

**Uchwała nr XVI/90/04**  
**Rady Powiatu Wrocławskiego z dnia 20 stycznia 2004 r.**

**w sprawie budżetu powiatu na rok 2004**

*Na podstawie art. 12 pkt 5, ustawy z dnia 05 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592) oraz art. 109, 124, 128 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148)*

Rada Powiatu Wrocławskiego uchwala, co następuje:

**§1**

1. Dochody powiatu ustala się w wysokości 37.342.146 zł, z tego:

- udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 596 959,-
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	7 828 680,-
- dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych	3 515 400,-
- część wyrównawcza subwencji ogólnej	1 604 634,-
- część oświatowa subwencji ogólnej	7 919 449,-
- część równoważąca subwencji ogólnej	5 401 999,-

2. Szczegółowy podział dochodów wg źródeł zawiera załącznik nr 1.

**§ 2**

1. Wydatki powiatu ustala się w wysokości 36.981.646 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	13 641 790,-
- pochodne od wynagrodzeń	2 682 416,-
- dotacja dla Powiatowego Zakładu Katastralnego	214 654,-
- wydatki majątkowe	2 251 322,-
- wydatki na obsługę długu - odsetki	71 600,-
- dotacje podmiotowe dla niepublicznych szkół lub innych placówek oświatowo - wychowawczych	1 665 000,-
- dotacja podmiotowa dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	454 080,-
- tworzy się rezerwę ogólną w wysokości	100 000,-

- 2 Szczegółowy podział wydatków zawiera załącznik nr 2.
- 3 Zestawienie wydatków majątkowych zawiera załącznik nr 3.
- 4 Plan wydatków na realizację wieloletniego planu inwestycyjnego zawiera załącznik nr 4.

### **§ 3**

Rozchody związane z obsługą kredytów i pożyczki długoterminowej ustala się w wysokości 360.500 zł ( załącznik nr 5).  
Planowaną nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę rat kredytów długoterminowych i pożyczki długoterminowej.

### **§ 4**

1 Ustala się plan :

- przychodów środków specjalnych	419 395,-
- wydatków środków specjalnych	474 905,-
- przychodów gospodarstwa pomocniczego	1 460 000,-
- wydatków gospodarstwa pomocniczego	1 460 000,-
- przychodów Powiatowego Zakładu Katastralnego	2 100 654,-
- wydatków Powiatowego Zakładu Katastralnego	2 096 654,-

2 Zestawienie przychodów i wydatków zawiera załącznik nr 6.

### **§ 5**

1 Ustala się plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wg załącznika nr 7.

### **§ 6**

Prognozę kwoty długu określa załącznik nr 8.

### **§ 7**

Ustala się dochody z tytułu dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 7.828.680 zł. Wydatki ustala się w wysokości 7.828.680 zł.

Szczegółowy podział dochodów i wydatków zawiera załącznik nr 9.

## **§ 8**

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych w kwocie do 900.000 zł,  
na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego niedoboru budżetu powiatu,
- lokowania wolnych środków,
- dokonywania przeniesień wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu,
- spłaty zobowiązań.

## **§ 9**

Upoważnia się Zarząd Powiatu do udzielania poręczeń w kwocie do 300.000 zł.

## **§ 10**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

## **§ 11**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2004 roku.

*Przewodniczący Rady Powiatu Wrocławskiego*

**Grzegorz Roman**

## **Objaśnienia do projektu budżetu Powiatu Wrocławskiego na rok 2004**

Budżet Powiatu Wrocławskiego na rok 2004 po stronie dochodów oraz łącznie wydatków i rozchodów zamyka się kwotą **37.342.146 zł.**

Zasadniczymi wielkościami kształtującymi zarówno strukturę dochodów jak i wydatków są:

- |   |                     |
|---|---------------------|
| 1. Dochody z tytułu wykonywania przez powiat zadań bieżących z zakresu administracji rządowej -                     | <b>7.828.680,-</b>  |
| 2. Dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu - | <b>3.515.400,-</b>  |
| 3. Dochody z tytułu subwencji: -  | <b>14.926.082,-</b> |
| W tym :   |                     |
| - część oświatowa subwencji ogólnej   | <b>7.919.449,-</b>  |
| - część wyrównawcza subwencji ogólnej   | <b>1.604.634,-</b>  |
| - część równoważąca subwencji ogólnej   | <b>5.401.999,-</b>  |
| 4. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych :                                  | <b>5.596.959,-</b>  |
| 5. Dochody z tytułu opłat komunikacyjnych :   | <b>1.800.000,-</b>  |
| 6. Dochody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa- -  | <b>268.000,-</b>    |
| 7. Dochody otrzymywane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa -środki na zalesienie -                  | <b>56.127,-</b>     |

Kwoty dotacji z tytułu zadań zleconych administracji rządowej, zadań własnych oraz subwencji przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów i Wydziału Finansowego Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych oraz dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2003.

