UZASADNIENIE DO BUDŻETU POWIATU MAKOWSKIEGO

NA ROK 2021

##  Rada Powiatu oraz Zarząd Powiatu realizując określone zadania publiczne - stanowiące ich kompetencje prowadzą samodzielnie gospodarkę finansową na podstawie budżetu powiatu. Budżet powiatu jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, z którego finansowane są zadania własne jak również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Budżet jest uchwalany przez Radę Powiatu w formie uchwały budżetowej na rok kalendarzowy, zwany rokiem budżetowym.

##  Projekt budżetu opracowany został na podstawie :

* ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r.,
poz. 920 t.j.),
* ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
(Dz.U. z 2020, poz 23 z późn. zm.),
* ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r.,
poz. 869 z późn. zm.).

W planowanych dochodach budżetowych uwzględniono:

* planowane przez Ministerstwo Finansów dla Powiatu Makowskiego kwoty subwencji ogólnej: oświatowej, wyrównawczej i równoważącej oraz przewidywaną kwotę z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych określone w piśmie Ministra Finansów Nr ST8.4750.8.2020 z dnia 14.10.2020 r.,
* informację Wydziału Finansów i Budżetu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego

w Warszawie o kwotach dochodów z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2021 r. – pismo WF-I.3111.24.25.2020 r.

z dnia 23.10.2020 r.,

* planowane dofinansowanie do inwestycji drogowych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19- Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, z budżetu państwa, z uzupełnienia subwencji ogólnej oraz województwa mazowieckiego,
* przewidywane środki z Funduszu Pracy przeznaczone na finansowanie kosztów wynagrodzeń pracowników powiatowych urzędów pracy,
* przewidywany poziom dochodów własnych powiatu.

**Przy opracowaniu budżetu na 2021 r. przyjęto:**

* + średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych
	w wysokości 101,8 %,
	+ średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników samorządu terytorialnego w wysokości 100,0%,
	+ średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej
	w wysokości 100,0% (dotyczy pracowników administracji rządowej),
	+ kwota bazowa dla nauczycieli od dnia 1 stycznia 2021 r. – 3.537,80 zł,
	+ składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 1,00% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne,
	+ składka na Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych planowana jest w wysokości 1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.
	+ minimalne wynagrodzenie za pracę – 2.800 zł,
	+ minimalną stawkę godzinową za pracę – 18,30 zł.

**W planowanych wydatkach budżetowych uwzględniono:**

* wydatki na zadania rządowe realizowane przez powiat wynikające z kwot dotacji
na te zadania,
* wydatki na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień
z organami administracji rządowej,
* wydatki na zadania własne powiatu przy uwzględnieniu niezbędnych potrzeb
i możliwości finansowych powiatu.

**W oparciu o powyższe dane budżet powiatu makowskiego na 2021 rok przewiduje:**

* dochody budżetu w wysokości 81.703.536 zł
* wydatki budżetu w wysokości 80.329.216 zł
* nadwyżka budżetu w wysokości 1.374.320 zł
* przychodu budżetu w wysokości 1.815.280 zł dotyczące:
* niewykorzystane środki - RFIL 1.815.280 zł
* rozchody budżetu w wysokości 3.189.600 zł dotyczące:
* spłaty kredytu 3.000.000 zł
* spłaty pożyczek 189.600 zł.

# Dochody budżetowe

W planie dochodów budżetowych na rok 2021 uwzględnione zostały źródła dochodów określone dla powiatów w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku – o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r., poz. 23 z późn. zm.), jak również dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Powiatu oraz środki zewnętrzne pozyskane na podstawie porozumień
i umów.

**Planowane dochody budżetowe na 2021 r. wynoszą 81.703.536 zł**

**w tym:**

 **- dochody bieżące w wysokości 61.996.246 zł**

 **- dochody majątkowe w wysokości 19.707.290 zł**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Dział  | Nazwa | Plan dochodów ogółem na 2021 r. w zł | z tego dochody |
| bieżące | majątkowe |
| kwota | % udział | kwota | % udział |
|   | **Razem dochody**  | **81 703 536** | **61 996 246** | **75,9** | **19 707 290** | **24,1** |
| 020 | Leśnictwo | 345 765 | 345 765 | 0,4 |  |  |
| 600 | Transport i łączność | 17 948 298  | 94 138 | 0,1 | 17 854 160 | 21,8 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 289 079 | 285 949 | 0,4 | 3 130 | 0,1 |
| 710 | Działalność usługowa | 948 065 | 948 065 | 1,2 |  |  |
| 750 | Administracja publiczna | 109 325 | 109 325 | 0,1 |   |   |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 5 750 861 | 5 750 861 | 7,0 |   |   |
| 755 | Wymiar sprawiedliwości | 132 000 | 132 000 | 0,2 |   |   |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 9 517 571 | 9 517 571 | 11,6 |   |   |
| 758 | Różne rozliczenia | 38 948 084 | 37 198 084 | 45,5 | 1 750 000 | 2,1 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 867 157 | 767 157 | 0,9 | 100 000 | 0,1 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 2 180 000 | 2 180 000 | 2,7 |  |  |
| 852 | Pomoc społeczna | 3 238 226 | 3 238 226 | 4,0 |  |  |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 485 288 | 485 288 | 0,6 |  |  |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 157 655 | 157 655 | 0,2 |   |   |
| 855 | Rodzina | 752 162 | 752 162 | 0,9 |   |   |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 34 000 | 34 000 | 0,1 |   |   |

