

UZASADNIENIE DO BUDŻETU POWIATU OPOLSKIEGO NA 2019 ROK

Projekt budżetu Powiatu Opolskiego na 2019 r. opracowany został na podstawie :

1) Pisma Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r. znak ST8.4750.8.2018 informującego o wysokości planowanych dochodów Powiatu wyliczonych zgodnie z art. 33 ust 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2016 r. poz. 1609, Dz.U. z 2018 r. poz. 1530 t.j.), tj. rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej planowanej na 2019 rok kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

2) Pisma Wojewody Opolskiego z dnia 25 października 2018 r., nr FB.I.3110.18.2018.ML przekazującego informację o projektowanych kwotach w zakresie:

- 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 2019 r. opracowanych przez Dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu oraz Naczelników wydziałów Starostwa Powiatowego, zgodnie z Uchwałą Nr XXXIII/217/10 Rady Powiatu Opolskiego z dnia 10 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Opolskiego.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Planowana wysokość dochodów Powiatu Opolskiego na 2019 r. kształtuje się na poziomie **79.247.948 zł**, co stanowi **108,20 %** dochodów planowanych w roku 2018 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 otrzymaną z Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej na 2019 r. ujęte zostały w wysokości wynikającej z Załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST4.4750.8.2018, natomiast z tytułu udziału Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały pomniejszone o **10 %** w stosunku do kwot planowanych przez Ministerstwo Finansów.

Dochody własne Powiatu skalkulowane zostały na poziomie gwarantującym ich realne wykonanie, w oparciu o analizę realizacji dochodów za III kw. 2018 r.

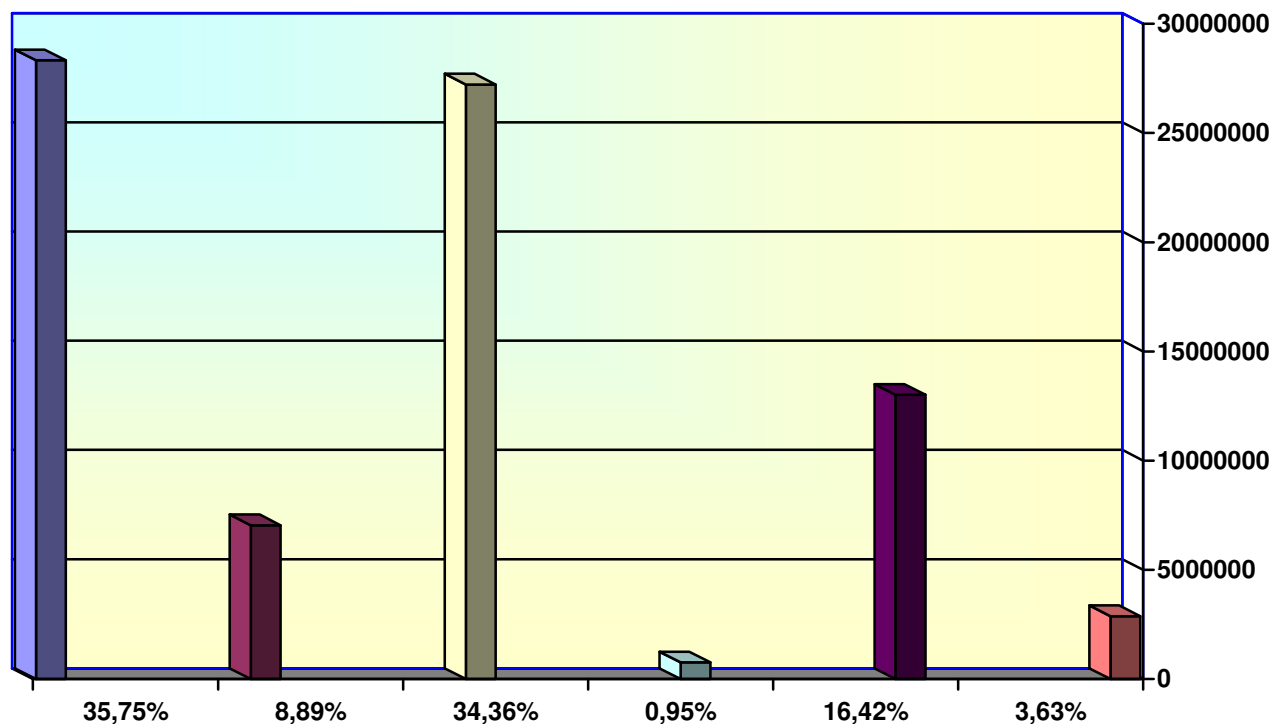
STRUKTURA DOCHODÓW POWIATU WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ ICH POWSTANIA PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO :

I. Dochody ogółem	79.247.948 zł	100 %
1. Subwencja ogólna	28.332.113 zł	35,75 %
w tym :		
➤ część oświatowa	17.265.340 zł	
➤ część wyrównawcza	6.015.331 zł	
➤ część równoważąca	5.051.442 zł	
2. Dotacje ogółem	7.039.444 zł	8,89 %
w tym :		
➤ na zadania z zakresu administracji rządowej	2.640.381 zł	
➤ na zadania własne Powiatu	4.138.121 zł	
➤ pozostałe dotacje	260.942 zł	
3. Dochody z tyt. udziału w podatku	27.985.809 zł	35,31 %
➤ dochodowym od osób fizycznych (PIT)	27.225.809 zł	34,36 %
➤ udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)	760.000 zł	0,95 %
4 Pozostałe dochody własne (w tym m.in. : z odpłatności, najmu, dzierżawy, odsetek, sprzedaży składników	13.011.514 zł	16,42 %

majątkowych, środki na dofinansowanie zadań własnych Powiatu 25% dochodów z tyt. gospodarowania mieniem Skarbu Państwa wpływów z opłat i kar za korzystanie ze Środowiska)

5. Dochody majątkowe (w tym dotacje)

2.879.068 zł 3,63%



■ Subwencje - 28.332.113 zł - 35,75 %
■ Dotacje - 7.039.444 zł - 8,89 %
■ Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym o osób fizycznych (PIT) - 27.225.809 zł - 34,36 %
■ Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) - 760.000 zł - 0,95 %
■ Dochody własne - 13.011.514 zł - 16,42 %

Na kwotę **79.247.948 zł** stanowiącą prognozę łącznych dochodów na 2019 r. składają się:

- dochody bieżące – 76.368.880 zł, co stanowi 96,37 % dochodów ogółem,
- dochody majątkowe – 2.879.068 zł, co stanowi 3,63 % dochodów ogółem.

PRZYCHODY BUDŻETU POWIATU

Przychody budżetu Powiatu planowane na 2019 r. wynoszą **3.110.816 zł**, ich źródło stanowi nadwyżka środków z lat ubiegłych, która wynosi 2.386.678 zł.

Pozostała kwota stanowi przychody w wysokości 724.138 zł z tytułu innych rozliczeń krajowych tj. wolne środki.

Planowane przychody przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu Powiatu w kwocie **2.368.678 zł** oraz pokrycie planowanych rozchodów w wysokości **724.138 zł**.

WYDATKI BUDŻETU POWIATU

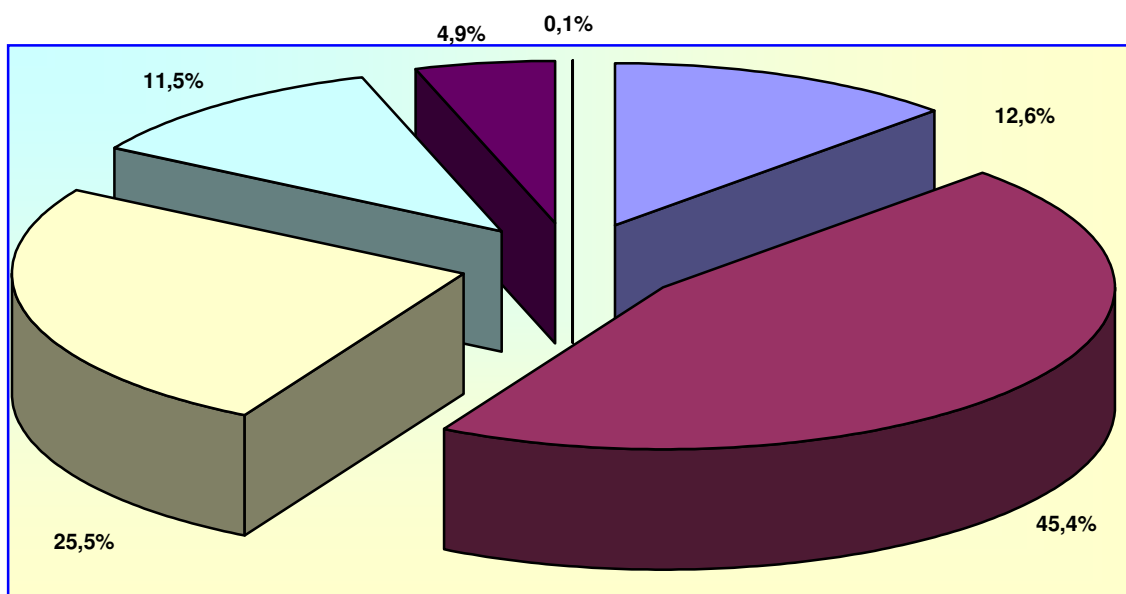
1. Planowane w projekcie uchwały budżetowej wydatki ogółem na 2019 rok wynoszą **81.634.626 zł**. W stosunku do planu wydatków Powiatu za 2018 r. kształtują się na poziomie 102,48 %.

