Załącznik nr 22a do uchwały Nr
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia grudnia 2007 r.

## PROGNOZOWANE KWOTY DŁUGU NA 2008 ROK I LATA NASTĘPNE

w zł

| Lp | TYTUŁ DŁUŻNY | | KWOTA DŁUGU NA DZIEŃ 31.12.2007 | PROGNOZOWANE KWOTY DŁUGU WEDŁUG STANU NA KONIEC ROKU | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1. | WYEMITOWANE PAPIERY WARTOŚCIOWE | | x | x | x | x | x | x | x |
| 2. | KREDYTY : | -długoterminowe | 3 924 790 | 13 924 790 | 9 433 910 | 5 938 470 | 2 500 000 | x | x |
| | | -krótkoterminowe | x | x | x | x | x | x | x |
| 3. | POŻYCZKI: | -długoterminowe | x | x | x | x | x | x | x |
| | | -krótkoterminowe | x | x | x | x | x | x | x |
| | | -na prefinansowanie | x | x | x | x | x | x | x |
| 4. | PRZYJĘTE DEPOZYTY | | x | x | x | x | x | x | x |
| 5. | WYMAGALNE ZOBOWIĄZANIA | | x | x | x | x | x | x | x |
| | a) jednostek budżetowych | | x | x | x | x | x | x | x |
| | b) pozostałych jednostek (zakładów budżetowych,gospodarstw pomocniczych, funduszy) wynikające z : | | x | x | x | x | x | x | x |
| | - ustaw | | x | x | x | x | x | x | x |
| | - orzeczeń sądów | | x | x | x | x | x | x | x |
| | - udzielonych poręczeń i gwarancji | | x | x | x | x | x | x | x |
| | - innych tytułów | | x | x | x | x | x | x | x |
| | w tym: | | x | x | x | x | x | x | x |
| | - z dostaw towarów i usług | | x | x | x | x | x | x | x |
| | - składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy | | x | x | x | x | x | x | x |
| 6. | OGÓŁEM KWOTA ZADŁUŻENIA | | 3 924 790 | 13 924 790 | 9 433 910 | 5 938 470 | 2 500 000 | x | x |
| 7. | PROGNOZOWANE (PLANOWANE) DOCHODY BUDŻETOWE | | 101 288 959 | 105 701 244 | 106 000 000 | 107 500 000 | 108 000 000 | x | x |
| 8. | POZIOMY ZADŁUŻENIA JEDNOSTKI (6:7) - nie może przekraczać 60% dochodów jednostki w danym roku | | 3,87% | 13,17% | 8,90% | 5,52% | 2,31% | x | x |

Załącznik nr 22b do uchwały Nr
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia grudnia 2007 r.

## PLANOWANE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ NA 2008 ROK I LATA NASTĘPNE

| Lp. | TYTUŁ SPŁATY | PLANOWANE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ NA LATA | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1. | WYKUP PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH WYEMITOWANYCH PRZEZ J.S.T. | x | x | x | x | x | x | x |
| 2. | **OBCIĄŻENIE BUDŻETU Z TYT. ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTÓW** | **1 445 440** | **4 911 480** | **3 857 040** | **3 657 670** | **2 595 000** | x | x |
| | - długoterminowych | 995 440 | 4 490 880 | 3 495 440 | 3 438 470 | 2 500 000 | x | x |
| | - odsetek | 450 000 | 420 600 | 361 600 | 219 200 | 95 000 | x | x |
| 3. | **OBCIĄŻENIE BUDŻETU Z TYT. ZACIĄGNIĘTYCH POŻYCZEK:** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| | - długoterminowych | x | x | x | x | x | x | x |
| | - odsetek | x | x | x | x | x | x | x |
| 4. | POTENCJALNE KWOTY SPŁAT Z TYTUŁU UDZIELONYCH PORĘCZEŃ | x | x | x | x | x | x | x |
| 5. | **RAZEM** | **1 445 440** | **4 911 480** | **3 857 040** | **3 657 670** | **2 595 000** | **x** | **x** |
| 6. | PROGNOZOWANE (PLANOWANE) DOCHODY BUDŻETOWE | 101 288 959 | 105 701 244 | 106 000 000 | 107 500 000 | 108 000 000 | x | x |
| 7. | POZIOM SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTKI (%) (5:6) nie może przekroczyć 15 % planowanych dochodów | 1,43% | 4,65% | 3,64% | 3,40% | 2,40% | x | x |

# INFORMACJA O PLANOWANYCH DOCHODACH BUDŻETU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO NA 2008 r.

Projekt budżetu na 2008 r. zakłada uzyskanie dochodów budżetowych w kwocie **105.701.244,- zł** tj. o **9,40% więcej** w porównaniu do wykonania roku 2006, natomiast o **4,36 %** od przewidywanego wykonania budżetu w 2007 r.