**I.1 Dochody bieżące**

Struktura planowanych dochodów bieżących na 2021 rok, według źródeł ich powstania

przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Kwota 2020, | Kwota 2021 | % udział |
|  | **Dochody bieżące ogółem, z tego:**  | **55 821 992** | **61 996 246** | **100,0** |
| **1.**  | **subwencja ogólna z budżetu państwa**  | **33 219 529** | **37 185 424** | **60,0** |
| **2.**  | **dotacje celowe ogółem, z tego na:**  | **9 514 208** | **10 781 363** | **17,4** |
| 2.1  | sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej | 9 009 986 | 10 214 326 | 16,5 |
| 2.2 | sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień | 73 640 | 84 800 | 0,1 |
| 2.3  | dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu | 61 000 | 72 000 | 0,1 |
| 2.4  | sfinansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego  | 369 582 | 410 237 | 0,7 |
| **3.**  | **udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych** | **7 691 505** | **8 084 471** | **13,0** |
| **4.**  | **dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Powiatu ogółem,** z tego | **4 482 103** | **4 707 768** | **7,6** |
| 4.1  | z wpływów z opłat  | 1 971 887 | 1 468 172 | 2,4 |
| 4.2  | pozostałe dochody własne  | 2 510 216 | 3 239 596 | 5,2 |
| **5.**  | **dotacje na dofinansowanie projektów unijnych ogółem**, z tego: | **109 487** | **492 817** | **0,8** |
| 5.1  | z budżetu środków europejskich  | 109 487 | 470 929 | 0,8 |
| 5.2  | z budżetu państwa  | 0 | 21 888 | 0,0 |
| **6.**  | **środki z innych źródeł**  | **805 160** | **744 403** | **1,2** |

Kwoty subwencji ogólnej z budżetu państwa wyliczone zostały przez Ministra Finansów, według
zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i przekazane przy
piśmie Nr ST8.4750.8.2020 z dnia 14.10.2020 r.

Plan dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zl**e**conych do wykonania Powiatowi oraz na realizację bieżących zadań powiatu, ustalony został przez Wojewodę Mazowieckiego i przekazany przy piśmie Nr WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23 października 2020 r.

W porównaniu do aktualnych kwot dochodów dla Powiatu (na koniec października
2020 r.), przyjęta w projekcie budżetu państwa na rok 2021 kwota:

* subwencji oświatowej - jest wyższa o 1.335.803 zł tj. o 7,8%,
* subwencji wyrównawczej - jest wyższa o 2.056.802 zł tj. o 15,3%,
* subwencji równoważącej - jest wyższa o 262.432 zł tj. o 9,1%,
* dotacji celowych na realizację przez Powiat zadań z zakresu administracji rządowej - jest niższa o 86.463 zł tj. o 0,1 %.

Zarówno kwoty subwencji ogólnej jak i dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań
administracji rządowej oraz na zadania własne powiatu , są wielkościami wstępnymi i mogą ulec zmianie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2021 rok. O zmianie tych kwot ma obowiązek powiadomić powiaty:

* Minister Finansów - w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2021 rok, zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
* Wojewoda Mazowiecki - w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej
na 2021 rok, zgodnie z art. 148 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Kwoty dotacji celowych na realizację przez Powiat Makowski zadań powierzonych, zostały ustalone na podstawie porozumień podpisanych z innymi jednostkami samorządu terytorialnego. Kwoty te również mogą ulec zmianie w ciągu roku, w zależności od ilości dzieci skierowanych do rodzin zastępczych funkcjonujących na terenie naszego Powiatu oraz w przypadku konieczności wprowadzenia niezbędnych zmian w planowanych kwotach na realizację innych zadań powierzonych.

Kwota udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - wynoszącego 5,22***%*** od wpłat pochodzących od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze Powiatu
Makowskiego - ustalona została przez Ministra Finansów na podstawie przepisów ustawy
o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (pismo zawiadamiające ST8.4750.8.2020 z dnia 14 października 2020 roku).

Planowana kwota dochodów z udziału Powiatu w w/w podatku jest wyższa o 395.563 zł tj. o 5,2% od planu ustalonego przez Ministerstwo Finansów na 2020 r.

Wielkość przekazanej kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz.

**Na planowane dochody bieżące składają się:**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Subwencja ogólna w kwocie
 | 37.185.424 zł |
| Na kwotę subwencji ogólnej składa się: |  |
| - część oświatowa subwencji ogólnej  | 18.534.922 zł |
| - część wyrównawcza subwencji ogólnej  | 15.509.794 zł |
| - część równoważąca subwencji ogólnej  | 3.140.708 zł |
| 1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań

z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconychpowiatowi w wysokości  | 10.214.326 zł |
| 1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej
 | 84.800 zł |
| 1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację

zadań własnych powiatu w wysokości | 72.000 zł |
| 1. Dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące w wysokości związane z:

- poniesieniem kosztów za pobyt dzieci w pieczy zastępczej 384 772 zł,- opiniowaniem planów zagospodarowania przestrzennegogmin 2 965 zł.  | 387.737 zł |
| 1. Środki przekazane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji

Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłaty ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych w wysokości  | 245.876 zł |
| 1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku

dochodowego od osób fizycznych w wysokości | 7.984.471 zł |
| 1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku

dochodowego od osób prawnych w wysokości | 100.000 zł |
| 1. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w wysokości
 | 22.500 zł |
| 1. Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat na dofinansowanie wynagrodzeń i składek ZUS pracowników PUP
 | 301.500 zł |
| 1. Dotacja z WFOŚiGW i lasów państwowych na projekt ekologiczny oraz plany urządzania lasu
 | 103.689 zł |
| 1. Środki z Unii Europejskiej na realizację projektu Międzynarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego
 | 492.817 zł |
| 1. Środki otrzymane z państwowego funduszu drogowego na przewozy lokalne
 | 93.338 zł |
| 1. Dochody własne w wysokości
 | 4.707.768 zł |
|  Na planowane dochody własne składają się: |  |
| - wpływy z opłat komunikacyjnych opłat za wydanie prawa jazdy, opłat za koncesje i licencje oraz opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego |  1.404.000 zł |
| - wpływy z różnych opłat | 438.062 zł |
| - dochody z najmu pomieszczeń i lokali jednostek organizacyjnych  | 188 .499 zł |
| - wpływy z usług  | 2.496.041 zł |
| - wpływy ze sprzedaży wyrobów  | 5.500 zł |
| - wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych powiatu  | 12.660 zł |
| - wpływy z różnych dochodów | 69.793 zł |
| - dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami | 60.843 zł |
| - wpływy z opłat za trwały zarząd | 1.200 zł |
| - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień | 260 zł |
|  - wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów | 5.910 zł |
| - wpływy z opłat za zezwolenia oraz opłaty ewidencyjne | 21.000 zł |
| - wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych | 4.000 zł |