Główne kierunki wydatków budżetowych roku przyszłego dotyczą następujących działań:

Wydatki ogółem	81.634.626 zł	100 %
Oświata i wychowanie	16.566.044 zł	20,29 %
Edukacyjna opieka wychowawcza	8.522.460 zł	10,44%
Pomoc społeczna	9.289.620 zł	11,38%
Administracja publiczna	13.284.666 zł	16,27%
Transport i łączność	7.267.036 zł	8,90%
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- PUP,WTZ, Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	2.117.320 zł	2,59%
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	118.739 zł	0,15%
Obsługa długu publicznego	38.570 zł	0,05%
Działalność usługowa	1.341.462 zł	1,64%
Leśnictwo	143.179 zł	0,18%
Rezerwa ogólna i celowa	1.089.559 zł	1,33%
Rolnictwo i łowiectwo	108.369 zł	0,13%
Gospodarka mieszkaniowa	2.676.149 zł	3,28%
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	233.000 zł	0,29%
Rodzina	8.047.679 zł	9,86%
Wymiar sprawiedliwości	330.000 zł	0,40%
Obrona narodowa, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 14.200 zł	152.900 zł	0,19%
Ochrona zdrowia – 108.700 zł		
Pozostałe działy (kultura fizyczna i sport) – 30.000 zł		
Wydatki majątkowe	10.307.874 zł	12,63 %

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

Wydatki ogółem	81.634.626 zł	100 %
➤ Wydatki majątkowe:	10.307.874 zł	12,6%
➤ Wydatki bieżące :	71.326.752 zł	87,3 %
1. grupa wynagrodzeń	37.076.025 zł	45,4%
2. zadania statutowe	20.857.278 zł	25,5 %
3. dotacje	9.396.338 zł	11,5 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.958.541 zł	4,9 %
5. obsługa długu publicznego	38.570 zł	0,1 %



■ Wydatki majątkowe	■ Grupa wynagrodzeń
■ Zadania statutowe	■ Dotacje
■ Świadczenia na rzecz osób fizycznych	■ Obsługa długu publicznego

2. W budżecie Powiatu Opolskiego na 2019 r. nie planuje się zobowiązań z tytułu umów partnerstwa publiczno – prywatnego, ponieważ w świetle ustawy z dnia 28 lipca 2005 r. o partnerstwie publiczno – prywatnym Powiat Opolski nie zawierał ww. umów.

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

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01005 - „Prace geodezyjne i urządzeniowe na potrzeby rolnictwa”- kwota wydatków w wysokości **56.569 zł** ustalona została na poziomie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w wysokości **31.569 zł** oraz wydatków własnych w wysokości 25.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji geodezyjnej i klasyfikację gleboznawczą gruntów.

Rozdział 01008 - „Melioracje wodne” – kwota wydatków zaplanowana w wysokości 50.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla spółek wodnych.

Rozdział 01095 - „Pozostała działalność” – kwota wydatków zaplanowana na poziomie dotacji celowej w wysokości 1.800 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02001 - „Gospodarka leśna” – kwota wydatków w wysokości 104.899 zł przeznaczona jest na

- wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych, w ramach środków finansowych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na mocy zawartej umowy w wysokości 90.899 zł
- sporządzenie projektów zmian ewidencji geodezyjnej dot. zalesionych użytków rolnych wysokości 12.000 zł.
- zakup oznaczników do drewna na kwotę 2.000 zł,

Rozdział 02002 - „Nadzór nad gospodarką leśną”– planowane wydatki dot. kosztów nadzoru nad gospodarką leśną w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa w kwocie **38.280 zł** finansowane z dochodów własnych Powiatu wg stawki 1276 ha x 30 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 - „Drogi publiczne powiatowe” obejmuje wydatki związane z administrowaniem drogami powiatowymi oraz kosztami działalności Zarządu Dróg Powiatowych w Opolu, które zaplanowane zostały na poziomie **12.580.063 zł**

