

## **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 uległy 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 2012 rok:

- 1. Przychody** w kwocie **1.970.000 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 **1.959.740 zł** poniesione zostaną między innymi na:
  - wynagrodzenia pracowników (osobowe i bezosobowe) wraz z pochodnymi w wysokości 1.338.640 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, publikacje fachowe, materiały laboratoryjne, materiały remontowe, środki czystości, paliwa, narzędzia, odzież robocza) w wysokości 107.000 zł,
  - zakup usług pozostałych (m.in.: usługi bankowe, pocztowe, komunalne, informatyczne, remontowe i serwisowe, transportowe oraz profilaktyczne badania lekarskie) w wysokości 74.000 zł,
  - zakup energii w wysokości 25.000 zł,
  - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 18.000 zł,
  - podatek od nieruchomości oraz podatek VAT w wysokości 8.400 zł,
  - różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątku Laboratorium, abonament radiowy) w wysokości 14.000 zł,
  - zakup usług telefonii komórkowej i stacjonarnej w wysokości 6.500 zł,
  - wykonanie ekspertyz, analiz i opinii w wysokości 2.000 zł,
  - podróże służbowe krajowe w wysokości 3.200 zł,
  - zakupy inwestycyjne (prasa Marshalla, wkładka do prasy Marshalla, urządzenie do badania wodoprzepuszczalności betonu) w wysokości 110.000 zł.

Uzupełniającym źródłem pokrycia ww. wydatków będą środki obrotowe pozostałe z roku 2011 w wysokości 223.107 zł.

Samorządowy zakład budżetowy pn. Zachodniopomorskie Laboratorium Drogowe w Koszalinie zaplanował również wpłatę nadwyżki środków obrotowych do budżetu województwa w wysokości 10.260 zł.

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

**Rachunki dochodów własnych wojewódzkich jednostek budżetowych** funkcjonują 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*, przy następujących placówkach oświatowych:

1. *Wojewódzkim Zespole Szkół Policealnych w Szczecinie (dział 801 i 854),*
2. *Zespole Szkół Medycznych w Świnoujściu (dział 801),*
3. *Zespole Kolegiów Nauczycielskich w Wałczu (dział 801 i 854),*
4. *Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie (dział 801),*
5. *Zachodniopomorskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Szczecinie (dział 801),*
6. *I Liceum Ogólnokształcącym w Białym Borze (dział 854).*

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 2012 roku wynosi **1.431.699 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 2012 rok:

1. **Dochody** w łącznej kwocie **990.877 zł** pochodzą 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 **990.877 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 (469.377 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 (221.500 zł).

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza (rozdziale 85410 – Internaty i bursy szkolne) zaplanowane przez wojewódzkie placówki oświatowe na 2012 rok:

1. **Dochody** w łącznej kwocie **440.822 zł** pochodzą będą głównie z opłat pobieranych za wyżywienie i zakwaterowanie młodzieży w internatach szkolnych;
2. **Wydatki** w łącznej kwocie **440.822 zł** planuje się przeznaczyć na koszty wyżywienia i zakwaterowania młodzieży w internatach szkolnych, w tym dofinansowanie zakupu energii oraz pozostałych usług obcych.