

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ na rok 2014

W trakcie prac przy przygotowaniu projektu budżetu na rok 2014 Zarząd Powiatu kierował się zasadami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych, oraz ustaleniami zatwierdzonymi Uchwałą Rady Powiatu Nr LV/317/2010 dnia 26.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetu Powiatu Średzkiego.

1. Dochody

Projekt Uchwały budżetowej sporządzony został w oparciu o przedłożone przez Ministerstwo Finansów kwoty dochodów z tytułu subwencji ogólnej dla powiatu wyliczone na podstawie projektu budżetu państwa na rok 2014 i informacji o kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu, oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat przyjętych w projekcie do ustawy budżetowej na rok 2014.

Dochodami powiatu są:

1. dochody własne
2. subwencja ogólna dotacje
3. celowe z budżetu państwa
4. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych
5. udział w podatku od osób prawnych
6. środki na realizację programów współfinansowanych przez Unię Europejską.
7. środki pozyskane na współfinansowanie inwestycji z Gmin na terenie których inwestycja jest realizowana.

W budżecie na rok 2014 zaplanowano dochody własne bieżące Są to dochody:

- z najmu w kwocie 240.000,- które uwarunkowane są od wynajmu pomieszczeń w budynkach będących mieniem powiatu. Podstawą planowania dochodów z tego tytułu były umowy zawarte na wynajem pomieszczeń, oraz planowane zawarcie umów na nie zagospodarowane pomieszczenia w budynku Starostwa zgodnie z informacją o stanie mienia. Stawki w roku 2014 z tytułu najmu zostaną zwaloryzowane o 3%.
- dochody z tytułu rejestracji samochodów i wydawania prawa jazdy w kwocie 1.200.000,-zł. gdzie podstawą planowania tych dochodów było wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2013.
- wpływy z tytułu odsetek w kwocie 60.000,-zł. - podstawą planowania jest przewidywany wpływ odsetek od lokat terminowych oraz z tytułu rozłożenia na raty należności z tytułu sprzedaży nieruchomości w Środzie Śląskiej na rzecz PCZ we Wrocławiu i.
- wpływy z różnych opłat w kwocie 713.600,-zł. Są to opłaty w większości z tytułu opłat Powiatowego Funduszu Geodezyjnego i Kartograficznego, opłaty za korzystanie ze środowiska. Kwotę zaplanowano na podstawie wykonania za rok 2013.

Powiaty otrzymają dodatkowy dochód w postaci 25% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, oraz innych zadań zleconych ustawami. Zaplanowano kwotę 208.100,- na podstawie planowanej realizacji dochodów państwa.

Zaplanowano dochody ze zbycia majątku Powiatu a mianowicie:

Dokonano sprzedaży w roku 2012 budynku szpitala w Środzie Śląskiej a należność rozłożono na raty.

W roku 2014 zaplanowano wpływy z tego tytułu w kwocie 328.000,-zł

Część oświatowa subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie danych dotyczących liczby uczniów/ wychowanków/ w roku szkolnym 2011/2012 wskazanych w SIO wg stanu na dzień 30.09.2013 i 10.10.2013 roku.

Wobec zmniejszenia się ogólnej liczby uczniów w szkołach dla których Powiat Średzki jest organem prowadzącym subwencja oświatowa została zmniejszona o kwotę 829.552,- zł. w stosunku do roku 2013. Zmniejszenie subwencji powoduje zwiększony udział środków własnych Powiatu w realizacji tego zadania. Jednakże należy liczyć się z nieznacznym zmniejszeniem ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej ponieważ zmniejszyła się ilość uczniów w naszych szkołach.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej występuje ze względu na duże zróżnicowanie dochodów w powiatach. Wprowadzony system wyrównawczy ma za zadanie ochronę jednostek najsłabszych ekonomicznie. Część wyrównawcza została zwiększona w roku 2013 o kwotę 36.025,-zł. w stosunku do roku 2013.

Część równoważąca została zmniejszona o kwotę 51.155,-zł. w stosunku do roku 2013.

Dolnośląski Urząd Wojewódzki przesłał informację o wysokości dotacji celowych ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2014 rok na zadania z zakresu administracji rządowej, oraz na zadania własne realizowane przez Powiat.

Dochody z tytułu subwencji i dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowano w budżecie w wysokości wskazanej w informacji.

Przy planowaniu dochodów uwzględniono również porozumienie z Marszałkiem Województwa Dolnośląskiego na prowadzenie biblioteki pedagogicznej przy POE w Środzie Śląskiej w kwocie 115.000,- zł. Zadanie to realizowane jest przy Powiatowym Ośrodku Edukacji.

W związku ze zmianą ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy do budżetu Powiatu wprowadzono dochody w wysokości 7% kwoty środków (limitu) Funduszu Pracy ustalonej na rok poprzedni tj. kwotę 132.000,- zł.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów według której udział został zwiększony o kwotę 383.614,-zł. w stosunku do planu na rok 2013.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie roku 2013. Ponadto

Samorząd powiatowy nie dysponuje wyodrębnionymi podatkami lokalnymi tak więc nie może prowadzić własnej polityki podatkowej.

Dotacje oraz subwencje, które stanowią znaczną część dochodów wymuszają konstrukcję budżetu w /g otrzymanych wielkości.

II. Wydatki

Wydatki na poszczególne zadania zaplanowano na podstawie materiałów planistycznych, wniosków oraz skalkulowanych dochodów własnych przedłożonych przez poszczególne

W Starostwie Powiatowym nie zaplanowano wydatki inwestycyjnych na rok 2013 w kwocie 100.000,-zł. na wymianę poszycia dachowego na budynku Starostwa. Stan techniczny dachu wymaga pilnej jego wymiany.

W dziale 801 Oświata i wychowanie - Budżety dla wszystkich jednostek oświatowych określono na podstawie planowanego wykonania budżetów za rok 2013. Mimo że zmniejszyła się liczba uczniów a co za tym idzie subwencja oświatowa, wydatki na oświatę zaplanowano na poziomie roku 2013, a zabezpieczono środki na bieżącą realizację zadań w poszczególnych jednostkach. W budżetach poszczególnych szkół zabezpieczono środki na wynagrodzenia i wydatki rzeczowe. Ponadto zaplanowano stypendia dla uczniów najzdolniejszych w kwocie 20.000,-zł. Na rok 2014 wpłynęła subwencja oświatowa w kwocie 9.229.518,-zł, natomiast wydatki które zabezpieczają zadania w niezbędnym zakresie zaplanowano na poziomie 10.342.257,-zł. Różnicę w kwocie 1.112.739,-zł. Powiat musi dołożyć z dochodów własnych

W dziale 852 - Pomoc Społeczna zaplanowano wydatki w kwotach otrzymanych dotacji na: -Dom Pomocy Społecznej w Malczycach
- Ośrodek wsparcia w Środzie Śląskiej

W 2014 roku jako zadanie własne Powiat finansuje Placówki Opiekuńczo Wychowawcze w gminie Środa Śląska i Miękinia oraz Placówkę opiekuńczo - wychowawczą w Środzie Śląskiej. Powiat ponosi odpowiedzialność za pobyt dzieci z terenu naszego powiatu w placówkach znajdujących się na terenie innych powiatów. Za pobyt dzieci w placówkach znajdujących się poza terenem powiatu zaplanowano dotację w wysokości 260.000,- zł. Dotacja będzie wykorzystywana w zależności od ilości dzieci skierowanych do innych placówek. W roku 2006 została powołana do funkcjonowania placówka wielofunkcyjna, która pozwoliła na umieszczenie dzieci przebywających na terenie innych powiatów w naszej placówce. Ponadto zaplanowano wydatki na kontynuowanie nauki, usamodzielnienie osób opuszczających placówki opiekuńczo - wychowawcze. Zaplanowano również wydatki na rodziny zastępcze w kwocie 1.726.718,- zł. Środki zabezpieczają jedynie niezbędne zadania wynikające z ustawy.

Mimo wejścia w życie z dniem 1.01.2012 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej zgodnie z art. 247 Minister właściwy do spraw rodziny wprowadzi program na dofinansowanie w okresie 3 lat zadań własnych powiatu na pokrycie części wydatków. Realizacja zadań wynikających z nowej ustawy będzie wprowadzana w okresie trzech lat.

Wydatki w Pomocy społecznej zaplanowano w niezbędnym zakresie /czyli wydatki fakultatywne/wynikające z ustawy. Wydatki w tym dziale trudne są do zaplanowania. Powiat nie jest w stanie zaplanować wydatków na ten cel ponieważ w dużym stopniu wydatki są uzależnione od decyzji Sądów oraz sytuacji rodzinnych. Wydatki będą korygowane w trakcie roku.

W dziale 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- zaplanowano wydatki na bieżącą działalność Powiatowego Urzędu Pracy na poziomie roku 2013.
- zespół ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności - wydatki zaplanowano w ramach dotacji przekazanej przez Wojewodę Dolnośląskiego.

W dziale - 921 Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Muzeum prowadzi gospodarkę finansową określoną dla instytucji kultury, która to samodzielnie gospodaruje przydzieloną i nabytą częścią mienia, oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania. Jednym ze źródeł

dochodów Muzeum jest przyznana przez Powiat dotacja. Oprócz dotacji dochodami Muzeum będą między innymi dochody własne, wypracowane przez tą jednostkę.

Wydatki na biblioteki - zadanie powierzono bibliotece Gminnej w Środzie Śląskiej na co zaplanowano dotację w wysokości 15.000,- zł.

W dziale 926 - Kultura Fizyczna i Sport zaplanowano: - kontynuację turnieju Gmin, oraz dotację dla organizacji pozarządowych na zadania Powiatu w kwocie 5.000,-zł.

Wydatki na inwestycje w roku 2014

Zadania inwestycyjne wykonane zostaną zgodnie z założeniami na rok 2014.

Zaplanowano: /przez dwa lata odraczoną ze względu na brak środków / wymianę okien ZSHP Nr 2w Środzie Śląskiej, wymianę poszycia dachowego i elewacji w PUP w Środzie Śląskiej oraz wymianę poszycia dachowego na budynku Starostwa.

Ze względu na dużą degradację dróg powiatowych zaplanowano odtworzenie nawierzchni poprzez powierzchniowe utwardzenie części dróg. Odcinki zostaną wskazane przez Zarząd Powiatu po przeglądzie wiosennym.

Przesunięto na lata 2015/2016 inwestycję Przebudowa drogi powiatowej na terenie Gminy Udanin ponieważ wniosek złożony do programu NPODL wojewody Dolnośląskiego nie rokuje dofinansowania.

Ze względu na brak środków żaden z wniosków złożonych do budżetu na rok 2014 nie został uwzględniony. W miarę uzyskiwania dodatkowych środków w ciągu roku budżetowego Zarząd Powiatu przedstawi propozycję zadań do realizacji Radzie Powiatu.

Na dzień 1.01.2014 r. Powiat Średzki posiada zobowiązania z tytułu emisji obligacji w wysokości 14.915.000,-zł. Planowany termin spłaty to 15.10.2024r.

Nadzień 1.01.2014 r. Powiat Średzki posiada należności z tytułu sprzedaży mienia w wysokości 2.728.332,63 zł.

III. Wnioski i inne postanowienia dotyczące planowania budżetu

Przedłożone przez jednostki powiatowe plany finansowe dotyczące planowanych na 2014 rok zadań budżetowych znacznie przewyższają możliwości finansowe powiatu. Wymusza to u wszystkich dysponentów środków budżetowych dyscyplinę budżetową, oraz monitorowanie wydatków w stosunku do przyznanych środków budżetowych na wydatki. Niedopuszczalne jest zaciąganie przez dysponentów zobowiązań przekraczających planowane środki na wydatki w 2014 rok, jak również wykonywanie wydatków nie zgodnych z planem. Cechą charakterystyczną wykonywania budżetu w 2014 roku będzie oszczędność i celowość wykonywanych wydatków z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów.

Szczegółowe wyliczanie wydatków bieżących dla poszczególnych jednostek zostanie przedstawione na wszystkich Komisjach Rady Powiatu w Środzie Śląskiej.

STAROSTA
Sebastian Borkowski
Komuna
GA