



PROJEKT BUDŻETU POWIATU WĄGROWIECKIEGO NA 2014 ROK



Najważniejsze przepisy prawne regulujące działalność Powiatu

- Ustawa o samorządzie powiatowym
- Ustawa o finansach publicznych
- Rozporządzenie w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów
- Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- Inne akty prawne regulujące działalność jednostek samorządu terytorialnego (np. ustawa o rachunkowości)



Podstawowe zadania jakie realizujemy

• Edukacja publiczna

• Promocja i ochrona zdrowia

• Pomoc społeczna

• Polityka prorodzinna

• Ochrona środowiska

• Porządek i bezpieczeństwo publiczne

• Infrastruktura społeczna i techniczna



Podstawowe zadania jakie realizujemy c.d.

- Przeciwdziałanie bezrobociu i aktywizacja lokalnego rynku pracy
- Kultura fizyczna i turystyka
- Ochrona praw konsumenta
- Promocja powiatu
- Gospodarka nieruchomościami
- Kultura i ochrona zabytków
- Współpraca z organizacjami pozarządowymi



JAKIE INSTYTUCJE REALIZUJĄ ZADANIA?





Jednostki Powiatu Wągrowieckiego

Pomoc Społeczna

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu
- Dom Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze
- Powiatowy Urząd Pracy w Wągrowcu
- Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Wągrowcu
- Rodzinna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Skokach

Oświata i wychowanie

- I Liceum Ogólnokształcące w Wągrowcu
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Wągrowcu
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Wągrowcu
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Gołańczy
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Wągrowcu
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Antoniewie



Jednostki Powiatu Wągrowieckiego c.d.

Oświata i wychowanie c.d.

- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Gołańczy
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wągrowcu
- Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu
- Bursa Szkolna Nr 1 w Wągrowcu

Drogi publiczne

- Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu

Administracja

- Starostwo Powiatowe w Wągrowcu



Jednostki Powiatu Wągrowieckiego c.d.

Inspekcje i Straże

- Powiatowa Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu

Ochrona zdrowia

- Szpital Powiatowy w Wągrowcu

Zadania w zakresie kultury

- Powiatowa Biblioteka Publiczna w Wągrowcu



Jawność finansów publicznych

- Jawność debaty budżetowej
- Podawanie do publicznej wiadomości m.in.:
 - ☐ Budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej
 - ☐ kwot dotacji udzielanych z budżetu innym jednostkom
 - ☐ kwartalnej informacji o wykonaniu budżetu
 - ☐ kwoty zobowiązań
 - ☐ wykazu udzielonych poręczeń i gwarancji



JAK ROZUMIEĆ BUDŻET???





Czym jest budżet?

- roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów
- uchwalany przez Radę Powiatu w formie uchwały budżetowej
- podstawa prowadzenia gospodarki finansowej
- rok budżetowy = rok kalendarzowy



Procedura uchwalania budżetu

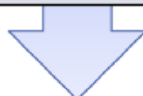
Wrzesień – Październik 2013r.

- Zarząd Powiatu ustala wytyczne niezbędne w celu przygotowania projektu budżetu
- przygotowanie wstępnych planów finansowych przez jednostki organizacyjne



do 15 listopada 2013r.

Zarząd Powiatu przygotowuje projekt budżetu i przedkłada Radzie Powiatu i organowi nadzoru (Regionalnej Izbie Obrachunkowej), celem zaopiniowania



16 listopada – 31 grudnia 2013r.

- Prace w Komisjach Rady Powiatu oraz analiza przedłożonego projektu budżetu
- podjęcie uchwały budżetowej zwykłą większością głosów



do 31 stycznia 2014r.