 **Plan dochodów bieżących w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej,
z** **uwzględnieniem źródeł pochodzenia dochodów, przedstawia się następująco:**

* **dział 020 - Leśnictwo - łącznie kwota 345.765 zł,** z tego w rozdziale:
	+ **02001 – kwota 245.876 zł**, którą planuje się pozyskać z budżetu Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentów za grunty przeznaczone pod zalesienia i prowadzenie upraw leśnych,
	+ **02002 – kwota 99.889 zł**, która pochodzić będzie z kosztów egzekucyjnych w wysokości 200 zł oraz ze środków Lasów Państwowych na uproszczone plany urządzania lasów w wysokości 99.689 zł.
* **dział 600 - Transport i łączność,** **łącznie kwota 94.138 zł,** z tego w rozdziale:
	+ **60004 – kwota 93.838 zł,** która pochodzić będzie ze środków państwowego funduszu celowego na realizację zadania z tytułu uruchomienia powiatowych przewozów pasażerskich na nowych liniach komunikacyjnych,
	+ **60014 - kwota 300 zł,** pochodząca z wpływów z różnych dochodów.
* **dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 - łącznie kwota 285.949 zł,**z tego z:

**–** opłat pobieranych przez Starostwo Powiatowe z tytułu trwałego zarządu nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu – 1.200 zł,

* wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 188.499 zł,
* dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej z zakresu gospodarowania mieniem skarbu państwa – 36.000 zł,
* 25% udziału od planowanych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki wpływów z tytułu zarządu mieniem skarbu państwa – 60.250 zł.
* **dział 710 - Działalność usługowa - łącznie kwota 948.065 zł,** z tego w rozdziale:
* **71004 – kwota 2.965 zł** pozyskana z Gmin na uzgodnienie planów zagospodarowania przestrzennego gmin przez Powiatową Komisję Urbanistyczno- Architektoniczną,
* **71012 - kwota 172.000 zł,** która pochodzić będzie z dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej z zakresu geodezji i kartografii na realizację prac i  opracowań geodezyjno – kartograficznych,
* **71015 - łącznie kwota 373.100 zł,** pochodząca z:
* dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej w zakresie utrzymania
Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 373.000 zł,
* 5% udziału w kwocie z kar i mandatów, które według Mazowieckiego Urzędu
Wojewódzkiego będą nałożone przez nadzór budowlany – 100 zł,
	+ **71095 – Pozostała działalność – kwota 400.000 zł** pochodząca zwpływu z różnych opłat za udostępnienie map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów
	i informacji z zasobu geodezyjno - kartograficznego **– 400 000 zł.**
* **dział 750 - Administracja publiczna - łącznie kwota 109.325 zł,** z tego w rozdziale:
* **75011 - kwota 37 572 zł,** pochodząca z dotacji celowej narealizację przez Starostwo
Powiatowe zadań administracji rządowej z zakresu Urzędów Wojewódzkich,
* **75020 - łącznie kwota 46 860 zł,** która pochodzić będzie z wpływów realizowanych przez Starostwo Powiatowe, z opłat za wydane kart wędkarskich, wpływów ze sprzedaży wyrobów, otrzymania refundacji z PUP za zatrudnienie pracownika na pracach interwencyjnych oraz należne wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i wypłaty świadczeń ZUS,
* **75045 - kwota 23 393 zł,** z dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej oraz dotacji celowej na realizację zadań na podstawie porozumień w zakresie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej,
* **75075 – kwota 500 zł,** która pochodzić będzie ze sprzedaży książek promujących powiat,
* **75085 – kwota 1 000 zł,** która pochodzić będzie z należnego wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i wypłaty świadczeń ZUS oraz innych dochodów.
* **dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – kwota 5.750.861 zł** pochodzącaz:
	+ dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej w zakresie utrzymania KPPSP - 5 748 861 zł,
	+ wpływów z różnych dochodów w kwocie 2.000 zł.
* **dział 755 - Wymiar sprawiedliwości, rozdział 75515 - kwota 132.000 zł,** z dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej na pokrycie kosztów zorganizowania przez powiat bezpłatnej pomocy prawnej dla mieszkańców Powiatu.
* **dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek
nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - łącznie
kwota 9.517.571 zł,** z tego w rozdziale:
* **75618 - łącznie kwota 1.433.100 zł,** pochodząca z opłat pobieranych przez Zarząd Dróg
Powiatowych i Starostwo Powiatowe za:
* wydawanie dowodów rejestracyjnych i innych dokumentów komunikacyjnych - 1.024.100 zł,
* wydawanie praw jazdy – 100.000 zł,
* zajęcie pasa drogowego pod reklamy i ogłoszenia oraz umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej – 300.000 zł,
* wydawanie licencji dotyczących transportu drogowego – 4.000 zł,
* wydawanie zaświadczeń i wypisów w zakresie transportu drogowego – 5.000 zł,
* **75622 - łącznie kwota 8.084.471 zł**, z tytułu udziału Powiatu w podatkach dochodowych:
* od osób fizycznych (PIT) - ustalonego przez Ministra Finansów - w kwocie
7.984.471 zł,
* od osób prawnych (CIT) - w kwocie 100.000 zł, tj. oszacowanego na poziomie
przewidywanego wykonania planu w 2020 roku.
* **dział 758 - Różne rozliczenia - łącznie kwota 37.198.084 zł**, na które składają się:
	+ **część oświatowa subwencji ogólnej- rozdział 75801 - w wysokości 18.534.922 zł**, naliczona została zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2021.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu
terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji
oświatowej na 2021 r., określony został na podstawie:

* danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2019 r. i dzień 10 października 2019 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe;
* danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2020/2021 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2020 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej;
* danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2019/2020 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2019 r. i dzień 10 października 2019 r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz o liczbie etatów nauczycieli według stanu na 30 września 2020 r. oraz 10 października 2020 r., stąd też naliczona kwota subwencji może ulec zmianie po uchwaleniu budżetu państwa przez Sejm RP.