Dnia 13 listopada 2003 roku Sejm RP uchwalił ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Na mocy w/w ustawy zmieniła się struktura dochodów powiatu. Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów dotyczą przede wszystkim:

1) zwiększenia udziału w podatkach bezpośrednich :

- z 1,0 % do 8,42 % udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- z 0 % do 1,4 % udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

2) zwiększenia wpływów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa z 5% do 25%,

3) likwidacji części drogowej subwencji ogólnej,

- 4) wprowadzenia części równoważącej subwencji ogólnej, którą otrzymują jednostki samorządu terytorialnego w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań.

Część równoważącą ustalono w wysokości łącznej kwoty wpłat powiatów do budżetu państwa.

Zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w 2004 roku ulegną likwidacji dotacje celowe na niektóre zadania własne.

W przypadku Powiatu Wrocławskiego dotyczy to następujących zadań :

- 1) nadzoru nad gospodarką leśną,
- 2) rodzin zastępczych,
- 3) utrzymania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- 4) utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy.

W miejsce powyższych dotacji oraz zlikwidowanej części drogowej subwencji ogólnej powiat otrzyma zwiększone dochody własne.

Struktura wydatków budżetu Powiatu Wrocławskiego przedstawia się następująco :

### **1. Zadania powiatu z zakresu utrzymania dróg powiatowych.**

Planowana kwota wydatków związana z utrzymaniem dróg na rok 2004 wynosi **3.960.828 zł.**

Wykonanie w/w zadań w roku 2003 do planowanej kwoty **5.041.966 zł.**, możliwe było dzięki zwiększeniu tej części budżetu o dofinansowanie z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych - **67.500 zł**, dotacji gmin do prowadzonych inwestycji - **915.393 zł**, oraz nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości **245.342 zł.**

### **2. Zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, geodezji i kartografii.**

Kwoty dotacji w rozdz. 71013 z tytułu zadań zleconych przez administrację rządową finansują koszty prowadzenia państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i w całości przeznaczone są na wynagrodzenia pracowników Powiatowego Zakładu Katastralnego, co stanowi zaledwie ok. 15 % ogólnych kosztów ich wynagrodzenia.

Pozostałe przychody Powiatowego Zakładu Katastralnego zaplanowano w wysokości **1.886.000 zł.** Główną pozycją przychodów

są wpływy z tytułu wykonywanych usług stanowiące około 76 %, tj.  
**1.430.000** zł całości zaplanowanej kwoty.

Wskazane przychody obejmują między innymi :

- wpływy z realizacji prac geodezyjnych i kartograficznych,
- sprzedaż usług związanych z udostępnianiem i aktualizacją zasobu,
- przychody z tytułu technicznej obsługi zasobu geodezyjnego i kartograficznego.

Rozchody zaplanowano na kwotę **1.882.000** zł. Główną pozycję stanowią koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi na sumę **1.254.000** zł.

Pozostałe rozchody to między innymi :

- zakup materiałów i wyposażenia - **50.000,-**
- zakup energii - **145.000,-**
- zakup usług remontowych - **15.000,-**
  
- zakup usług pozostałych tj. konserwacja i naprawa sprzętu, konserwacja sieci, usługi telekomunikacyjne itp. - **280.000,-**

W zakresie prac geodezyjnych i kartograficznych finansowanych z przyznanej dotacji w rozdz. 71014 w wysokości **23.150** zł przewiduje się wykonanie numerycznych map ewidencji gruntów i budynków.

Przyznana dotacja w rozdz. 01005 w wysokości **20.000** zł przeznaczona będzie na realizację zadania Starosty dotyczącego zwrotu działek siedliskowych pod budynkami i działek dożywnotnego użytkowania.

Zaplanowana dotacja w rozdz. 70005 przeznaczona jest na sfinansowanie aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa.

### **3.Zadania z zakresu ochrony zdrowia.**

Wskazana grupa wydatków obejmuje składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz składki na ubezpieczenie zdrowotne dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych.

Według szacunków Powiatowego Urzędu Pracy zaplanowana kwota z tytułu składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne, będąca dotacją celową na zadania zlecone administracji rządowej w wysokości **7.069.000** zł, powinna zabezpieczyć realizację zobowiązań bieżących.