W szczególnie uzasadnionych przypadkach budżet może zostać uchwalony nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego



dochody

wydatki

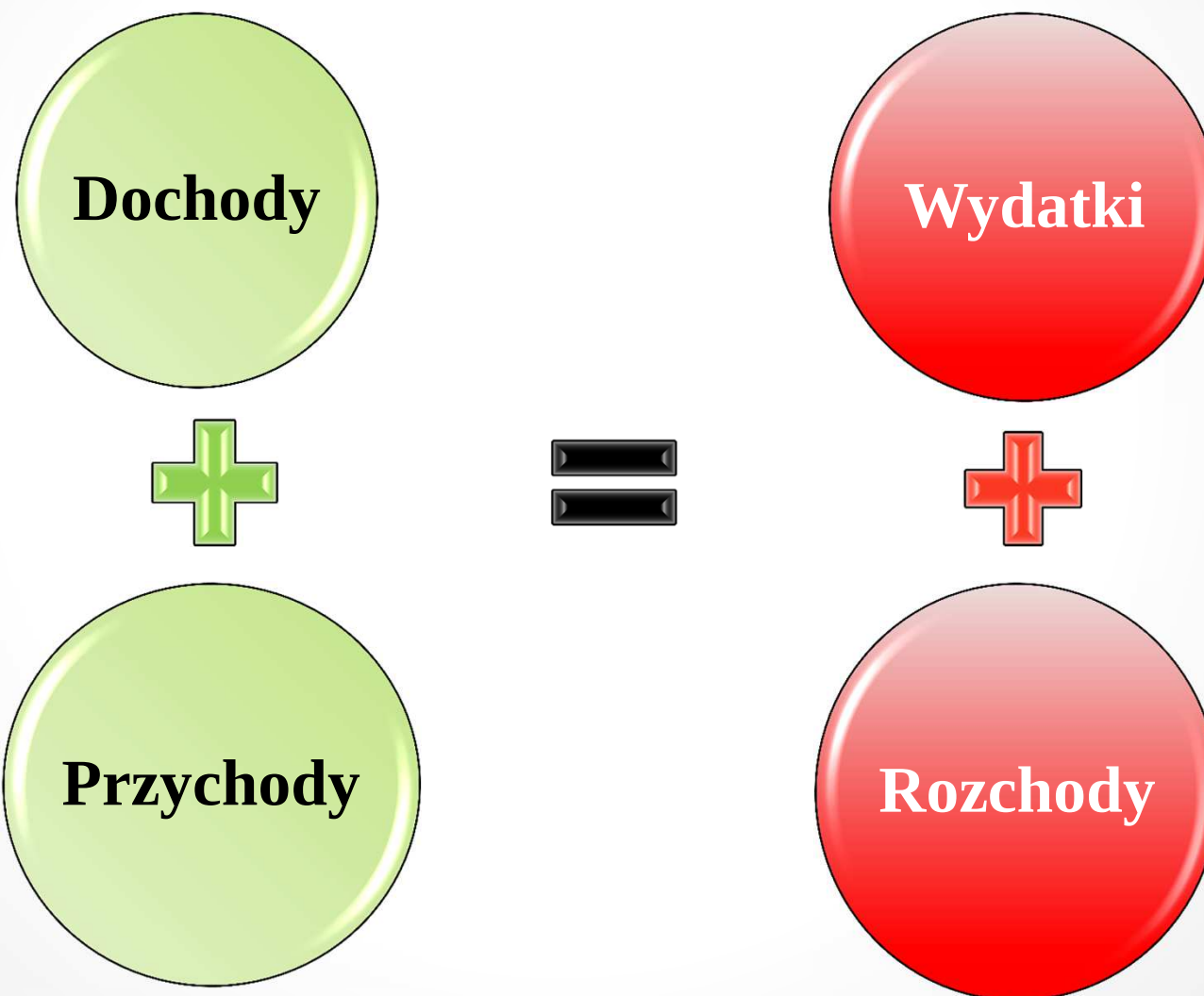


przychody

rozchody



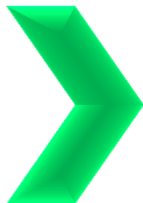
Równowaga budżetu





Nadwyżka czy deficyt ?