* + **część wyrównawcza subwencji ogólnej- rozdział 75803 - w wysokości 15.509.794 zł,** składająca się z kwoty podstawowej w wysokości 5.852.750 zł i kwoty uzupełniającej w wysokości 9.657.044 zł, przy czym:
* kwotę podstawową subwencji wyrównawczej przyznano powiatom, w których
wskaźnik dochodów podatkowych z tytułu udziału we wpływach z podatku
dochodowego od osób fizycznych (PIT) i z podatku dochodowego od osób
prawnych (CIT) na jednego mieszkańca w powiecie (P) jest mniejszy niż wskaźnik
dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów (Pp). Wskaźnik P dla Powiatu Makowskiego, ustalony na podstawie wykonania w/w dochodów podatkowych wynosi 172,75 - natomiast wskaźnik Pp dla wszystkich powiatów w kraju 317,61. Wysokość należnej Powiatowi kwoty podstawowej subwencji obliczono mnożąc liczbę mieszkańców wynoszącą na dzień 31 grudnia 2019 r. – 44 892 osoby, przez liczbę stanowiącą 90% różnicy między wskaźnikiem Pp a wskaźnikiem P.
* kwotę uzupełniającą subwencji dla naszego powiatu, obliczono ze wskaźnika bezrobocia (B), obliczonego jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju , który jest wyższy o 10,2%. Im wyższy jest wskaźnik bezrobocia w powiecie, tym wyższa jest kwota uzupełniająca.

Stopa bezrobocia ustalona przez GUS na dzień 31.12.2019 r. w Powiecie Makowskim wyniosła 15,4%, natomiast w kraju 5,2%.

* + **część równoważąca subwencji ogólnej - rozdział 75832 - w wysokości 3.140.708 zł,** która ustalona została dla powiatu według kryteriów określonych w ustawie
	o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a mianowicie:
* z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze dla powiatów, które w roku poprzedzającym rok bazowy nie były objęte obowiązkiem dokonywania wpłat do budżetu państwa, lub dla których taka wpłata była ustalona w kwocie niższej od 1.000.000 zł – 269.134 zł,
* z uwzględnieniem długości dróg powiatowych w przeliczeniu na 1-go mieszkańca powiatu, która jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na 1-go mieszkańca kraju. Długość dróg powiatowych na dzień 31.12.2019 rok wynosi w powiecie 393,4 km- kwota subwencji dla powiatu 2.871.574 zł.
* **odsetki** odśrodków pozostających na rachunkach bankowych Powiatu, **rozdział 75814 - w łącznej kwocie 12.660 zł**.
* **dział 801 - Oświata i wychowanie, planuje się kwotę 767.157 zł,** z tegow rozdziale:
	+ **80115 – kwotę 497.524 zł,** która będzie pochodziła z dotacji ze środków unii europejskiej i budżetu państwa kwota 492.817 zł oraz wpływów z różnych dochodów, wpływów z usług i opłat – kwota 4.707 zł,
	+ **80117 - kwotę 25 zł,** planuje się uzyskać z wpływów z różnych dochodów i opłat,
	+ **80120 – kwotę 1.051 zł,** planuje się pozyskać z należnego wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i składek ZUS, wpływy za wydanie świadectw i dyplomów oraz różnych dochodów,
	+ **80148 – kwotę 52.947 zł,** planuje się pozyskać z odpłatności młodzieży za wyżywienie
	w stołówce szkolnej,
	+ **80195 – kwotę 215.610 zł,** planuje się pozyskać ze sprzedaży usług diagnostycznych oraz dotacji z budżetu państwa na rządowy program Za Życiem.
* **dział 851 - Ochrona zdrowia, rozdział 85156 - kwota 2.180.000 zł** z dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej w zakresie opłacania składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.
* **dział 852 - Pomoc społeczna - łącznie kwota 3.238.226 zł,** z tego w rozdziale:
* **85202 - kwota 2.100.229 zł**, która będzie pochodziła z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej w Makowie Mazowieckim – kwota 72.000 zł oraz odpłatności pensjonariuszy przebywających w Domu Pomocy Społecznej – kwota 2.028.229 zł,
* **85203 - kwota 1.115.365 zł,** z dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej
w zakresie utrzymania i działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Makowie Mazowieckim kwota 1.114.800 zł, dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – kwota 405 zł oraz wpływów z różnych dochodów – kwota 160 zł,
* **85218 - kwota 22.632 zł,** uzyskana z dotacji z tytułu pomocy finansowej przekazanej z Gmin na poradnictwo rodzinne oraz należnego wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego i wypłaty zasiłków ZUS oraz różnych dochodów.
* **dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - łącznie kwota 485.288 zł,** z tego w rozdziale:
* **85321 - kwota 161.788 zł,** z dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej
w zakresie utrzymania działalności Powiatowego Zespołu ds. Orzekania
o Niepełnosprawności w Makowie Mazowieckim – kwota 161.700 oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - kwota 88 zł,
* **85324 - kwota 12.500 zł,** stanowiąca 2,5% odpisu od przyznanych dla Powiatu środków
Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z przeznaczeniem na
pokrycie kosztów realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób
niepełnosprawnych,
* **85333 - kwota 311.000 zł,** która będzie pochodziła ze środków Funduszu Pracy, przyznanych przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia i aktywności zawodowej oraz łagodzenia skutków bezrobocia – kwota 301.500 zł, wpływów z różnych dochodów kwota – 2.500 zł oraz wpływów z opłat za wydanie oświadczeń i zezwoleń na pracę cudzoziemców – kwota 7.000 zł.
	+ **dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza –** planuje się **kwotę 157.655 zł,** z tego w rozdziale:
		- **85403 - kwotę 83.700 zł** planuje się pozyskać z wpływów z odpłatności za wyżywienie dzieci w stołówce szkolnej oraz z różnych dochodów,
		- **85406 - kwotę 96 zł** planuje się pozyskać z należnego wynagrodzenia za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego oraz wypłatę świadczeń ZUS,
		- **85410 - kwotę 73.859 zł** planuje się pozyskać z usług oraz sprzedaży wyrobów.
	+ **dział 855 – Rodzina** planuje się **kwotę 752.162 zł,** z tego w rozdziale:
		- * + **85504 - kwotę 13.000 zł,** z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania
				z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom program Dobry start,
				+ **85508 – kwotę 739.162 zł,** z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania
				z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom program 500+ - kwota 234.000 zł, dotacji celowych przekazanych przez inne powiaty na realizację zadań powierzonych
				w zakresie utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych funkcjonujących na terenie Powiatu Makowskiego – kwota 384.772 zł oraz z odpłatności gmin za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 120.390 zł.
* **dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - łącznie kwota 34.000 zł,** z tego w rozdziale:
* **90019 - kwota 30.000 zł,** pochodząca z wpływów wnoszonych przez podmioty gospodarcze z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów oraz za pozostałe korzystanie ze środowiska, które będą przekazywane przez Zarząd Województwa Mazowieckiego,
* **90095 – kwota 4.000 zł,** pochodzące z dotacji z WFOŚiGW na projekt ekologiczny.