W ramach ww. kwoty planowane są grupy wydatków :

1) wydatki bieżące w wysokości 7.267.036 zł, w tym :

- | | | |
|--|--------------|--------|
| • grupa wynagrodzeń | 1.903.175 zł | 26,19% |
| • zadania statutowe | 5.123.861 zł | 70,51% |
| • dotacje | 210.000 zł | 2,89% |
| • świadczenia na rzecz osób fizycznych | 30.000 zł | 0,41% |

2) wydatki majątkowe w wysokości 5.313.027 zł tj. 42,23 % planowanych wydatków (szczegółowo przedstawione w Załączniku Nr 3 do projektu Budżetu Powiatu na 2019 r.)

UZASADNIENIE DO PLANOWANYCH WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Ad.1 Bieżące utrzymanie dróg powiatowych

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

Ad. 2 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.

Ad. 3 Zimowe utrzymanie dróg

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

Ad. 4 Remonty dróg

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

Ad. 5 Remonty obiektów mostowych i przepustów

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

Ad.6 Opracowanie dokumentacji drogowych

- opracowanie dokumentacji technicznych na przebudowę dróg - wykonanie dokumentacji drobnych elementów skrzyżowań, przejść, zatok, urządzeń bezpieczeństwa ruchu itp.

Ad.7 Opracowanie dokumentacji mostowych

- opracowanie dokumentacji technicznych na remonty mostów i przepustów (w tym: przeglądy szczegółowe mostów i przepustów).

Ad.8 Wydatki inwestycyjne

Planowane nakłady ogółem – 5.313.027 zł

Planowane wydatki inwestycyjne zostały szczegółowo omówione w załączniku Nr 3 do Projektu Budżetu Powiatu Opolskiego na 2019 r. Na modernizację, budowę i rozbudowę dróg przeznaczono kwotę 4.823.027 zł, natomiast kwota 490.000 zł zostanie wydatkowana jako dotacja celowa dla Gminy Dąbrowa.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W **rozdziale 70005 - "Gospodarka gruntami i nieruchomościami"** - planowane są wydatki w wysokości **3.659.149 zł**, w tym z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie zadań związanych z gospodarowaniem zasobem nieruchomości Skarbu Państwa oraz wykonywaniem innych zadań wynikających z ustawy o gospodarce nieruchomościami i wynagrodzenia – **156.000 zł**, oraz kwota **2.520.149 zł** przeznaczona na gospodarowanie i utrzymanie nieruchomości stanowiących własność Powiatu, m.in. w Niemodlinie, Ozimku oraz budynków przy ul. Książąt Opolskich w Opolu, jak również obiektów położonych przy jednostkach organizacyjnych Powiatu, które pozostają w trwałym zarządzie jednostek organizacyjnych i są wykorzystywane nie tylko do działalności statutowej. Wydatki majątkowe stanowią kwotę **983.000 zł** i są opisane w załączniku nr 3 w wykazie zadań inwestycyjnych.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71012 – „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” obejmuje wydatki w wysokości ogółem **2.915.076 zł** związane z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym między innymi:

- informatyzacja i integracją baz danych GESU T i BDOT500 dla Gminy Prószków,
- informatyzacja i integracja baz danych dla Gminy Popielów i Murów,
- inne zadania z zakresu działalności i obsługi zasobu geodezyjnego i kartograficznego,

Kwota wydatków na poziomie **569.880 zł** stanowi dotację celową z budżetu państwa przeznaczona na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat. Natomiast kwota **334.000 zł** to środki uzyskane z dochodów własnych w ramach działalności geodezyjnej i kartograficznej. Wydatki majątkowe planowane są na poziomie **2.011.196 zł**.

Rozdział 71015 – „Nadzór budowlany” – obejmuje wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat. Kwota **437.582 zł**, przeznaczona jest na sfinansowanie kosztów działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. W kwocie wydatków ogółem grupa wynagrodzeń stanowi kwota **337.400 zł** tj. 77,11 %, pozostałe wydatki na poziomie 100.182 zł tj. 22,89 % dotyczą wydatków statutowych i świadczeń na rzecz osób fizycznych.

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 **21.650 zł** na sfinansowanie wynagrodzeń osób wykonujących powyższe zadania m.in. na podstawie ustawy o gospodarce gruntami Skarbu Państwa na poziomie 17.000 zł oraz na realizację zadań statutowych w kwocie 4.650 zł.