Nadwyżka

Dochody  wydatki

Deficyt

Dochody  wydatki



Najważniejsze regulacje prawne wpływające na kwotę dochodów i wydatków

- nadwyżka bieżąca (wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących)
- poziom rezerwy ogólnej (nie niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1 % wydatków budżetu)
- suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu
- ściśle ustalony algorytm ustalania rezerwy na zarządzanie kryzysowe
- ustawowo określony poziom środków na finansowanie kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli
- przeznaczenie dochodów z tytułu ochrony środowiska wyłącznie na zadania z tego zakresu
- maksymalny poziom spłaty zadłużenia i poziom wydatków zależny od tzw. indywidualnego wskaźnika zadłużenia



Klasyfikacja budżetowa

- Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów

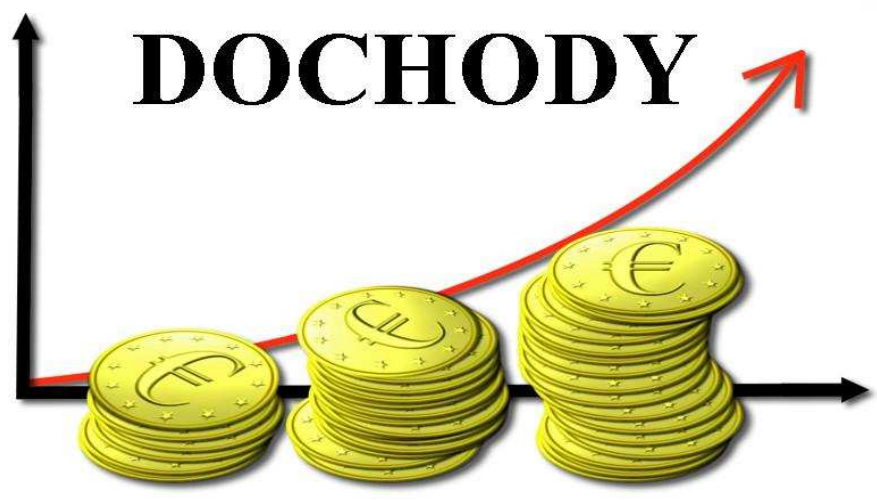


- Dział/rozdział – rodzaj działalności gospodarczej
- Paragraf/grupa – rodzaj dochodu lub wydatków