Strukturę dochodów budżetowych przedstawia poniższa tabela:

| Lp | Rodzaj dochodów | Wykonanie 2006 r. | Strukt % | Przewidyw. wykon. 2007r | Strukt % | Plan 2008 r. | Strukt % | 08/ 06 | 08/ 07 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A.** | **DOCHODY WŁASNE** | **27.259.572,34** | **28,21** | **30.066.694** | **29,68** | **32.139.848** | **30,41** | **117,90** | **106,90** |
| 1. | udziały w podatk. stanow.dochody budż.państwa | 15.739.021,46 | 16,28 | 17.811.700 | 17,58 | 19.609.048 | 18,55 | 124,59 | 110,09 |
| 2. | sprzedaż tablic rejestr.i druków komunikacyjnych | 3.547.870,16 | 3,67 | 3.800.000 | 3,75 | 3.900.000 | 3,69 | 109,93 | 102,63 |
| 3. | wpływy z usług | 3.311.248,39 | 3,43 | 3.375.900 | 3,33 | 3.510.000 | 3,32 | 106,00 | 103,97 |
| 4. | odsetki | 288.482,34 | 0,30 | 236.684 | 0,23 | 250.000 | 0,24 | 86,66 | 105,63 |
| 5. | dochody ze sprzedaży mienia | 1.229.728,82 | 1,27 | 1.174.370 | 1,16 | 2.000.000 | 1,89 | 162,34 | 170,30 |
| 6. | wpływy z najmu i dzierżaw | 383.337,88 | 0,40 | 380.006 | 0,38 | 440.800 | 0,42 | 114,99 | 116,00 |
| 7. | pozostałe wpływy | 2.759.883,29 | 2,86 | 3.288.034 | 3,25 | 2.430.000 | 2,30 | 88,05 | 73,90 |
| **B.** | **SUBWENCJE** | **46.904.511,00** | **48,55** | **50.018.072** | **49,38** | **53.956.096** | **51,04** | **115,03** | **107,87** |
| 1. | wyrównawcza | 4.649.761,00 | 4,81 | 6.639.747 | 6,56 | 8.688.137 | 8,22 | 186,85 | 130,85 |
| 2. | oświatowa | 41.827.265,00 | 43,30 | 43.378.325 | 42,82 | 44.776.071 | 42,36 | 107,05 | 103,22 |
| 3. | równoważąca | x | x | x | x | 491.888 | 0,46 | x | x |
| 4. | uzupełnienie subwencji ogólnej | 427.485,00 | 0,44 | x | x | x | x | x | x |
| **C.** | **DOTACJE CELOWE** | **22.453.867,23** | **23,24** | **21.204.193** | **20,94** | **19.605.300** | **18,55** | **87,31** | **92,46** |
| 1. | na zadania wł. | 9.996.239,98 | 10,35 | 9.101.195 | 8,99 | 8.198.000 | 7,76 | 82,01 | 90,08 |
| 2. | na zadania zlec. | 9.447.213,08 | 9,77 | 9.718.660 | 9,59 | 10.704.800 | 10,13 | 113,31 | 110,15 |
| 3. | na zad. real. w drodze poroz.z org. adm.rząd | 47.996,00 | 0,05 | 32.400 | 0,03 | 33.000 | 0,03 | 68,76 | 101,85 |
| 4. | z j.s.t. | 2.962.418,17 | 3,07 | 2.351.938 | 2,33 | 669.500 | 0,63 | 22,60 | 28,47 |
| | **O G Ó Ł E M** | **96.617.950,57** | **100,0** | **101.288.959** | **100,0** | **105.701.244** | **100,0** | **109,40** | **104,36** |

Analizując tabelę dochodów:

- **dochody własne** w porównaniu do roku 2007 ulegają zwiększeniu o **6,90%**, tj. o **2.073.154,- zł**

W strukturze całego budżetu stanowią **30,41%,**

• **subwencja ogólna** w porównaniu do roku 2007 uległa **zwiększeniu** łącznie o **3.938.024,- zł**
tj. o **7,87%,** z czego:

- wyrównawcza o 2.048.390,- zł
- oświatowa o 1.397.746,- zł
- równoważąca o 491.888,- zł