Rozdział 75019 – „Rady powiatów” – planuje się kwotę **346.700 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu jako organu stanowiącego i kontrolnego Powiatu, wykonywaniem czynności radnych, obsługą sesji Rady Powiatu itp., w tym 311.200 zł na wypłatę diet i kosztów delegacji. Pozostała kwota w wysokości 35.500 zł przeznaczona jest na zakup usług remontowych i wyposażenia, oraz szkolenia radnych Powiatu Opolskiego.

Rozdział 75020 – „Starostwa powiatowe” - planowane wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego planowane są w wysokości ogółem **12.857.316 zł**.

W ramach planowanych wydatków ogółem wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi stanowią ~ 70,53 %, wydatki majątkowe 1,42 %, dotacje 0,05 %, świadczenia społeczne 0,12 %. Pozostałe wydatki bieżące stanowiące 27,88 % obejmują m.in. koszty utrzymania, zakup materiałów i usług oraz planowane wydatki Wydziału Komunikacji, przeznaczone na wypłaty z tytułu zwrotu opłat za karty pojazdu, zakup materiałów do obsługi patentów, wydatki związane z usuwaniem pojazdów z dróg powiatowych oraz pozostałe zadania związane z tym wydziałem.

Ponadto planuje się bieżące utrzymanie siedzib Starostwa Powiatowego w Opolu, Pl. Wolności, ul. 1 – go Maja, oraz Niemodlinie. Kwotę 182.000 zł przeznacza się na zadania inwestycyjne związane z funkcjonowaniem Urzędu.

Rozdział 75045 - „Kwalifikacja wojskowa” - obejmuje planowane wydatki w wysokości **36.000 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 przeznaczone są na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2019 r.

Rozdział 75075 - „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – planowane wydatki na 2019 r. w wysokości **205.000 zł**, przeznaczone są na finansowanie kosztów związanych z kreowaniem wizerunku Powiatu, w tym m.in. :

- obecność w mediach i publicystyce, konferencje prasowe promujące Powiat Opolski;
- zakup gadżetów promujących Powiat;
- koszty związane ze współpracą zagraniczną, w tym koszty podejmowania delegacji;
- organizację imprez turystycznych, sportowych, kulturalnych oraz regionalnych,
- patronaty honorowe Starosty Opolskiego;
- organizację gali nagrody Starosty Opolskiego „Magnolia Powiatu Opolskiego”.

Dział 752 – OBRONA NARODOWA

Rozdział 75212 – „Pozostałe wydatki obronne” – dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **3.000 zł**, przeznaczona jest na bieżące wydatki obronne realizowane przez Wydział Edukacji i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego, w tym szkolenia

podstawowe w zakresie obrony cywilnej, szkolenia doskonalące w zakresie zarządzania kryzysowego oraz udział w szkoleniach centralnych.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75421 – „Zarządzanie kryzysowe” – wydatki na zarządzanie, organizowanie i prowadzenie szkoleń, ćwiczeń i treningów z zakresu zarządzania kryzysowego – zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym planuje się na rok 2019 w wysokości **11.200 zł**.

Dział 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Rozdział 75515 – „Nieodpłatna pomoc prawna” – obejmuje wydatki w ramach dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Powiat w wysokości **330.000 zł**, na świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej na terenie powiatu przez adwokatów i radców prawnych.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

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

Planowane wydatki w kwocie **38.570 zł**, stanowią należne w 2019 r. raty odsetkowe od zaciągniętego kredytu:

- w mBANK S.A (dawniej BRE bank) - w kwocie 7.000.000 zł na zakup budynku oraz adaptacje pomieszczeń na potrzeby Starostwa Powiatowego.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”

Łączna kwota rezerw planowanych na 2019 r. wynosi **1.089.559 zł** z tego :

- rezerwa ogólna w wysokości 97.636 zł – zgodnie z art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jej wysokość winna kształtować się na poziomie nie niższym niż 0,1 % i nie wyższym niż 1 % wydatków budżetu.
- rezerwa celowa w wysokości 174.430 zł co stanowi ponad 0,5 % wydatków jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu – przeznaczona na realizację zadań własnych Powiatu

z zakresu zarządzania kryzysowego stosownie do art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym.