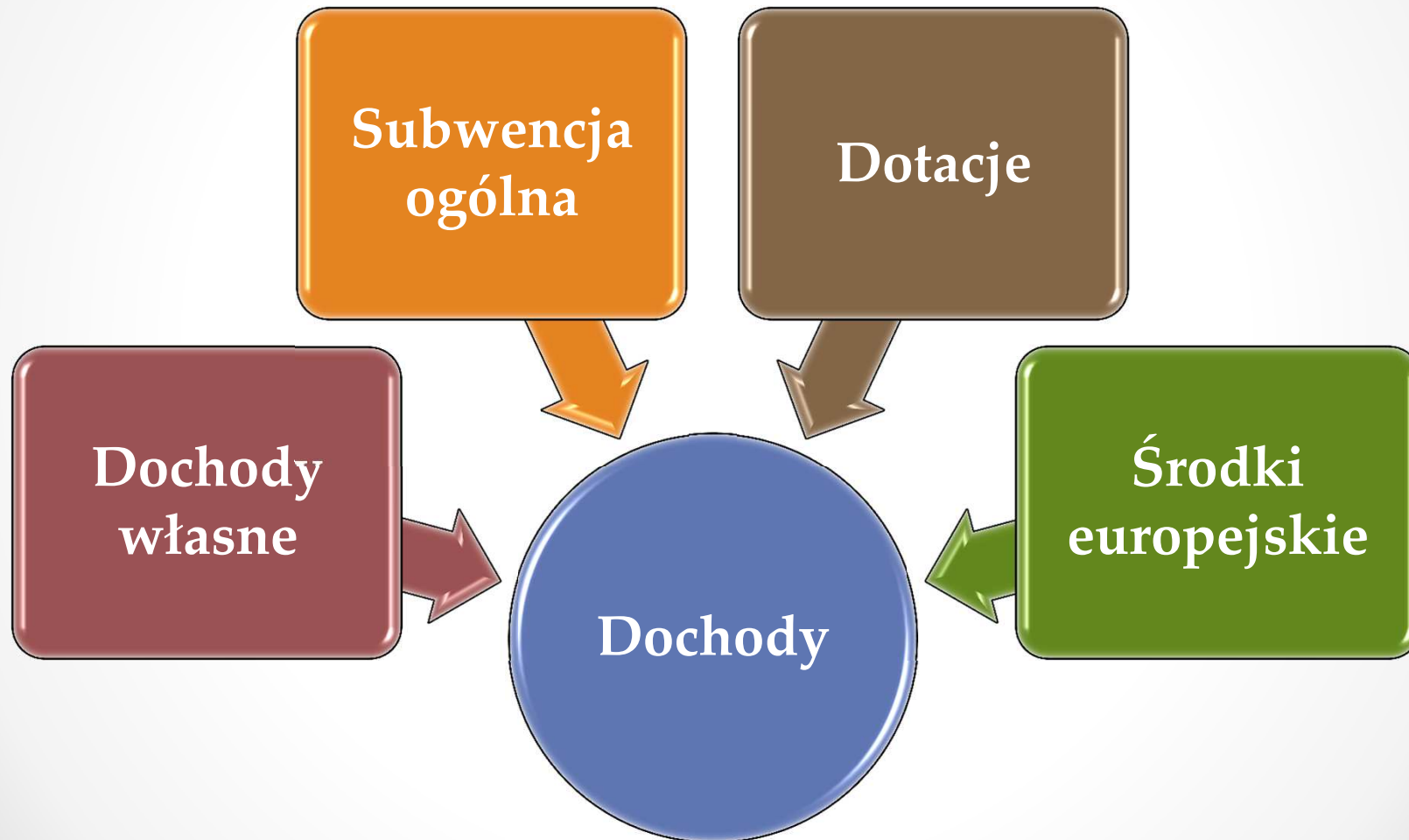
DOCHODY BUDŻETU

prognoza ich wielkości





Źródła dochodów



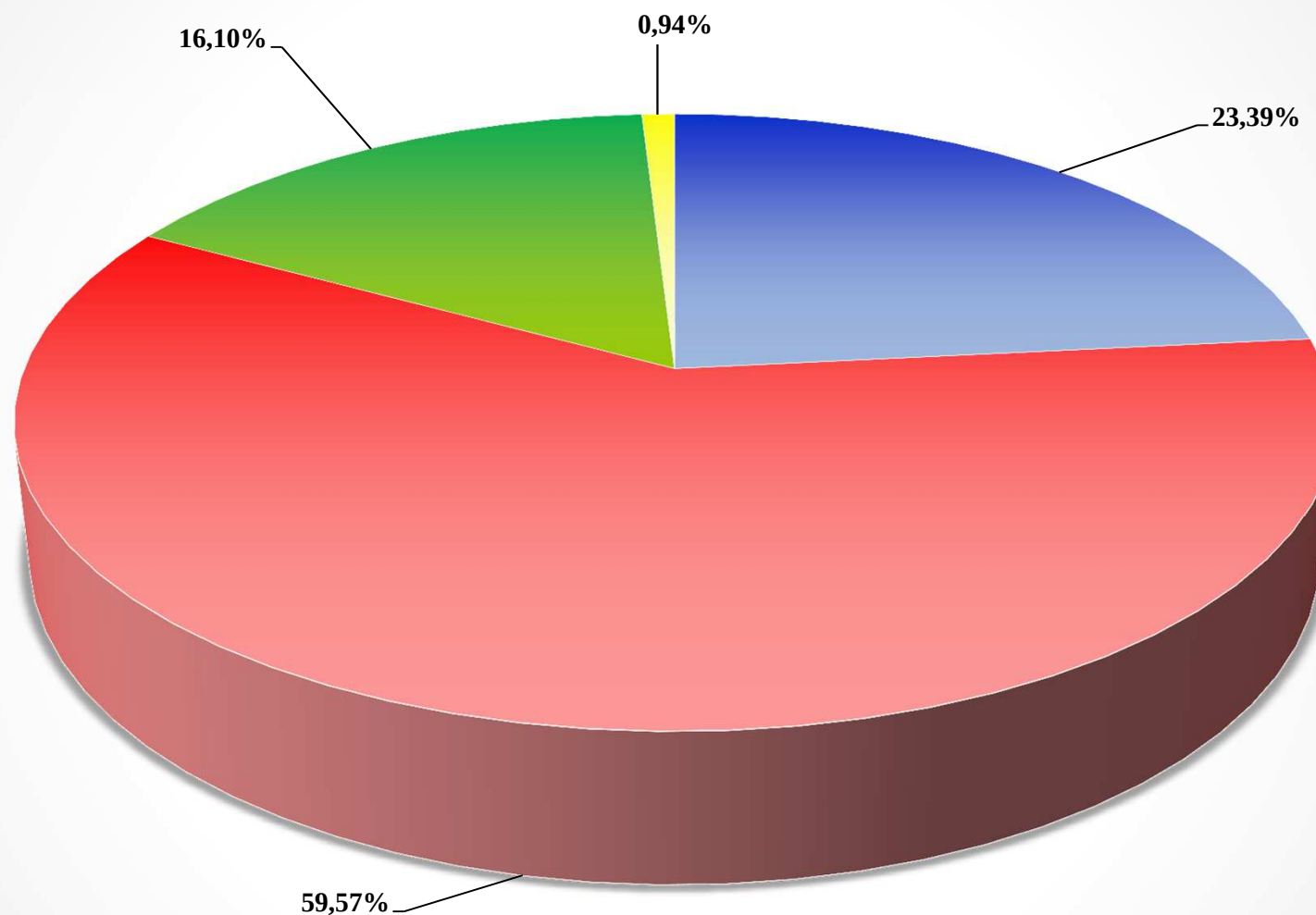


Dochody budżetu

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.10.2013r.	Projekt Budżetu na 2014r.	% [3 : 2]
1	2	3	4
<u>Dochody ogółem,</u> z tego:	<u>69.144.020</u>	<u>68.674.991</u>	<u>99,32 %</u>
bieżące	67.455.020	68.015.991	100,83 %
majątkowe	1.689.000	659.000	39,02 %



Struktura dochodów budżetu w 2014r.



■ dochody własne ■ subwencja ogólna ■ dotacje ■ środki z UE



DOCHODY BIEŻĄCE





Subwencja ogólna na 2014r.

➤ Subwencja ogólna	40.911.067 zł
☐ Oświatowa	32.913.069 zł
☐ Wyrównawcza	6.457.998 zł
☐ Równoważąca	1.540.000 zł



Dotacje celowe z Budżetu Państwa

Wyszczególnienie	Plan
Z tego zadania:	
administracji rządowej (§ 2110)	7.555.069 zł
bieżące na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120)	2.000 zł
realizacja własnych zadań bieżących (§ 2130)	388.134 zł
RAZEM	7.945.203 zł



Dotacje z innych samorządów

Wyszczególnienie	Plan
Z tego zadania:	
<u>Gminy</u> – Miasto i Gmina Gołańcz	<u>274.099 zł</u>
– pokrycie 40 % kosztów utrzymania hali sportowej w Gołańczy	74.099 zł
– pomoc finansowa na remonty dróg powiatowych	200.000 zł
<u>Powiaty</u>	<u>1.463.104 zł</u>
– utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych	
RAZEM	1.737.203 zł