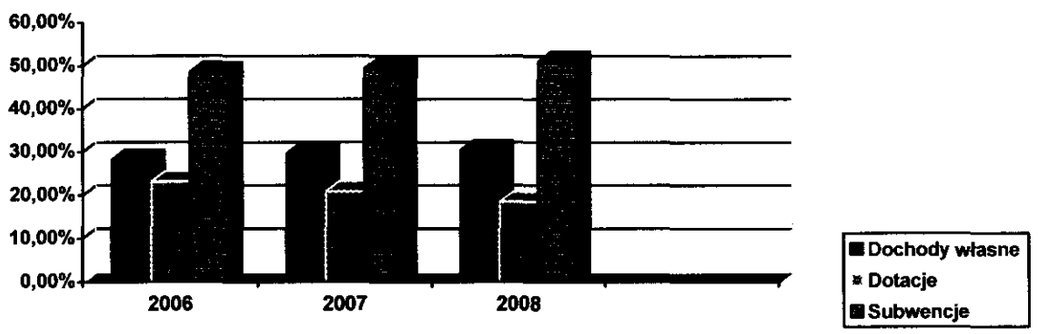
• **dotacje celowe** ulegają **zmniejszeniu** w porównaniu do **2007 r.** o **7,54%** tj. o kwotę **1.598.893,- zł**
z czego:
**zmniejszeniu** ulegają:

- dotacje na zadania własne o 903.195,- zł
- dotacje z j.s.t. o 1.682.438,- zł

natomiast **zwiększeniu** ulegają:

- dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej o 600,- zł
- dotacje na zadania zlecone o 986.140,- zł

Kształtowanie się struktury dochodów w latach 2006 – 2008 przedstawia poniższy wykres:




| | rok 2006 | rok 2007 | rok 2008 |
|---|---|---|---|
| Dochody własne | **28,21%** | **29,68%** | **30,41%** |
| Dotacje | **23,24%** | **20,94%** | **18,55%** |
| Subwencje | **48,55%** | **49,38%** | **51,04%** |

## I.CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW WŁASNYCH

### 1. Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010

Minister Finansów pismem z dnia 11 października 2007 r. znak: ST4-4820-706/2007 przekazał informację o planowanej na 2008 r. kwocie dochodów z tytułu udziału Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, która wynosi **18.409.048,- zł** co stanowi **108,85%** przewidywanego wykonania roku 2007 r.

Przekazana informacja nie ma **charakteru dyrektywnego** a jedynie **informacyjno – szacunkowy**, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu w porównaniu z planem. W związku z powyższym faktyczne dochody Powiatu mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości.

### 2. Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020

Prognozuje się pozyskać środki w kwocie **1.200.000,-zł**

Wpływy od podatników podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) posiadających zakład (oddział) położony na terenie naszego powiatu.

### 3. Wpływy z opłaty komunikacyjnej § 0420

W roku 2008 zakłada się uzyskać kwotę **3.900.000,- zł.**

Zakup druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych w 2008 r. pochłonie kwotę około 1.177.400,-zł, a realne wpływy z tego tytułu wyniosą **2.722.600,- zł.**

### 4. Wpływy z lokalnych opłat § 0490

Z wpływów za zajęcie pasa drogowego, wpływów ze sprzedaży biletów parkingowych oraz z wpłat przewoźników korzystających z przystanków autobusowych przy drogach powiatowych planuje się pozyskać kwotę **800.000,- zł.**

**5. Dochody z mienia komunalnego § 0750, § 0770, § 0870**

Osiąga się poprzez sprzedaż mienia oraz najem i dzierżawy mienia.

Planowana kwota łącznie **2.440.800,- zł**

z czego:

a) wpływy z najmu i dzierżaw 440.800,- zł

b) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 2.000.000,- zł

Do zbycia w 2008 r. planuje się: nieruchomość położoną w Gniewkowie przy ul. Inowrocławskiej, zabudowaną budynkiem po obwodzie drogowo-mostowym; nieruchomość położoną w Kawęczynie, zabudowaną budynkiem gospodarczym po Gospodarstwie Pomocniczym przy DPS w Kawęczynie; nieruchomość położoną w Ostrowie, zabudowaną budynkiem gospodarczym po Gospodarstwie Pomocniczym przy DPS w Ostrowie; działki rolne położone w Kościelcu po Gospodarstwie Pomocniczym przy ZSP w Kościelcu. W trakcie realizacji budżetu kwota wpływów ze sprzedaży składników majątkowych może ulec zwiększeniu.

