.000 zł**, dochodów własnych DPS w Prószkowie w wysokości **1.300.814 zł** oraz dofinansowania z dochodów własnych powiatu w związku z dużym obniżeniem wysokości dotacji celowej.

- **rozdział 85204** – „Rodziny zastępcze”, obejmuje wydatki na organizowanie opieki w rodzinach zastępczych oraz udzielenie im niezbędnej pomocy w tym zakresie w wysokości **1.768.000 zł**, w ramach planowanych dochodów z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- **rozdział 85218** – „Powiatowe centra pomocy rodzinie”, - planowana kwota **566.700 zł**, przeznaczona jest na finansowanie działalności bieżącej PCPR w Opolu. Planowane wydatki skalkulowane zostały na poziomie 102 % wydatków 2007 roku i w całości finansowane są w ramach dochodów własnych powiatu.
- **rozdział 85233** – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”, - stanowi kwotę **1.345 zł** planowaną na wydatki w zakresie dokształcania i doskonalenia nauczycieli w placówkach opiekuńczo- wychowawczych w ramach dochodów własnych powiatu .
- **rozdział 85295** – „Pozostała działalność” – planowana kwota **13.170 zł** przeznaczona na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów placówek opiekuńczo – wychowawczych, finansowana jest z dochodów własnych powiatu.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

- **rozdział 85311** – "Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych" – zgodnie z art. 68 c ust 1 pkt 1 lit. b ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudniania osób niepełnosprawnych planowana kwota **58.128 zł**

przeznaczona jest na dofinansowanie na poziomie 10 % kosztów działalności warsztatów terapii zajęciowej dla :

- ❖ 30 osób z terenu Powiatu Opolskiego w Siołkowicach Starych;
 - ❖ 9 osób z terenu Powiatu Opolskiego w Opolu.
- **rozdział 85333** – "**Powiatowe Urzędy Pracy**" – planowana kwota w wysokości **1.433.623 zł** zgodnie z zawartym porozumieniem, przeznaczona jest na dofinansowanie kosztów działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Opolu. W.w kwota stanowi część równoważącej subwencji ogólnej dla powiatu, w którym nie działa powiatowy urząd, a zadania tej jednostki realizowane są przez inny powiat.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki planowane w ww. dziale, finansowane są w ramach części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na:

- **rozdział 85406** – "**Poradnie Psychologiczno - Pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne**" - planowane wydatki przeznaczone na działalność Poradni Psychologiczno Pedagogicznych w Niemodlinie, Ozimku i Opolu w kwocie ogółem **1.286.700 zł**.
- **rozdział 85410** – "**Internaty i bursy szkolne**" - obejmuje planowane na 2008 r. wydatki na działalność internatów w wysokości **2.051.500 zł**, w jednostkach :
 - ❖ **Zespół Szkół w Prószkowie;**
 - ❖ **Zespół Szkół w Tułowicach.**
- **rozdział 85415** – "**Pomoc materialna dla uczniów**" - uwzględnia planowane na 2008 r. stypendia za wyniki w nauce dla uczniów szkół prowadzonych przez Powiat Opolski w wys. **12.000 zł**
- **rozdział 85446** -"**Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli**" - kwota **10.438 zł** przeznaczona jest dla pedagogów zatrudnionych w poradniach psychologiczno – pedagogicznych na koszty doradztwa metodycznego
- **rozdział 85495** -"**Pozostała działalność**" - kwota **14.897 zł** przeznaczona jest na utworzenie funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w poradniach psychologiczno – pedagogicznych.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

rozdział 92105 – " Pozostałe zadania w zakresie kultury" - obejmuje planowane na 2008 r. wydatki w wysokości **75.000 zł** m.in.. na organizację dożynek powiatowych, organizację imprez kulturalnych o charakterze powiatowym oraz wspieranie zadań publicznych w dziedzinie kultury, zgodnie z programem współpracy z organizacjami pozarządowymi na 2008 r.

rozdział 92116 – "Biblioteki" – na koszty działalności biblioteki powiatowej – kwota **50.000 zł**, przekazywana w formie dotacji celowej na mocy porozumienia zawartego z Zarządem Województwa Opolskiego.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

rozdział 92695 – " Pozostała działalność" - planowane wydatki w wysokości **18.000 zł**, przeznacza się na wspieranie inicjatyw sportowych o charakterze powiatowo – gminnym oraz współfinansowanie organizacji imprez sportowych promujących powiat.

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU

Planowane na 2008 r rozchody w wysokości **650.000 zł**, obejmują :

- środki pieniężne na spłatę kredytu zgodnie z zawartą w dniu 24.05.2004 r. umową o kredyt złotowy pomiędzy Powiatem Opolskim a Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział we Wrocławiu. Kredyt długoterminowy w wys. **6.500.000 zł** zaciągnięty na spłatę zobowiązań po likwidacji SP ZOZ ZOZ w Ozimku, będzie spłacany do 2014 roku, zgodnie z załączoną poniżej prognozą spłaty długu.

WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE

Przedstawiony w załączniku Nr 3 do niniejszego projektu „wykaz zadań zawiązanych z realizacją wieloletnich programów inwestycyjnych” uległ zmianie w związku z poprawkami, które zostaną wprowadzone w grudniu br. Zmiany wprowadzone w wieloletnich programach inwestycyjnych dokonane zostaną w oparciu o :

- wniosek Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych o zmianę kwot planowanych na wydatki w poszczególnych latach m.in. z uwagi na zmianę kwot inwestycji po zakończonych przetargach.

PODSUMOWANIE

Zarząd Powiatu Opolskiego opracowując projekt budżetu powiatu na 2008 r. przyjął rozwiązania, które będą gwarantowały realizację zadań oraz finansowanie wydatków ujętych w projekcie.

W oparciu o pismo Ministra Finansów z dnia 10 października 2007 r., Nr ST4-4820/706/2007 przyjęto :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3 %
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy na niezmienionym poziomie tj. 2,45 % podstawy ich wymiaru.

Ponadto wydatki na składki na ubezpieczenie społeczne oszacowane zostały z uwzględnieniem regulacji ustawy z dnia 15 czerwca 2007 o zmianie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.Nr.115, poz.792).

Prognozowane wydatki nie zabezpieczają w pełni planów finansowych jednostek organizacyjnych powiatu i to zarówno w zakresie wydatków bieżących jak i majątkowych . Wpływ na to ma za niska w stosunku do potrzeb subwencja oświatowa oraz ponad milionowy spadek dotacji celowej z budżetu państwa na działalność domów pomocy społecznej. Również na kondycję finansową powiatu mają wpływ zobowiązania z tytułu spłat kolejnych rat kredytu w wysokości 650.000 zł oraz koszty jego obsługi na poziomie 225.000 zł.

Aby uniknąć zagrożeń, które mogą prowadzić do utraty stabilności finansowej, dochody oparte na szacunkach i prognozach zaplanowane zostały na bezpiecznym, niższym poziomie.

Równocześnie Zarząd Powiatu Opolskiego przedkładając budżet na 2008 r., będący rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów gwarantuje zasadne, gospodarne i celowe rozporządzanie środkami publicznymi oraz jego realizację przynoszącą oczekiwane efekty funkcjonowania powiatu.

