

OPINIA
Komisji Budżetu, Finansów i Gospodarki z dnia 26.01.2011 r.
o projekcie budżetu powiatu na 2011 rok.

Przedłożony projekt uchwały zawiera:

- prognozowane dochody powiatu z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych,
- wydatki budżetu powiatu w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych,
- uzasadnienie do dochodów i wydatków,
- zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2011 r. (jednoroczne i wieloletnie przewidziane do realizacji w 2011 r.),
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2011 roku,
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2011 roku,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań, realizowanych na podstawie umów (porozumień) z jednostkami samorządu terytorialnego w 2011 roku,
- przychody i rozchody budżetu w 2011 roku,
- zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2011 r.,
- plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych,

Projekt uchwały budżetowej przyjęty przez Zarząd Powiatu w dniu 15 listopada 2010 roku obejmował:

dochody budżetu powiatu w kwocie 53.573.322 zł

z tego:

- o dochody bieżące w kwocie 41.138.334 zł,
- o dochody majątkowe w kwocie 12.432.611 zł,

w tym:

- o dochody własne – 12.541.690 zł,
- o dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami w kwocie – 5.546.553 zł,
- o dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w wysokości – 1.404.541 zł,
- o dotacje związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 1.332.693 zł,
- o dotacje z funduszy celowych – 100.000 zł,
- o dotacje ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi – 6.460.188 zł,
- o subwencja ogólna – 26.185.771 zł.

wydatki budżetu powiatu w wysokości 53.868.945 zł,

z tego:

- o wydatki bieżące w kwocie 41.138.334 zł,

w tym:

- o wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 25.596.422 zł,
- o związane z realizacją statutowych zadań jednostek - 7.667.518 zł,
- o dotacje na zadania bieżące - 3.376.027 zł,
- o świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.524.545 zł,
- o programy finansowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 1.828.202 zł,
- o wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 135.015 zł,
- o na obsługę długu – 1.010.605 zł;

- wydatki majątkowe w kwocie 12.730.611 zł,
- w tym:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – 12.730.611 zł,
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej – 7.606.812 zł.

□ **deficyt budżetu w wysokości 195.623 zł.**

Powyższy projekt został w ustawowym terminie przesłany przez Zarząd Powiatu do Rady Powiatu oraz do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie celem wydania opinii o projekcie budżetu. Uchwałą Nr RIO.VIII-0120-550/10 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 03 grudnia 2010 roku projekt budżetu uzyskał opinię pozytywną.

Komisja Budżetu, Finansów i Gospodarki analizowała przedłożony projekt na posiedzeniach w dniach 15 grudnia 2010 roku, 14 stycznia i 26 stycznia 2011 roku. Komisja Budżetu, Finansów i Gospodarki pozytywnie opiniuje przedłożony projekt uchwały w sprawie budżetu powiatu na 2011 rok.

Ponadto komisja pozytywnie opiniuje zmiany Zarządu Powiatu z dnia 11 stycznia 2011 roku polegające na:

Zwiększeniu dochodów na ogólną kwotę 2.483.637 zł.

W załączniku nr 1 - Plan dochodów budżetu powiatu na rok 2011

Dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 358.707 zł.

- W rozdziale 75411 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” dochodów z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących z Gminy Olecko nastąpiło zmniejszenie dochodów o kwotę 30.000 zł.
- W rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” dotacji celowych otrzymanych z powiatów węgorzewskiego i nidzickiego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zwiększenie o kwotę 96.684 zł.
- W rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększenie o kwotę 57.895 zł – wpływów od przedsiębiorców wkładu własnego na współrealizowane projekty z Kapitału Ludzkiego i zwiększenie o kwotę 234.128 zł dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 2.124.930 zł.