- Rezerwa celowa w wysokości 817.493 zł, co stanowi ponad 1 % wydatków jednostki samorządu terytorialnego i przeznaczona jest na wydatki bieżące obejmujące wypłatę odpraw dla pracowników urzędu i jednostek organizacyjnych Powiatu Opolskiego.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

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

Wysokość subwencji oświatowej na 2019 r. kształtuje się na poziomie **17.265.340 zł**, natomiast wydatki bieżące i majątkowe placówek oświatowych w ramach działów 801 i 854 znacznie przekraczają przyznaną na ten cel kwotę subwencji. W związku z powyższym na wynagrodzenia oraz koszty utrzymania jednostek oświatowych i wydatki majątkowe przeznacza się: subwencje, dochody wypracowane przez jednostki oświatowe oraz środki pochodzące z dochodów własnych Powiatu.

W dziale „Oświata i wychowanie” struktura planowanych wydatków bieżących przedstawia się następująco :

• wydatki ogółem	16.586.044 zł	100 %
• grupa wynagrodzeń	9.491.853 zł	57,23%
• zadania statutowe	2.349.772 zł	14,18 %
• dotacje	4.440.928 zł	26,76 %
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	283.491 zł	1,71 %
• wydatki majątkowe	20.000 zł	0,12 %

Jak wynika z powyższego najwyższą grupą wydatków są wynagrodzenia oraz dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych prowadzących placówki oświatowe.

Dział 803 – SZKOLNICTWO WYŻSZE

Rozdział 80395 – Pozostała działalność – planowana kwota wydatków majątkowych w wysokości **750.000 zł** przeznaczona jest na dotację dla Województwa Opolskiego jako pomoc finansowa z przeznaczeniem dla Uniwersytetu Opolskiego.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85149 – „Programy polityki zdrowotnej” – planowana kwota wydatków w wysokości **19.000 zł**, obejmuje przeciwdziałanie nietolerancji i wspieranie integracji społecznej osób niepełnosprawnych intelektualnie i z zaburzeniami psychicznymi oraz szkolenia z zakresu pierwszej pomocy i zakup defibrylatora zewnętrznego.

W **rozdziale 85156** – „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” planuje się wydatki w kwocie **66.300 zł**, z tytułu:

➤ składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego dotyczy dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie Powiatu Opolskiego i finansowane jest w ramach otrzymanej na ten cel dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Powiat w wysokości 25.000 zł. Pozostała kwota w wysokości 41.300 zł przeznaczona jest na ubezpieczenie uczniów.

Rozdział 85195 – „Pozostała działalność” – planowaną kwotę w wysokości **23.400 zł**, przeznacza się na stwierdzenie zgonu i wystawienie karty zgonu za osoby bezdomne.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85202 – „Domy pomocy społecznej” obejmuje wydatki ogółem w kwocie **8.407.189 zł** na prowadzenie działalności w niżej wymienionych jednostkach :

- ❖ **Dom 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 **3.254.000 zł**, planowanych dochodów DPS w Prószkowie w wysokości **4.832.220 zł**.

Rozdział 85218 – „Powiatowe centra pomocy rodzinie” - planowana kwota wydatków na poziomie **1.008.762 zł**, przeznaczona jest na finansowanie działalności bieżącej PCPR w Opolu.

Planowane wydatki skalkulowane zostały na poziomie 99,5 % wydatków planowanych na 2018 roku i w całości finansowane są w ramach dochodów własnych Powiatu. Grupa wynagrodzeń stanowi 84,88 %, 15,12 % stanowią zadania statutowe i świadczenia społeczne.

Rozdział 85295 – „Pozostała działalność” – planowana kwota 436.370 zł

Przeznaczona jest na zakup mieszkania chronionego w ramach realizowanego projektu w wysokości 252.701 zł oraz na wynagrodzenia w wysokości 85.259 zł. Pozostała kwota 98.410 zł przeznaczona jest na wydatki związane z funkcjonowaniem mieszkania chronionego.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85311 – „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych”

– zgodnie z art. 10 b ust. 2a ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudniania osób niepełnosprawnych planowana kwota **59.320 zł** przeznaczona jest na dofinansowanie na poziomie 10 % kosztów działalności warsztatów terapii zajęciowej dla :

- ❖ 30 osób z terenu Powiatu Opolskiego w Siołkowicach Starych.

Rozdział 85321 – „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności”- Decyzją

Wojewody Opolskiego z dnia 21 października 2008 r. WZO.9017.IV-118/08, na wniosek Starosty Opolskiego z dnia 14 października 2008 r., nr PCPR.ON/0712-3/08 został powołany z dniem 1 stycznia 2009 r. Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Opolu, którego obszar działania obejmuje Powiat Opolski – planowane wydatki na 2019 r. kształtują się na poziomie **258.000 zł** i pokrywane są w ramach otrzymanej dotacji celowej z budżetu Wojewody. Pozostałe koszty działalności Zespołu pokrywane są w ramach wydatków Starostwa Powiatowego w Opolu.