**6. Wpływy z usług § 0830**

Ujęto kwotę **3.510.000,- zł**

w tym: z odpłatności mieszkańców **domów pomocy społecznej** kwota **3.504.000,- zł .**

**7. Odsetki § 0920**

Ujęta w projekcie budżetu kwota **250.000,- zł**

obejmuje:

- **odsetki od lokat** krótkoterminowych ***215.450,- zł***
- odsetki od środków na rachunkach bankowych ***34.550,- zł***

**8. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej § 2360**

Kwota planowana **480.000,- zł**

**9. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych § 2460**

Na wypłaty ekwiwalentów dla właścicieli gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przekaże w 2008 r. środki w kwocie **75.000,- zł**

**10. Środki z Funduszu Pracy § 2690**

Ujęto kwotę **900.000,- zł**

na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

**11. Inne wpływy § 0680, § 0690, § 0970, § 2400**

- wpływy od rodziców za pobyt dzieci w domach dziecka 18.300,- zł
- wpływy z różnych opłat 16.500,- zł
- wpływy z różnych dochodów 130.000,- zł
- wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych placówek oświatowych 10.200,- zł

**razem 175.000,- zł**

## II.CHARAKTERYSTYKA DOTACJI CELOWYCH

W 2008 r. Powiat otrzyma dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na zadania własne oraz na zadania realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej i dotacje z j.s.t. w łącznej kwocie **19.605.300,- zł.**

Wstępne wielkości dotacji z budżetu państwa na 2008 r. w porównaniu do lat 2006 – 2007 obrazują poniższe tabele:

## *Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej*

| Nazwa | Wykonanie 2006 r. | Przewidyw. wykonanie 2007 r. | Plan 2008 r. | Wskaźniki wzrostu | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 08/06 | 08/07 |
| Rolnictwo i łowiectwo | 75.000,00 | 82.000 | 65.000 | 86,67 | 79,27 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 156.401,73 | 62.555 | 30.000 | 19,18 | 47,96 |
| Działalność usługowa | 398.823,50 | 373.001 | 532.500 | 133,52 | 142,76 |
| Ochrona zdrowia | 2.617.014,23 | 2.624.487 | 2.504.000 | 95,68 | 95,41 |
| Pomoc społeczna | 183.000,00 | 300.000 | 307.500 | 168,03 | 102,50 |
| Poz. zad. w zakr. pom. społ. | 234.000,00 | 187.000 | 260.000 | 111,11 | 139,04 |
| Administracja publiczna | 442.498,57 | 428.587 | 461.800 | 104,36 | 107,75 |
| Bezpieczeństwo publiczne | 5.300.990,03 | 5.660.900 | 6.544.000 | 123,45 | 115,60 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej | 39.485,02 | 130 | x | x | x |
| **R A Z E M** | **9.447.213,08** | **9.718.660** | **10.704.800** | **113,31** | **110,15** |

Jak z powyższego wynika planowane na 2008 r. dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w porównaniu do przewidywanego wykonania 2007 r. ulegają zwiększeniu o **10,15%.**

## *Dotacje na zadania własne*

| Nazwa | Wykonanie 2006 | Przewidyw. wykonanie 2007 | Plan 2008 | Wskaźniki wzrostu | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 08/06 | 08/07 |
| Transport i łączność | 20.715,45 | 181.132 | x | x | x |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 103.810,09 | x | x | x | x |
| Pomoc społeczna | 9.477.017,11 | 8.724.959 | 8.198.000 | 86,50 | 93,96 |
| Oświata i edukacja | 394.697,33 | 195.104 | x | x | x |
| **R A Z E M** | **9.996.239,98** | **9.101.195** | **8.198.000** | **82,01** | **90,08** |

Kolejny rok dotacje na zadania własne ulegają zmniejszeniu. Porównując je do przewidywanego wykonania roku 2007 stwierdza się ich spadek o **9,92%**, a do roku 2006 o **17,99%**. Spowodowane jest to głównie malejącą dotacją na 1 mieszkańca dps-ów (Powiat otrzymuje dotacje na osoby przyjęte do dps-ów przed 31 grudnia 2003 r.).

***Dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej***

| Nazwa | Wykonanie 2006 | Przewidyw. wykonanie 2007 | Plan 2008 | Wskaźniki wzrostu | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 08/06 | 08/07 |
| Administracja publiczna | 27.996,00 | 32.400 | 33.000 | 117,87 | 101,85 |
| Oświata i edukacja | 20.000,00 | x | x | x | x |
| **RAZEM** | **47.996,00** | **32.400** | **33.000** | **68,76** | **101,85** |

Analizując planowane na 2008 r. dotacje na zadania realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2007 ulegają **zwiększeniu** o **1,85%.**