- W rozdziale 60014 - „Drogi Publiczne Powiatowe” zwiększenie o kwotę 443.236 zł dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na zrealizowane zadania drogowe, zwiększenie o kwotę 37 zł wpływów z tytułu pomocy finansowej z Gmin Olecko na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zmniejszenie o 100.000 zł dotacji otrzymanych z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji drogowych.
- W rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększenie o kwotę 1.100.038 zł dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na realizowane zadanie modernizacji bazy gastronomicznej i hotelarskiej przez Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych.
- W rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zwiększenie o 681.619 zł dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich lub płatności w ramach budżetu środków europejskich na realizowane zadanie modernizacji bazy kształcenia zawodowego przez Starostwo Powiatowe.

Dochody po zmianie wynoszą 56.156.959 zł.

Zmniejszeniu wydatków na ogólną kwotę 250.671 zł.

W załączniku nr 2 – Plan wydatków budżetu powiatu na rok 2011.

Wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 409.853 zł.

- Wydatki jednostek budżetowych – zwiększenie o kwotę 8.920 zł z tego:
 - 1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zmniejszenie o kwotę 135.517 zł. Zmiana spowodowana jest zmniejszeniem wskaźnika o 1% wzrostu wynagrodzeń we wszystkich jednostkach organizacyjnych powiatu.
 - 2) Wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań – zwiększenie o kwotę 144.437 zł. Dotyczy to między innymi środków przeznaczonych na zimowe utrzymanie dróg, zakupy i usługi związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych powiatu.
- Dotacje na zadania bieżące - zwiększenie o kwotę 170 zł dotacji na dofinansowanie zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli w 2011 roku.
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych – zwiększenie o kwotę 400.763 zł. Dotyczy to środków przeznaczonych na wprowadzone nowe projekty realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy i zwiększone wartości realizowanych projektów przez Poradnię psychologiczno-Pedagogiczną.

Wydatki majątkowe – zmniejszenie o kwotę 660.524 zł.

- Różnica w wysokości 2.981 zł pomiędzy wydatkami majątkowymi a zadaniami inwestycyjnymi dotyczy wprowadzonej dotacji w rozdziale 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na znakowanie turystyczne Warmii i Mazur.

Wydatki po zmianie wynoszą 53.618.274 zł.

W załączniku nr 3 – Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2011 r. (jednoroczne i wieloletnie) - zmniejszenie o kwotę 663.505 zł, z tego:

Nie zostały ujęte w uchwale budżetowej na wartość 2.370.030 zł poniższe zadania:

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1830 N Niedźwiedzkie – Wilkasy – Sobole długości 1,2 km o wartości zadania 300.000 zł. Dofinansowanie tego zadania zostało usunięte z budżetu Gminy Wieliczki która była wnioskodawcą wykonania tego zadania.
- Przebudowa ulicy Wodnej w Olecku o wartości zadania 615.970 zł. Planowane zadanie miało być dofinansowane z NPPDL i Gminy Olecko. Zadanie zostało zakwalifikowane na dalszej pozycji listy rezerwowej w związku z tym Gmina Olecko wycofała swój udział przy współfinansowaniu.
- Termomodernizacja budynku biurowego wraz z remontem kanalizacji w kwocie 141.500 zł. Zadanie zostało wykreślone z planu finansowego.
- Przebudowa boiska kortowego na boisko wielofunkcyjne wraz z lodowiskiem o wartości 500.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej o wartości 480.000 zł.
- Modernizacja starej części Szpitala III etap o wartości 256.560 zł.
- Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w kwocie 76.000 zł.

Wprowadzono nowe zadania na kwotę 1.268.478 zł.

- Rozbudowa i modernizacja bazy kształcenia zawodowego w powiecie oleckim- przedłużony termin realizacji projektu do 31.03.2011 roku w kwocie 606.968 zł.
- Modernizacja starej części szpitala - przedłużony termin realizacji zadania do 31.03.2011 roku w kwocie 461.510 zł.
- Modernizacja drogi powiatowej na odcinku Markowskie - Wojnasy dł. 4,0 km o wartości 200.000 zł. współfinansowana przez Gminę Wieliczki w wysokości 100.000 zł.

Zwiększenie wartości zadania o kwotę 438.047 zł.