Środki europejskie

Wyszczególnienie	Plan
Z tego zadania:	
Punkt Informacyjny Funduszy Europejskich (WRPO)	144.000 zł
Przejmij ster – zacznij działać na własny rachunek	39.369 zł
Profesjonalna Kadra	106.236 zł
System wsparcia szkół i przedszkoli w Powiecie Wągrowieckim – nowoczesne doskonalenie nauczycieli	357.295 zł
RAZEM	646.900 zł



Pozostałe dochody ze źródeł zewnętrznych

Wyszczególnienie	Plan
Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	287.405 zł
Fundusz Pracy	435.300 zł
RAZEM	722.705 zł



Dochody własne – 16.052.913 zł

- udział w podatkach PIT i CIT
- wpływy z różnych opłat (m.in. Gospodarcze korzystanie ze środowiska, czynności geodezyjne, pobyt dzieci w MOW Antoniewo, MOS Gołańcz i SOS-W)
- wpływy z usług (m.in. wyżywienie, zakwaterowanie, odpłatność mieszkańców DPS)
- pozostałe: najem i dzierżawa składników majątkowych; 2,5 % środków przekazywanych z PFRON; prowizja od znaków skarbowych przy rejestracji pojazdów; dochody JST związane z zadaniami z zakresu adm. rządowej (5 % i 25 %); opłaty za zajęcie pasa drogowego; umieszczanie w pasie drogowym reklam i urządzeń, które nie są związane z funkcjonowaniem dróg



DOCHODY MAJĄTKOWE





Dochody majątkowe na 2014r.

659.000 zł

Wyszczególnienie	Plan
Z tego zadania:	
<u>Gminy</u>	<u>510.000 zł</u>
– MiG Gołańcz – pomoc finansowa na przebudowę dróg powiatowych	500.000 zł
– Gmina Damasławek – Przebudowa drogi powiatowej 1580P na odcinku Damasławek – Dąbrowa – gr.woj. kujawsko – pomorskiego (Janowiec Wlkp.)”	10.000 zł
<u>Budżet Państwa</u>	<u>140.000 zł</u>
– modernizacja placu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	
<u>Dochody własne</u>	<u>9.000 zł</u>
– sprzedaż składników majątkowych	
RAZEM	659.000 zł



WYDATKI BUDŻETU

nieprzekraczalny limit





Grupy wydatków

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- Zadania statutowe
- Dotacje udzielane z budżetu
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych
- Wydatki na programy unijne
- Obsługa długu i poręczenia
- Wydatki majątkowe