***Dotacje celowe z j.s.t.***

| Nazwa | Wykonanie 2006 r. | Przewidyw. wykonanie 2007 r. | Plan 2008 r. | Wskaźniki wzrostu | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 08/06 | 08/07 |
| Transport i łączność | 495.277,62 | 960.000 | x | x | x |
| Bezpieczeństwo publiczne | 50.000,00 | 80.000 | x | x | x |
| Oświata i wychowanie | 8.000,00 | x | x | x | x |
| Szkolnictwo wyższe | 153.486,25 | 87.193 | x | x | x |
| Ochrona zdrowia | 5.000,00 | x | x | x | x |
| Pomoc społeczna | 1.127.611,34 | 682.775 | 669.500 | 59,37 | 98,06 |
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 1.123.042,96 | 541.970 | x | x | x |
| **R A Z E M** | **2.962.418,17** | **2.351.938** | **669.500** | **22,60** | **28,47** |

W planowanych dochodach 2008 r. ujęto dotacje celowe z j.s.t. wynikające z zawartych już porozumień. Każde kolejne zawarte porozumienie będzie wprowadzane w trakcie realizacji budżetu.

## III.CHARAKTERYSTYKA SUBWENCJI

W 2008 r. powiat otrzyma subwencję ogólną w łącznej kwocie **53.956.096,- zł**

i tak:

1. **Część wyrównawcza** ***8.688.137,- zł***

   z czego:

a) kwota podstawowa **4.376.268,- zł**
(kwotę podstawową otrzymują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w powiecie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów)

b) kwota uzupełniająca **4.311.869,- zł**
(kwotę uzupełniającą otrzymują powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie, obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w kraju jest wyższy od 1,10. Im wyższy jest ten wskaźnik tym wyższa jest kwota uzupełniająca w przeliczeniu na 1 mieszkańca danego powiatu).

**2. Część oświatowa** ***44.776.071,- zł***

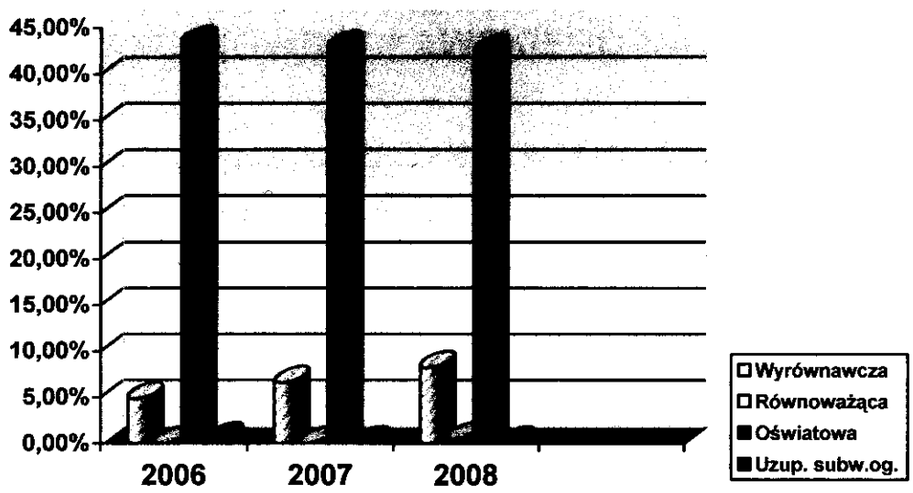
Przy wstępnej kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono w szczególności typy, rodzaje szkół i placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach oraz stan zatrudnienia nauczycieli.

**3. Część równoważąca** ***491.888,- zł***

Dotyczy rekompensaty wydatków na rodziny zastępcze.

Otrzymane subwencje w latach 2006 – 2008 obrazuje poniższa tabela oraz wykres:

| Nazwa | Wykonanie 2006 | Przew.wyk 2007 | Plan 2008 | Wsk.wzrostu 08/06 | Wsk.wzrostu 08/07 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Wyrównawcza** | **4.649.761** | **6.639.747** | **8.688.137** | **186,85** | **130,85** |
| z tego: podstawowa | 3.117.578 | 4.043.626 | 4.376.268 | 140,37 | 108,23 |
| uzupełniająca | 1.532.183 | 2.596.121 | 4.311.869 | 281,42 | 166,09 |
| **Równoważąca** | **x** | **x** | **491.888** | **x** | **x** |
| **Oświatowa** | **41.827.265** | **43.378.325** | **44.776.071** | **107,05** | **103,22** |
| **Uzupełn. subwencji ogólnej** | **427.485** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| **O G Ó Ł E M** | ***46.904.511*** | ***50.018.072*** | ***53.956.096*** | ***115,03*** | ***107,87*** |




W strukturze całego budżetu subwencje stanowią **51,04%**.