 **I.2. Dochody majątkowe**

**W budżecie na 2021 r. zaplanowano dochody majątkowe w łącznej kwocie 19.707.290 zł, z tego w dziale:**

* **600 - Transport i łączność, rozdział 60014 - w ogólnej kwocie 17.854.160 zł** planowanej do

pozyskania z:

* środków z funduszy celowych na realizację inwestycji drogowych z Funduszu Dróg Samorządowych– 3.371.266 zł,
* dotacji z budżetu państwa na realizację inwestycji drogowych – umocnienie skarpy nasypu w miejscowości Smrock – Dwór – 893.634 zł,
* dotacji z Samorządu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie inwestycji drogowych –500.000 zł,
* środków Funduszu Przeciwdziałania – COVID 19 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - 10.592.363 zł,
* dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielonej z Samorządu Województwa Mazowieckiego - 2.496.897 zł.
* **700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 - w kwocie 3.130 zł,** ze sprzedaży ratalnej mieszkań.
* **758 – Różne rozliczenia, rozdział 75802 - w kwocie 1.750.000 zł,** z uzupełnienia subwencji ogólnej na inwestycje drogowe.
* **801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80115 -** **kwota 100.000 zł,** pochodząca z PFRON na likwidację barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych w budynku
ZS w Makowie Mazowieckim dla potrzeb Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej.

**I.3. Dochody podlegające przekazaniu do budżetu Państwa**

Budżet powiatu zawiera dodatkowo plan dochodów, które po potrąceniu należności
dla powiatu, podlegają przekazaniu do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 192.018 zł. Powyższe dochody nie mają wpływu
na budżet powiatu.

Plan dochodów związanych z realizacją przez Powiat zadań z zakresu administracji rządowej, ustalony został przez Wojewodę Mazowieckiego (pismem FIN-I.3111.24.25.2020 z dnia 23 października 2020 r.) **w łącznej kwocie 252.861 zł,** z tego podlegającej przekazują do budżetu państwa w kwocie 192.018 zł w dziale:

* **700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 - w kwocie 180.750 zł,** z opłat za
wieczyste użytkowanie, trwały zarząd, dzierżawę i najem nieruchomości skarbu państwa oraz ze sprzedaży nieruchomości i przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności naliczanych przez Starostwo Powiatowe.
* **710 - Działalność usługowa, rozdział 71015 - w kwocie 1.900 zł,** z tytułu kar i mandatów nakładanych przez nadzór budowlany.
* **852 - Pomoc społeczna, rozdział 85203 - w kwocie 7.695 zł,** z tytułu częściowej odpłatności za wyżywienie wnoszone przez pensjonariuszy Środowiskowego Domu Samopomocy w Makowie Mazowieckim.
* **853 - Pomoc społeczna, rozdział 85321 - w kwocie 1.673 zł,** z tytułu wpłat za wydanie karty parkingowej.

Dochody należne Powiatowi w wysokości 25% zrealizowanych dochodów Skarbu Państwa za wieczyste użytkowanie i inne opłaty związane z gospodarką mieniem Skarbu Państwa oraz w wysokości 5% pozostałych dochodów zostały uwzględnione w budżecie Powiatu na poziomie planowania tych dochodów na 2021 r. w kwocie 60.843 zł.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, w tym:
podlegających przekazaniu do budżetu państwa, przedstawiono w załączniku Nr 8 do uchwały.

**II. Wydatki budżetowe**

Wydatki budżetowe powiatu na 2021 rok planuje się na kwotę 80.329.216 zł

z tego:

1. Wydatki bieżące 49.445.543 zł tj. 61,6% ogółu wydatków

2. Wydatki majątkowe 30.883.673 zł tj. 38,4% ogółu wydatków

Na sfinansowanie podstawowych grup wydatków bieżących planuje się przeznaczyć następujące
kwoty środków budżetowych:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie:** | **Kwota**  | **% udział** |
| wynagrodzenia pracownicze wraz z pochodnymi | 36 165 601 | 73,1 |
| pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych Powiatu | 8 309 174 | 16,8 |
| składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby nieobjęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego | 2 180 000 | 4,4 |
| świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 824 152 | 3,7 |
| wydatki na obsługę długu | 181 216 | 0,4 |
| wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | 40 800 | 0,1 |
| dotacje celowe na zadania powierzone do wykonania innym powiatom i gminom | 175 323 | 0,4 |
| dotacje celowe dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych | 76 460 | 0,1 |
| wydatki ze środków Unii Europejskiej | 492 817 | 1,0 |
| **Razem wydatki bieżące** | **49 445 543** | **100,0** |

Szczegółowy plan wydatków budżetowych na rok 2021 w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

* ogółem - zawiera załącznik Nr 2 do uchwały,
* na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Powiat – zawiera załącznik Nr 4 do uchwały,
* na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - zawiera załącznik Nr 5 do uchwały.
* na zadania, realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - zawiera załącznik Nr 6 do uchwały.