W przypadku środków na ubezpieczenia wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych, zaplanowana kwota **84.450** zł., uwzględnia wszystkie placówki i stan osobowy wychowanków przewidywany w styczniu 2004 roku. Zatem planowana kwota, w pełni zabezpiecza potrzeby w tym zakresie.

#### 4. Zadania z zakresu oświaty i wychowania.

Źródłem finansowania wydatków placówek oświatowych jest część oświatowa subwencji ogólnej dla powiatów. Planowana wysokość subwencji na rok 2004 wynosi **7.919.449 zł.**, i jest niższa od ubiegłorocznej o 226.238 zł. Przewidywane wykonanie za rok 2003 w działach dotyczących wydatków oświatowych tj. 801 i 854 wyniesie **10.005.592 zł.** Na ogólną kwotę wydatków składają się następujące elementy :

a) środki z nadwyżki -	<b>872.144,-</b>	
w tym :		
- adaptacja budynku w Krzyżowicach na „Centrum Kształcenia Młodzieży”-	<b>450.000,-</b>	
b) dotacja na stypendia dla młodzieży wiejskiej, dla emerytów i rencistów, prace egzaminacyjnych -	<b>222.715,-</b>	odpis ZFŚS komisji
c) dochody własne jednostek -	<b>65.046,-</b>	
d) część oświatowa subwencji -	<b>8.145.687,-</b>	
e) kredyt obrotowy długoterminowy -	<b>700.000,-</b>	

Jak wskazuje powyższe zestawienie, faktyczne wydatki bieżące w placówkach oświatowych ukształtują się na poziomie **9.332.877 zł.**

Na rok 2004 wydatki w placówkach należy zaplanować w wysokości **11.500.000 zł.**, z tego **7.622.111 zł** to koszty wynagrodzeń i pochodnych. Wzrost o kwotę **2.167.123 zł** związany jest ze zmianą źródła finansowania Młodzieżowego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Sobótce, który to począwszy od roku 2004 będzie finansowany z subwencji oświatowej. Wydatki pokrywane dotychczas z dotacji celowej na zadania własne wyniosą około **1.370.000 zł.**

Dodatkowym elementem powodującym wzrost wydatków w oświacie jest utworzenie nowej niepublicznej placówki - Ośrodka Specjalno-Wychowawczego w Jaskotlu , stąd konieczność zwiększenia dotacji dla jednostek niepublicznych o około **700.000 zł.**

#### 5. Zadania ujęte w dziale - Pomoc społeczna .

Źródłem finansowania zadań składających się na wskazany dział jest dotacja na zadania zlecone administracji rządowej, dotacja na zadania własne oraz dochody własne. Wydatki działu „Pomoc społeczna” obejmują następujące elementy :

- a) wydatki związane z funkcjonowaniem placówek opiekuńczo-wychowawczych. Na rok 2004 planowana kwota wydatków wynosi **2.595.000 zł.** w porównaniu z rokiem 2003 dotacja jest niższa o **2.205.300 zł.**

Różnica w zaplanowanej dotacji jest wynikiem zmiany struktury placówek opiekuńczo-wychowawczych (w tym likwidacji Domu Dziecka w Małkowicach) oraz zmiany kwalifikacji Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Sobótce z działu - Pomoc Społeczna, do działu -Edukacyjna Opieka Wychowawcza (finansowaną z części oświatowej subwencji ogólnej). Podziału planowanej kwoty dotacji dokonano pomiędzy sześć rodzinnych domów dziecka

oraz trzy instytucjonalne, a także na usamodzielnienia wychowanków,

b) wydatki dotyczące kosztów utrzymania mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Borzogniewie, w którym powiat dysponuje 65 miejscami.

W roku 2004 planuje się zwiększenie limitu miejsc do 70. Planowana dotacja w wysokości **920.400 zł**, zabezpiecza całoroczne potrzeby na limit 65 miejsc,

c) pomoc pieniężna związana z częściowym kosztem utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, a także wypłatą świadczeń z tytułu usamodzielnień. Wydatki na rok 2004 zaplanowano na poziomie roku ubiegłego w wysokości **1.100.000 zł.**,

d) wydatki związane z prowadzeniem i utrzymaniem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie finansowane będą, począwszy od roku 2004, ze środków własnych. Planowana kwota wydatków wynosi **349.620 zł.**

## **6. Zadania z zakresu polityki społecznej.**

Wskazany dział - 853 - obejmuje wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Powiatowego Urzędu Pracy. Wraz z uchwaleniem nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uległo zmianie źródło finansowania wydatków. Do roku 2004 były to:

dotacja na zadania zlecone administracji rządowej i dotacja na zadania własne.