Rozdział 85333 – „Powiatowe urzędy pracy” – planowana kwota wynosi **1.800.000 zł** i zgodnie z zawartym porozumieniem przeznaczona jest na dofinansowanie kosztów działalności Powiatowego Urzędu Pracy w Opolu. Wydatki finansowane są w ramach planowanej na 2019 r. części równoważącej subwencji ogólnej dla Powiatu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki planowane w ww. dziale finansowane są w ramach części oświatowej subwencji ogólnej, dochodów własnych jednostek oświatowych oraz środków własnych Powiatu z przeznaczeniem na:

Rozdział 85404 – „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – kwotę **30.590 zł** przeznacza się na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Poradni Psychologiczno -

Pedagogicznej w Niemodlinie, którzy pracują z dziećmi wymagającymi wczesnego wspomaganie rozwoju.

Rozdział 85406 – „Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne” - planowane wydatki przeznaczone są na działalność Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Niemodlinie, Ozimku i Opolu w kwocie ogółem **2.350.535 zł**, grupa wynagrodzeń stanowi 84,19 % wydatków ogółem i wynosi 1.978.965 zł, na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania przeznacza się kwotę 365.954 zł tj. 15,57 %. Najniższą grupę wydatków stanowią świadczenia wypłacane na rzecz osób fizycznych w wysokości 5.616 zł, tj. 0,24 %.

Rozdział 85410 – „Internaty i bursy szkolne” - obejmuje planowane na 2019 r. wydatki na działalność internatów w wysokości **4558.662 zł**, w jednostkach: Zespół Szkół w Prószkowie i Zespół Szkół w Tułowicach.

Na powyższą kwotę składają się wydatki przeznaczone na grupę wynagrodzeń - kwota 2.126.503 zł, pokrycie kosztów bieżącego utrzymania – kwota 2.101.500 zł, oraz kwota 75.659 zł przeznaczona na wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych. Natomiast kwota 255.000 zł przeznaczona jest na wydatki majątkowe opisane w załączniku Nr 3 do Projektu Budżetu Powiatu Opolskiego na 2019 r.

Rozdział 85416 – „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” - uwzględnia planowane na 2019 r. stypendia na które planuje się przeznaczyć **105.803 zł** w tym:

- za wyniki w nauce oraz osiągnięcia sportowe dla uczniów szkół prowadzonych przez Powiat Opolski,
- w ramach programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży.

Rozdział 85420 – „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” - kwota **1.694.316 zł** została przeznaczona na dotację dla Niepublicznego Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Stobrawie.

Rozdział 85446 – „Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli” - kwota **16.984 zł** przeznaczona jest na dokształcanie dla pedagogów zatrudnionych w internatach, poradniach psychologiczno – pedagogicznych na koszty doradztwa metodycznego.

Rozdział 85495 – „Pozostała działalność” – planowana kwota **20.570 zł** przeznaczona jest na wypłatę świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Dział 855 – RODZINA

Rozdział 85504 – „Wspieranie rodziny” – planowana kwota **36.000 zł** przeznaczona jest na wypłatę świadczeń w ramach „Programu 300+”, który finansowany jest z dotacji pochodzącej z budżetu Państwa.

Rozdział 85508 – „Rodziny zastępcze” – struktura planowanych wydatków bieżących przedstawia się następująco :

• wydatki ogółem	3.648.464 zł
• grupa wynagrodzeń	418.888 zł
• zadania statutowe	36.576 zł
• dotacje	394.400 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.798.600 zł

Środki przeznaczone na wydatki obejmują organizowanie opieki w rodzinach zastępczych oraz udzielanie im niezbędnej pomocy w tym zakresie tj.: wypłatę wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych, wypłatę wynagrodzeń dla koordynatorów pieczy zastępczej, świadczeń społecznych na rzecz osób fizycznych w tym kwotę pozyskaną z dotacji na realizację programu + 500.

Rozdział 85510 – „Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych” struktura planowanych wydatków bieżących przedstawia się następująco :

• wydatki ogółem	4.346.745 zł
• grupa wynagrodzeń	3.087.323 zł
• zadania statutowe	923.339 zł
• dotacje	152.000 zł
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	184.083 zł

W świetle systemu finansowania placówek opiekuńczo – wychowawczych, Powiat nie otrzymuje 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 ww. ustawy.