Plan wydatków budżetowych według działów klasyfikacji budżetowej, z podziałem na wydatki
bieżące i majątkowe zawiera poniższe zestawienie:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Dział | Nazwa | Plan wydatków ogółem na 2021 r. | z tego wydatki |
| bieżące | majątkowe |
| kwota | % udział | kwota | % udział |
|   | **Razem wydatki** z tego  | **80 329 216** | **49 445 543** |  **61,6** | **30 883 673** | **38,4** |
| 020 | Leśnictwo | 666 207 | 666 207 | 0,8 |   |   |
| 600 | Transport i łączność | 32 645 043 | 2 680 074 | 3,3 | 29 964 969 | 37,2 |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 40 000 | 40 000 | 0,1 |   |   |
| 710 | Działalność usługowa | 663 683 | 644 765 | 0,8 | 18 918 | 0,1 |
| 750 | Administracja publiczna | 7 442 157 | 7 442 157 | 9,3 |  |  |
| 752 | Obrona narodowa | 1 000 | 1 000 | 0,0 |   |   |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 5 757 161 | 5 757 161 | 7,2 |   |   |
| 755 | Wymiar sprawiedliwości | 132 000 | 132 000 | 0,2 |   |   |
| 757 | Obsługa długu publicznego | 222 016 | 222 016 | 0,3 |   |   |
| 758 | Różne rozliczenia | 120 000 | 120 000 | 0,1 |   |   |
| 801 | Oświata i wychowanie | 19 070 821 | 18 371 035 | 22,8 | 699 786 | 0,9 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 2 386 800 | 2 186 800 | 2,7 | 200 000 | 0,2 |
| 852 | Pomoc społeczna | 3 992 584 | 3 992 584 | 5,0 |  |  |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2 153 392 | 2 153 392 | 2,7 |   |   |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 3 306 395 | 3 306 395 | 4,1 |   |   |
| 855 | Rodzina | 1 639 333 | 1 639 333 | 2,0 |   |   |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 7 000 | 7 000 | 0,0 |   |   |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 46 000 | 46 000 | 0,1 |   |   |
| 926 | Kultura fizyczna | 37 624 | 37 624 | 0,1 |   |   |

**II.1. Wydatki bieżące**

W ramach ustalonej kwoty wydatków bieżących planuje się sfinansować następujące
rodzaje zadań:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp.  | Wyszczególnienie  | Kwota 2020 r. | Kwota 2021 r. | % udział |
|   | **Wydatki bieżące ogółem**  | **46 063 731** | **49 445 543** | **100,0** |
| **1.** | **zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Powiat, w tym:** | **9 009 986** | **10 214 326** | **20,6** |
| 1.1 | dotacja dla stowarzyszenia  | 64 020 | 3 960 | 0,0 |
| **2.** | **zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej** | **73 640** | **84 800** | **0,2** |
| **3.** | **zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień, z tego:** | **500 380** | **175 323** | **0,4** |
| 3.1 | sfinansowane z dotacji przekazywanych przez inne jednostki samorządu terytorialnego | 545 239 | 147 323 | 0,3 |
| 3.2 | dotacje przekazywane innym jednostkom samorządu terytorialnego | 24 000 | 28 000 | 0,1 |
| **4.** | **projekty realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej, z tego sfinansowane z:** | **109 487** | **492 817** | **1,0** |
| 4.1 | dotacji z budżetu środków europejskich  | 109 487 | 470 929 | 0,9 |
| 4.2 | dotacji z budżetu państwa  | 0 | 21 888 | 0,1 |
| **5.** | **dotacje udzielone jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, z tego:** |  **72 500** | **72 500** | **0,1** |
| 5.1 | dotacje dla niepublicznych szkół  | 40 000 | 40 000 | 0,1 |
| 5.2 | dotacje dla organizacji pozarządowych  | 32 500 | 32 500 | 0,0 |
| **6.** | **zadania własne Powiatu**  | **36 273 738** | **38 405 777** | **77,7** |

**Na sfinansowanie wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej, zaplanowano następujące kwoty:**

* **dział 020 - Leśnictwo - łącznie kwota 666.207 zł,** na realizację zadań własnych Powiatu,
z tego w rozdziale:
* **02001- kwota 245.876 zł,** z przeznaczeniem na:
* wypłatę ekwiwalentów pieniężnych za prowadzenie uprawy leśnej – 245.876zł. Środki na ten cel w pełnej wysokości zapewnia Agencja Restrukturyzacji
i Modernizacji Rolnictwa. Ekwiwalent pieniężny wypłacany jest miesięcznie dla
38 właścicieli gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych,
* **02002 - kwota 420.331 zł**, z przeznaczeniem na:
	+ nadzór nad lasami niepaństwowymi, który w imieniu Starosty realizują Nadleśnictwa w: Ostrołęce, Pułtusku i Parciakach - na podstawie zawartych porozumień w kwocie 219.453 zł. W 2021 roku nadzorem objęte zostanie 16 881 ha lasów,
	+ na uproszczone plany urządzania lasu w kwocie 199.378 zł,
	+ na zakup płytek do cechowania drewna – 1.500 zł.
* **dział 600 - Transport i łączność – łącznie kwota 2.680.074 zł**, na realizację zadań własnych Powiatu, z tego w rozdziale:
* **60004 - kwota 129.450 zł,** z przeznaczeniem na świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowych przewozach pasażerskich
* **60014 - kwota 2.547.424 zł**, z tego na realizację przez Zarząd Dróg Powiatowych zadań własnych – 2.547.424 zł, z tego na:
* pokrycie kosztów funkcjonowania jednostki – 1.118.713 zł,
* wynagrodzenia pracownicze i pochodne od nich – 1.428.711 zł,
* **60095 - kwota 3.200 zł**, z przeznaczeniem na obwieszczenia o wszczęciu postępowania administracyjnego o wydanie decyzji o realizacji inwestycji drogowych.
* **dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 - łącznie kwota 40.000 zł,**

z przeznaczeniem na:

* wynagrodzenia i pochodne pracownika zajmującego się sporządzaniem dokumentacji dotyczącej gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa – 22.000 zł,
* wycena nieruchomości Skarbu Państwa dla potrzeb aktualizacji opłat z tytułu wieczystego użytkowania, sprzedaży, wywłaszczeń, dzierżaw oraz różnic opłaty – 9.000 zł,
* opłaty sądowe – 5.000 zł,
* odszkodowanie wypłacane na rzecz osób fizycznych – 4.000 zł.
* **dział 710 - Działalność usługowa - łącznie kwota 644.765 zł**, z przeznaczeniem na:
	+ realizację zadań administracji rządowej zleconych do wykonania Powiatowi
	w rozdziale:
* **71012 - kwota 172.000 zł,** z tego na realizację zadań w zakresie geodezji i kartografii,
tj. na modernizację ewidencji gruntów i budynków – kwota 70.158 zł oraz na wynagrodzenia i pochodne pracowników Starostwa Powiatowego wykonujących zadania zlecone dotyczące geodezji i kartografii – 98.741 zł i ZFŚS w kwocie 3.101 zł,
* **71015 - kwota 373.000 zł**, na pokrycie kosztów utrzymania i działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Makowie Mazowieckim,
* realizację zadań własnych Powiatu w rozdziale:
	+ **71004 – kwota 2.965 zł**, z przeznaczeniem na obsługę Powiatowej Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej za uzgodnienia planów zagospodarowania przestrzennego,
	+ **71095 - kwota 96.800 zł,** związanych z gromadzeniem aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnieniem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego.
* **dział 750 - Administracja publiczna - łącznie kwota 7.442.157 zł,** z przeznaczeniem
na realizację:
* zadań administracji rządowej zleconych do wykonania Powiatowi w rozdziale:
* **75011 - kwota 37.572 zł,** na pokrycie kosztów wykonania zadań administracji rządowej przez pracowników Starostwa Powiatowego,
* **75045 - kwota 23.393 zł,** na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej,
* zadań własnych Powiatu w rozdziale:
* **75019 - kwota 219.444 zł,** na pokrycie kosztów działalności Rady Powiatu, w tym na
wypłatę diet dla radnych – 200.344 zł,
* **75020 - kwota 6.284.066 zł,** na utrzymanie i działalność Starostwa z tego na:
	+ - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników urzędu – 4.800.218 zł,
		- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 127.638 zł,
		- pozostałe wydatki bieżące – 1.356.210 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów
		funkcjonowania i działalności urzędu oraz na bieżące remonty pomieszczeń
		i urządzeń biurowych.

W kwocie tej uwzględnione zostały również tzw. wydatki komunikacyjne, które dotyczą zakupu tablic i dowodów rejestracyjnych, praw jazdy oraz innych druków i formularzy umożliwiających obsługę interesantów w zakresie rejestracji pojazdów i wydanie zaświadczeń,

* **75075 - kwota 47.000 zł,** na wydatki dotyczące promocji Powiatu,
* **75085 – kwota 822.641 zł** na utrzymanie i działalnośćPowiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych z tego na :
	+ - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników obsługujących szkoły
		i placówki oświatowe – 719.604 zł,
		- pozostałe wydatki bieżące – 103.037 zł, z przeznaczeniem na zakup materiałów
		i wyposażenia, zakup energii oraz usług pozostałych,
* **75095 – kwota 8.041 zł** na opłacenie składki członkowskiej do Związku Powiatów Polskich.
* **dział 752 – Obrona narodowa – rozdział 75212 - kwota 1.000 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz podróże służbowe.
* **dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - łącznie kwota
5.757.161 zł,** z tego w rozdziale:
* **75411 - kwota 5.748.861 zł**, z przeznaczeniem na realizację zadań administracji rządowej, w zakresie funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Makowie Mazowieckim,
* **75414 – kwota 4.500 zł** na dofinansowanie konkursu plastycznego w zakresie obrony cywilnej – kwota 4.000 zł oraz na szkolenie w zakresie obrony cywilnej – kwota 500 zł,
* **75421 – kwota 2.000 zł** na nagrody rzeczowe dla strażaków realizujących zadania dyżurnych Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego,
* **75495 - kwota 1.800 zł**, na dofinansowanie konkursu plastycznego w zakresie bezpieczeństwa w ruchu drogowym – kwota 500 zł, na zorganizowanie konkursu „Młodzież zapobiega pożarom” – kwota 300 zł oraz nagród z okazji święta policji
w kwocie 1.000 zł,
* **dział 755 - Wymiar sprawiedliwości, rozdział 75515 - kwota 132.000 zł,** na zapewnienie nieodpłatnej pomocy prawnej mieszkańcom Powiatu zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2019 r., poz. 294 z późn. zm.).
* **dział 757 - Obsługa długu publicznego - kwota 222.016 zł,** z tego w rozdziale:
* **75702 – kwota 181.216 zł** na spłatęodsetek od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i odsetek od zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW,
* **75704 – kwota 40.800 zł** na wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji.
* **dział 758 - Różne rozliczenia, rozdział 75818 - kwota 120.000 zł,** z przeznaczeniem na:
* rezerwę ogólną – 50.000 zł,na niezbędne dofinansowanie w ciągu roku zadań nie
uwzględnionych w budżecie,
* rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe – 70.000 zł.
* **dział 801 - Oświata i wychowanie - łącznie kwota 18.371.035 zł.** Wydatki przeznaczone będą na :

|  |  |
| --- | --- |
| - szkoły podstawowe specjalne | 1.948.139 zł |
| - przedszkola specjalne | 584.061 zł |
| - technika | 7.795.124 zł  |
| - branżowe szkoły I i II stopnia  | 1.689.586 zł |
| - licea ogólnokształcące | 4.863.693 zł |
| - szkoły zawodowe specjalne | 864.268 zł |
| - dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 78.173 zł |
| - stołówki szkolne i przedszkolne | 232.581 zł |
| - pozostała działalność | 315.410 zł |

* **dział 851 - Ochrona zdrowia - łącznie kwota 2.186.800 zł,** z tego w rozdziale:
* **85153 - kwota 1.000 zł** z przeznaczeniem na zwalczanie narkomanii,
* **85156 - kwota 2.180.000 zł** na realizację zadań administracji rządowej w zakresie opłacania składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku przez Powiatowy Urząd Pracy,
* **85195 - kwota 5.800 zł** z przeznaczeniem na:

**–** zakup materiałów i wyposażenia – kwota 2.800 zł,

**–** inne wydatki związane z pozostałą działalnością w ochronie zdrowia – kwota 3.000 zł.

* **dział 852 - Pomoc społeczna - łączna kwota 3.992.584 zł,** z tego w rozdziale:
* **85202 - kwota 2.100.229 zł,** z przeznaczeniem na utrzymanie i działalność Domu Pomocy Społecznej w Makowie Mazowieckim, w którym przebywa 42 pensjonariuszy,
* **85203 - kwota 1.114.800 zł,** na realizację zadań administracji rządowej w zakresie
utrzymania i działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Makowie Mazowieckim, w którym przebywać będzie 50 niepełnosprawnych pensjonariuszy,
* **85218 - kwota 777.555 zł**, na utrzymanie i działalność statutową Powiatowego
Centrum Pomocy Rodzinie w Makowie Mazowieckim, w tym na wynagrodzenia
pracownicze i pochodne od nich: łącznie 694.150 zł.
* **dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - łącznie kwota
2.153.392 zł,** z tego w rozdziale:
	+ **85321 - kwota 161.700 zł**, na zadania administracji rządowej wykonywane przez Powiat w zakresie sfinansowania działalności Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,
	+ **85324 - kwota 12.500 zł –** wydatki finansowane z 2,5% prowizji od wydatkowanych środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
	+ **85333 - kwota 1.979.192 zł,** z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Makowie Mazowieckim, w tym na wynagrodzenia pracownicze i pochodne od nich 1*.*799.492zł, tj. 90,92% planowanych wydatków. Koszty utrzymania i działalności Powiatowego Urzędu Pracy, realizującego zadania w zakresie promocji zatrudnienia i przeciwdziałania bezrobociu na rzecz mieszkańców Miasta Makowa Mazowieckiego i Powiatu Makowskiego, sfinansowane zostaną ze środków własnych Powiatu – kwota 1.677.692 zł, co stanowi 84,77% planu oraz środków Funduszu Pracy (6%) w kwocie 301.500 zł, co stanowi 15,23% planu wydatków jednostki.
* **dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - łącznie kwota 3.306.395 zł** z tego
w rozdziale:
* **85403 - kwota 1.831.423 zł**, z przeznaczeniem na utrzymanie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Makowie Mazowieckim,
* **85404 – kwota 339.544 zł,** z przeznaczeniem na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Makowie Mazowieckim,
* **85406 – kwota 816.261 zł,** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania i działalności Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Makowie Mazowieckim,
* **85410 – kwota 237.116 zł,** z przeznaczeniem na utrzymanie internatu przy Zespole Szkół w Makowie Mazowieckim,
* **85412 – kwota 16.000 zł,** z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży,
* **85416 – kwota 3.000 zł,** z przeznaczeniem na stypendia dla uzdolnionych uczniów,
* **85446 – kwota 13.051 zł,** na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zatrudnionych
w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
* **85495 - kwota 50.000 zł**, na remonty budynków edukacyjnej opieki wychowawczej.
	+ **dział 855 Rodzina – łącznie kwota 1.639.333 zł,** z tego w rozdziale:
* **85504 - kwota 13.000 zł ,** z przeznaczaniem na wypłatę środków z programu Dobry start,
* **85508 - kwota 1.616.333 zł,** zprzeznaczeniem na przekazanie dotacji w kwocie
122.573 zł na utrzymanie dzieci z powiatu makowskiego w innych powiatach:

**–** Powiat Ostrołęckikwota 63.749 zł,

**–** Powiat Wyszkowskikwota 25.248 zł,

– Miasto Warszawa kwota 12.624 zł,

**–** Powiat Przasnyski kwota 12.624 zł,

**–** Miasto Szczecin kwota 8.328 zł.

Pozostałe wydatki w wysokości 1.493.740 zł zaplanowano na opłacenie świadczeń społecznych i innych wydatków w rodzinach zastępczych na terenie powiatu,

* **rozdział 85510 kwota 10.000 zł,** zprzeznaczeniem naświadczenia na podstawową opiekę dzieci przebywających na terenie powiatu makowskiego.
* **dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 - kwota
7.000 zł,** z przeznaczeniem na wydatki związane z ochroną środowiska oraz z konkursem ekologicznym.
* **dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - łącznie kwota 46.000 zł,** z tego
w rozdziale:
* **92116 - kwota 28.000 zł,** na dotację celową dla Miasta Maków Mazowiecki na dofinansowanie zadań powierzonych, realizowanych przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Makowie Mazowieckim na rzecz mieszkańców Powiatu,
* **92195 - kwota 18.000 zł,** z przeznaczeniem na:
* dotacje dla stowarzyszeń – w kwocie 6.500 zł, na realizację zadań w dziedzinie kultury
i ochrony dziedzictwa narodowego, zleconych przez Powiat w trybie ustawy
o pożytku publicznym i wolontariacie,
* realizację zadań własnych Powiatu – 11.500 zł, tj. na sfinansowanie:
* bieżącej działalności w zakresie kultury – w kwocie 4.000 zł,
* nagród okolicznościowych w formie rzeczowej – w kwocie 7.500 zł.
* **dział 926 - Kultura fizyczna - łącznie kwota 37.624 zł** - z przeznaczeniem na prowadzenie działalnościsportowej w Powiecie – w kwocie 27.624 zł, dotacje dla stowarzyszeń – w kwocie 10.000 zł.

## II.2. Wydatki majątkowe

## W budżecie powiatu planuje się wydatki majątkowe (inwestycyjne) w kwocie 30.883.673 zł

w tym:

**w dziale 600 – Transport i łączność 29.964.969 zł**

z przeznaczeniem na inwestycje dotyczące przebudowy dróg powiatowych.

**w rozdziale 710 –Pozostała działalność 18.918 zł**

z przeznaczeniem na realizację projektu „Regionalne partnerstwo”.

**w dziale 801 – Oświata i wychowanie 699.786 zł**

z przeznaczeniem na modernizację budynku Zespołu Szkół w Krasnosielcu

499.786 zł, likwidację barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych

w budynku ZS w Makowie Mazowieckim budowa szybu windowego

i zakup windy 200.000 zł.

**w dziale 851** **– Ochrona zdrowia 200.000 zł**

z przeznaczeniem na zakup sprzętu medycznego przez SPZOZ w Makowie

Mazowieckim.

Źródłem pokrycia wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie są dochody własne, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej z województwa mazowieckiego, dotacje celowe z budżetu państwa, uzupełnienie subwencji ogólnej, sprzedaż majątku, środki z Funduszu Dróg Samorządowych oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 – Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych.