

2.3. OBJAŚNIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (ZAŁĄCZNIK NR 7)

Na mocy art.87 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z 2009 r.) z końcem 2010 roku likwidacji ulegają gospodarstwa pomocnicze działające przy wojewódzkich jednostkach budżetowych.

W ramach powyższego, z dniem 30 września 2010 roku uległo likwidacji gospodarstwo pomocnicze pn. „Laboratorium Drogowe” działające przy Zachodniopomorskim Zarządzie Dróg Wojewódzkich w Koszalinie, a w jego miejsce, na mocy uchwały Nr XLIII/513/10 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 26 lipca 2010 roku, został utworzony z dniem 1 października 2010 roku samorządowy zakład budżetowy pn. **„Zachodniopomorskie Laboratorium Drogowe w Koszalinie”**.

W załączniku Nr 7 do uchwały ujęto przychody i koszty samorządowego zakładu budżetowego, zaplanowane w niżej wyszczególnionej klasyfikacji budżetowej:

W dziale 600 – Transport i łączność, rozdziale 60095 – Pozostała działalność Zachodniopomorskie Laboratorium Drogowe w Koszalinie zaplanowało na 2011 rok:

- 1. Przychody** w kwocie **1.960.000 zł**, uzyskiwane z wpływów z działalności usługowej w zakresie dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, polegającej m.in. na:
 - przeprowadzaniu pomiarów, badań terenowych i laboratoryjnych materiałów i nawierzchni drogowych oraz kontroli merytoryczno-jakościowej wykonywanych robót drogowo-mostowych,
 - projektowaniu mieszanek mineralno-asfaltowych, grunto-cementowych i innych zleconych zadań w zakresie robót drogowych,
 - opiniowaniu projektów wykonawczych i technologicznych, szczegółowych specyfikacji technicznych oraz koncepcji inwestycyjno-przestrzennych nowych inwestycji, modernizacji i przebudów konstrukcji drogowo-mostowych,
 - współpracy z instytucjami samorządowymi oraz instytucjami naukowymi w zakresie wdrażania nowych technologii drogowych.

- 2. Koszty** w wysokości **1.950.840 zł** poniesione zostaną między innymi na:
 - wynagrodzenia pracowników (osobowe i bezosobowe) wraz z pochodnymi w wysokości 1.347.340 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (drobny sprzęt i materiały do badań, narzędzia warsztatowe i samochodowe, materiały biurowe) w wysokości 107.000 zł,
 - zakup usług pozostałych (usługi bankowe, księgowe, pocztowe, wywóz śmieci, naprawa, serwis i wzorcowanie sprzętu) w wysokości 72.000 zł,
 - zakup energii w wysokości 22.000 zł,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 18.000 zł,
 - podatek od nieruchomości oraz podatek VAT w wysokości 28.200 zł,
 - różne opłaty i składki (rejestracja i ubezpieczenie samochodów, opłaty skarbowe i sądowe) w wysokości 12.000 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet w wysokości 5.000 zł,
 - zakup usług telefonii komórkowej i stacjonarnej w wysokości 4.500 zł,
 - zakupy inwestycyjne (wstrząsarka, prasa Marshalla, wkładka do prasy Marshalla, oprogramowanie komputerowe do projektowania) w wysokości 105.000 zł.

Uzupełniającym źródłem pokrycia ww. wydatków będą środki obrotowe pozostałe z roku 2010 w wysokości 225.390 zł.

Samorządowy zakład budżetowy pn. Zachodniopomorskie Laboratorium Drogowe w Koszalinie zaplanował również wpłatę nadwyżki środków obrotowych do budżetu województwa w wysokości 7.420 zł.

2.4. OBJAŚNIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW RACHUNKÓW DOCHODÓW OŚWIATOWYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH (ZAŁĄCZNIK NR 8)

Rachunki dochodów własnych wojewódzkich jednostek budżetowych funkcjonować będą **od 1 stycznia 2011 roku**, na podstawie art. 223 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz na podstawie uchwały Nr XLV/537/10 Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego z dnia 19 października 2010 roku w sprawie rachunków dochodów własnych wojewódzkich jednostek budżetowych, w ramach:

1. Działu **801 – Oświata i wychowanie** przy 6 placówkach oświatowych, tj. przy:
 - *Wojewódzkim Zespole Szkół Policealnych w Szczecinie,*
 - *Zespole Szkół Medycznych w Świnoujściu,*
 - *Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Koszalinie,*
 - *Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu,*
 - *Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie,*
 - *Zachodniopomorskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie,*
2. Działu **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** przy 4 internatach działających przy:
 - *I Liceum Ogólnokształcącym w Białym Borze,*
 - *Wojewódzkim Zespole Szkół Policealnych w szczecinie,*
 - *Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu,*
 - *Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Koszalinie.*

Planowane dochody i wydatki w ramach *planów finansowych dochodów własnych ww. jednostek i wydatków nimi finansowanych*, z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej, ujęto w *załączniku Nr 8* do uchwały.

Łączna kwota dochodów planowanych przez jednostki oświatowe z działalności w formie rachunków dochodów własnych w 2011 roku wynosi **2.151.028 zł** i jest równa łącznej kwocie planowanych wydatków w ramach tej działalności.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie (w rozdziałach: 80130 – Szkoły zawodowe, 80141 – Zakłady kształcenia nauczycieli, 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, 80147 – Biblioteki pedagogiczne) zaplanowane przez wojewódzkie placówki oświatowe na 2011 rok:

1. **Dochody** w łącznej kwocie **1.014.668 zł** pochodzących będą z opłat pobieranych przez placówki oświatowe za organizowane kursy dokształcające i doskonalące nauczycieli oraz z usług obejmujących m.in.: wypożyczanie książek, wynajem pomieszczeń, usługi kserograficzne i poligraficzne jak również dobrowolne wpłaty uczniów na rzecz dofinansowania działalności wojewódzkich szkół;
2. **Wydatki** w łącznej kwocie **1.014.668 zł** planuje się przeznaczyć na:
 - uzupełnienie niedoboru wydatków na utrzymanie obiektów szkolnych (*zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody, gazu*), zakup materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych i dydaktycznych oraz pokrywanie kosztów działalności związanej z uzyskiwanymi dochodami własnymi (802.468 zł),
 - pokrycie kosztów wynagrodzeń bezosobowych wraz z pochodnymi dla nauczycieli prowadzących zajęcia na wydziałach zaocznych oraz dla wykładowców prowadzących zajęcia na kursach, warsztatach i radach pedagogicznych (212.200 zł).

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (rozdziale 85410 – Internaty i bursy szkolne) zaplanowane przez wojewódzkie placówki oświatowe na 2011 rok:

1. **Dochody** w łącznej kwocie **1.136.360 zł** pochodzą będą głównie z opłat pobieranych za wyżywienie i zakwaterowanie młodzieży w internatach szkolnych;
2. **Wydatki** w łącznej kwocie **1.136.360 zł** planuje się przeznaczyć na:
 - koszty wyżywienia i zakwaterowania młodzieży w internatach szkolnych, w tym dofinansowanie zakupu energii oraz pozostałych usług obcych (1.043.760 zł),
 - pokrycie kosztów wynagrodzeń bezosobowych wraz z pochodnymi dla pracowników obsługi internatu i osób organizujących imprezy okolicznościowe (17.600 zł),
 - zakup ciągnika wielofunkcyjnego do odśnieżania i koszenia trawy oraz urządzenia wielofunkcyjnego do kopiowania (75.000 zł).