W świetle powyższego z kwoty **4.346.745 zł** na finansowanie Domów Dziecka w Chmielowicach, Tarnowie Opolskim i Turawie, które są jednostkami

organizacyjnymi Powiatu przeznaczono kwotę ogółem **4.194.745 zł**. Pozostałe środki w wysokości 152.000 zł na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Powiatu Opolskiego w innych publicznych i niepublicznych placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie kraju.

Dział 900 – „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

Wydatki planowane w tym dziale wynoszą ogółem **349.689 zł** i przeznaczone są na zadania w zakresie ochrony środowiska:

- bieżące w wysokości 28.739 zł,
- majątkowe w wysokości 230.950 zł.
- dotacje w kwocie 90.000 zł.

Na finansowanie ww. zadań przeznacza się środki pochodzące z wpłat z tyt. opłat za korzystanie ze środowiska oraz z dochodów własnych.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92105 – „Pozostałe zadania w zakresie kultury” - obejmuje planowane na 2019 r. wydatki w wysokości **78.000 zł**, w tym na organizację dożynek powiatowych – 40.000 zł, oraz imprez kulturalnych o charakterze powiatowym, wspieranie zadań publicznych w dziedzinie kultury – 10.000 zł. Kwotę 28.000 zł przeznacza się na otwarty konkurs ofert na wspieranie realizowanych przez organizacje pozarządowe i inne uprawnione podmioty zadań publicznych w dziedzinie kultury i sztuki.

Rozdział 92116 – „Biblioteki” – na koszty działalności biblioteki powiatowej – kwota **55.000 zł**, przekazywana jest w formie dotacji celowej na mocy porozumienia zawartego z Zarządem Województwa Opolskiego.

Rozdział 92120 – „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” – planowane wydatki w formie dotacji wynoszą **100.000 zł** i przeznaczone są na renowację zabytków znajdujących się na terenie Powiatu Opolskiego.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92695 – "Pozostała działalność" - planowane wydatki w wysokości **30.000 zł**, przeznacza się na wspieranie inicjatyw sportowych o charakterze powiatowym, współfinansowanie organizacji imprez sportowych promujących Powiat i wspieranie zadań publicznych.

ROZCHODY BUDŻETU POWIATU

Planowane na 2019 r. rozchody w wysokości **724.138 zł** obejmują:

- planowaną spłatę kredytu zgodnie z zawartą w dniu 04.11.2011 r. umową o kredyt złotowy pomiędzy Powiatem Opolskim, a BRE Bank S.A. zaciągniętego na zakup i remont siedziby Starostwa Powiatowego w Opolu w kwocie **7.000.000 zł**, którego okres spłaty upływa w 2021 roku.

PODSUMOWANIE

Zarząd Powiatu Opolskiego opracowując projekt budżetu Powiatu Opolskiego na 2019 r. przyjął rozwiązania, które będą gwarantowały realizację zadań oraz finansowanie wydatków przedstawionych w projekcie.

W myśl „zasady realności budżetu” planowane kwoty dochodów własnych Powiatu Opolskiego z poszczególnych źródeł, oparte są na realnych możliwościach, wynikających z uzasadnionych przesłanek i wyliczeń.

Prognozowane dochody z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej dla Powiatu na 2019 rok różnią się w porównaniu do roku bieżącego tj. 2018. Część oświatowa wzrosła o kwotę 431.184 zł, część wyrównawcza subwencji wzrosła o kwotę 198.837 zł, natomiast część równoważąca subwencji wzrosła o kwotę 1.521.235 zł.

Jak wynika z informacji Ministra Finansów planowany jest wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Jednakże do projektu budżetu przyjęto kwotę na poziomie 90 % kwot planowanych.

W świetle powyższego prognozuje się wydatki zabezpieczające podstawowe koszty działalności jednostek.

Powstały w budżecie deficyt w wysokości 2.386.678 zł spowodowany jest wprowadzeniem dwóch zadań inwestycyjnych, na wykonanie których Zarząd Powiatu Opolskiego zabezpieczył środki własne, w celu rozpoczęcia procedur przetargowych w I kwartale 2019 roku. Jednocześnie Zarząd Powiatu Opolskiego wystąpił o dofinansowanie tych zadań.

Biorąc pod uwagę planowane kwoty dotacji otrzymanych z budżetu Wojewody Opolskiego oraz zawartą informację w piśmie przewodnim „Podkreślam, że podane w załączeniu kwoty, mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2019” w związku z tym istnieje realna możliwość korekty planowanych dochodów i wydatków zawartych w Projekcie Budżetu Powiatu Opolskiego.