Począwszy od roku 2004 źródłem pokrycia wydatków są dochody własne. W związku z zaistniałą sytuacją Starosta Powiatu Wrocławskiego zwrócił się z propozycją do Prezydenta Miasta Wrocławia o współfinansowanie wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem Powiatowego Urzędu Pracy.

Podstawowym elementem przyjętym do kalkulacji wysokości współfinansowania jest procentowy udział liczby mieszkańców obu jednostek obsługiwanych przez PUP. W oparciu o w/w wskaźnik udział Miasta Wrocławia wyniósłby około 86,80 %, a Powiatu Wrocławskiego 13,20 %.

Na dzień sporządzenia projektu budżetu, na podstawie informacji uzyskanej z Urzędu Miejskiego, przyjęto dotację w wysokości **3.000.000 zł**. Pozostałą część, do wysokości planu, tj. **463.221 zł** zabezpiecza się w budżecie Powiatu Wrocławskiego ze środków własnych.

## **7. Pozostałe grupy wydatków :**

- utrzymanie Rady Powiatu – **323.280,-**
- wydatki związane z kosztami funkcjonowania administracji - **4.572.000,-**

w tym na inwestycje związaną z remontem budynku przy ul. Glinianej - **370.800,-**

- przeprowadzenie poboru, które jest zadaniem zleconym administracji rządowej – **27.000,-**

- wydatki związane z zakupem tablic rejestracyjnych, druków komunikacyjnych- **980.400,-**



- wydatki na kulturę fizyczną i sport oraz kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego - **60.000,**
- wydatki związane ze spłatą kredytów długoterminowych i pożyczki z WFOSiGW :
- odsetki - **71.600,-**
- spłaty rat kredytów i pożyczki - **360.500,-**

Dodatkowy element projektu budżetu powiatu stanowią:

### **I. Plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.**

Przychodami Funduszu są opłaty z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska. Na rok 2004 zaplanowane wpływy z tego tytułu kształtują się na poziomie **540.000 zł.**

Planowane wydatki wynoszą **640.000 zł.** i obejmują:

- współfinansowanie opracowania Gminnych Programów Ochrony Środowiska oraz Gminnych Planów Gospodarki Odpadami - **90.000,-**
- wspomaganie systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska **200.000,-**
- rekultywacja terenów zanieczyszczonych **300.000,-**
- współfinansowanie zadań nt: „Studium Ochrony przed powodzią zlewni Bystrzycy- **50.000,-**

### **3. Przychody i wydatki środków specjalnych i gospodarstwa pomocniczego.**

Przychody środków specjalnych zaplanowano w wysokości **419.395 zł.**, wydatki natomiast na poziomie **474.905 zł.** Przychody środków tworzą wpływy z tytułu opłat oraz świadczonych usług, wydatki zaś to między innymi zakup materiałów, usług, wyposażenia, itp. Przychody i wydatki gospodarstwa pomocniczego zaplanowano na kwotę **1.460.000 zł.** Przychodami gospodarstwa są przede wszystkim wpływy z tytułu wykonywanych usług, ze sprzedaży wyrobów, wydatki natomiast to wynagrodzenia, zakupy materiałów i wyposażenia, energii, usług remontowych itp.

W budżecie Powiatu Wrocławskiego na rok 2004, z uwagi na zmianę ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,

uległy również zmianie źródła finansowania wydatków. Zlikwidowano część dotacji celowych, zarówno na zadania zlecone administracji rządowej, jak i zadania własne. Wzrósł natomiast udział dochodów własnych do poziomu około 61,07 %.

Przyjęte do projektu budżetu wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej dla powiatu mogą ulec zmianie, zwłaszcza w przypadku części oświatowej. Jak wynika z przeprowadzonej analizy w powyższej kwocie nie został ujęty Młodzieżowy Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Sobótce oraz nowo utworzony internat przy Niepublicznym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jasz kotlu. Łącznie niedoszacowanie wynosi około **2.200.000** zł.

O ostatecznych wielkościach części subwencji ogólnej, powiat zostanie poinformowany w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2004 rok.

W przypadku dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, przekazana informacja ma charakter 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 określonym w ustawie budżetowej.

Z uwagi na fakt, iż w budżecie na rok 2004 powyższa kwota jest wielkością znaczącą, trudno zakładać stabilność w realizacji wydatków.

Strukturę wydatków budżetu Powiatu Wrocławskiego warunkują bezpośrednio rodzaje i wielkość dochodów. W związku z tym, iż strona dochodowa jest wielkością, która może ulec zmianie, należy przypuszczać, iż w trakcie roku budżetowego plany wydatków będą na bieżąco modyfikowane.