- Modernizacja i wyposażenie pracowni do kształcenia w zawodach hotelarskich i gastronomicznych – Pewnym krokiem w zawodową przyszłość. Planowane wydatki na to zadanie w roku bieżącym wynoszą 1.864.859 zł.

Wydatki inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2011 r. po zmianie wynoszą 10.609.475 zł.

W załączniku nr 4 - Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności – zwiększenie o kwotę 465.778 zł.

Z tego na : wydatki majątkowe 65.015 zł

wydatki bieżące 400.763 zł.

W wydatkach majątkowych zwiększenie dotyczy przedłużonego okresu realizacji projektu „Rozbudowa, modernizacja i doposażenie bazy kształcenia zawodowego” i kontynuowanego zadania „Modernizacja i doposażenie pracowni do kształcenia w zawodach hotelarskich i gastronomicznych – Pewnym krokiem w zawodową przyszłość”. W wydatkach bieżących zostało wprowadzone nowe zadanie dotyczące projektu z Priorytetu VIII „Regionalne kadry gospodarki” - Działania 8.1 „Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie” - Poddziałania 8.1.1 „Wspieranie rozwoju kwalifikacji zawodowych i doradztwo dla przedsiębiorstw” realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Olecku w wysokości 244.030 zł i zwiększenie wartości projektu z Priorytetu IX „Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach” - Działania 9.1 „Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty” - Poddziałania 9.1.2 – „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych” - Tytuł projektu „Poradnia i szkoła na rzecz ucznia” realizowanego przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Olecku o kwotę 156.733 zł.

Wydatki na programy i projekty po zmianie realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności wynoszą 9.900.792 zł.

W załączniku nr 7 – Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) z jednostkami samorządu terytorialnego w 2011 roku

Zmiany po stronie dochodów w kwocie 66.721 zł, z tego:

W rozdziale 60014 – zwiększenie o 37 zł – środki z Gminy Olecko,

W rozdziale 85201 – zwiększenie o 96.684 zł. – środki z Powiatu węgorzewskiego i nidzickiego

W rozdziale 75411 – zmniejszenie o 30.000 zł. – środki z Gminy Olecko.

Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) z jednostkami samorządu terytorialnego po zmianie wynoszą 1.399.414 zł.

Zmiany po stronie wydatków w kwocie 69.872 zł, z tego:

W rozdziale 60014 – zwiększenie o 37 zł środków przeznaczonych na wydatki inwestycyjne,

W rozdziale 63003 – zwiększenie o 2.981 zł środków na znakowanie turystyczne Warmii i Mazur,

W rozdziale 75018 – zwiększenie o 170 zł środków na Biuro Regionalne w Brukseli,

W rozdziale 85201 – zwiększenie o 96.684 zł środków z Powiatu węgorzewskiego i nidzickiego.

W rozdziale 75411 – zmniejszenie o 30.000 zł środków przeznaczonych na wydatki bieżące KPPSP.

Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów (porozumień) z jednostkami samorządu terytorialnego po zmianie wynoszą 3.021.152 zł.

W załączniku nr 8 – Przychody i rozchody budżetu w 2011 roku – Wynik budżetu zwiększył się o 2.734.308 zł i zamyka się nadwyżką w wysokości 2.538.685 zł.

- Przychody budżetu wynoszą 21.380 zł i są zwiększone o prognozowane wolne środki pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych i zmniejszone o 1.072.647 zł planowanych do zaciągnięcia pożyczek w kwocie 94.027 zł i emisję obligacji w wysokości 1.000.000 zł.

- Rozchody budżetu wynoszą 1.074.762 zł. i są wyższe o 176.358 zł ze względu na planowaną przedterminową spłatę raty kredytu EBI.

Komisja Budżetu, Finansów i Gospodarki pozytywnie opiniuje przedłożony przez Zarząd projekt uchwały budżetowej na rok 2011 i wnosi o jej podjęcie przez Radę Powiatu.

Przewodniczący Komisji Budżetu, Finansów i Gospodarki
Dariusz Marian Andruczyk