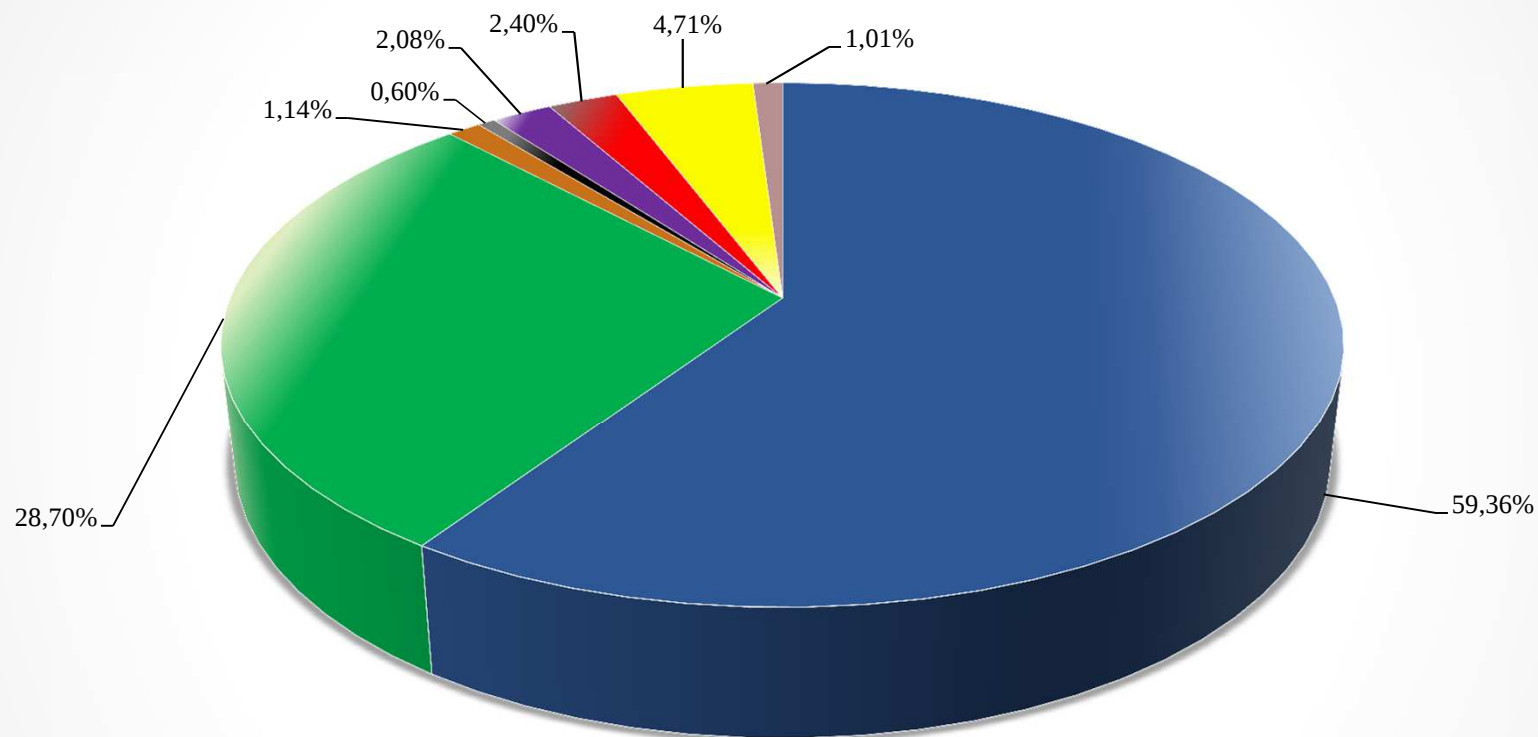
Wydatki ogółem na 2014 r. według grup

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.10.2013r.	Projekt na 2014r.	% [3 : 2]
1	2	3	4
<u>Wydatki ogółem</u>, z tego:	<u>70.657.834</u>	<u>65.681.636</u>	<u>92,96 %</u>
bieżące, w tym:	63.564.134	64.313.036	101,18 %
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	39.992.078	38.986.740	97,49 %
związane z działalnością statutową	16.675.581	18.850.378	113,04 %
dotacje na zadania bieżące	1.742.526	1.573.417	90,30 %
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.967.848	3.093.593	104,24 %
programy UE	1.239.935	663.648	53,52 %
obsługa długu – odsetki	770.000	750.000	97,40 %
poręczenia*	176.166	395.260	224,37 %
<u>majątkowe</u>	<u>7.093.700</u>	<u>1.368.600</u>	<u>19,29 %</u>

* Plan na 01.01.2013r. udzielonego poręczenia wynosił 703.623 zł



Struktura wydatków budżetu w 2014r.



- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 59,36 %
- obsługa długu (odsetki) - 1,14 %
- inwestycje - 2,08 %
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 4,71 %

- zadania statutowe - 28,70 %
- udzielone poręczenie - 0,60 %
- dotacje udzielane z budżetu - 2,40 %
- projekty UE - 1,01 %



Wydatki budżetu wg działów gospodarki

➤ Oświata	33.233.164 zł
w tym rezerwa na zadania oświatowe - 1.872.848 zł	
➤ Drogi publiczne	3.915.000 zł
➤ Administracja publiczna	7.722.052 zł
➤ Ochrona zdrowia, pomoc i polityka społeczna	13.315.830 zł
➤ Bezpieczeństwo publiczne	3.385.000 zł
➤ Rolnictwo, łowiectwo i leśnictwo	374.367 zł
➤ Przetwórstwo przemysłowe	39.369 zł
➤ Turystyka	8.200 zł
➤ Zadania geodezyjne	1.038.223 zł
➤ Obsługa długu i poręczenia	1.145.260 zł
➤ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	92.738 zł
➤ Kultura fizyczna, ochrona dziedzictwa narodowego	419.300 zł
➤ Pozostałe rezerwy na zadania powiatu	993.133 zł



Wydatki ogółem na oświatę według grup

Wyszczególnienie	Plan
Wydatki ogółem, z tego:	33.233.164
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.488.802
związane z działalnością statutową	5.730.954
dotacje na zadania bieżące	339.491
świadczenia na rzecz osób fizycznych	443.774
programy UE	357.295
rezerwa na zadania oświatowe	1.872.848



Wydatki ogółem na ochronę zdrowia, pomoc i politykę społeczną według grup

Wyszczególnienie	Plan
Wydatki ogółem, z tego:	13.315.830
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.374.900
związane z działalnością statutową	5.066.089
dotacje na zadania bieżące	793.964
świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.917.893
środki europejskie (Profesjonalna Kadra)	122.984
wydatki majątkowe	40.000



Rezerwy - 2.578.981 zł

- Rezerwa ogólna – 68.133 zł
- Rezerwy celowe – 2.510.848 zł:
 - ☐ zadania oświatowe (odprawy emerytalne, nagrody wraz z pochodnymi, jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli) – 1.872.848 zł
 - ☐ pożytek publiczny i wolontariat – 130.000 zł
 - ☐ prace konserwatorskie przy zabytkach – 30.000 zł
 - ☐ wspieranie uzdolnionych uczniów – 55.500 zł
 - ☐ opłaty za parkowanie pojazdów usuniętych z drogi – 100.000 zł
 - ☐ zarządzanie kryzysowe – 123.000 zł
 - ☐ odszkodowania wraz z odsetkami za karty pojazdu – 200.000 zł
- Rezerwa na inwestycje – 292.500 zł



Wydatki majątkowe – 1.368.600 zł

- Wieloletnie inwestycje – 494.000 zł:
 - ✓ Wykup od Marszałka Województwa nieruchomości zabudowanej garażami położonej przy ul. Kościuszki 53a w Wągrowcu – **19.000 zł**
 - ✓ Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej w budynku Starostwa Powiatowego – **275.000 zł**
 - ✓ Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1562P na odcinku Gołańcz – Chawłodno (II etap) – **200.000 zł**
- Roczne zadania inwestycyjne – 582.100 zł:
 - ✓ Regulacja prawna dróg i zakup działek – **21.000 zł**
 - ✓ Przebudowa drogi powiatowej na odcinku Grylewo – Laskownica Mała – **100.000 zł**
 - ✓ Przebudowa chodników przy ul. Walki Młodych oraz Klasztornej w Gołańczy i miejscowości Laskownica Wielka, budowa zatoki parkingowej autobusowej w Kujawkach – **200.000 zł**
 - ✓ Zakup sprzętu informatycznego – **81.100 zł**
 - ✓ Modernizacja placu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – **140.000 zł**
 - ✓ Zakup kotła gazowego pieca centralnego ogrzewania dla Powiatowego Urzędu Pracy – **40.000 zł**
- Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 292.500 zł



Obsługa długu publicznego i poręczenia dla Szpitala Powiatowego 1.145.260 zł

- odsetki od kredytów – 750.000 zł
- poręczenie dla Szpitala Powiatowego – 395.260 zł



Budżet obywatelski

- wpływ społeczeństwa na część wydatków samorządu
- finansowanie zadań zgłoszonych przez obywateli
- sprzyja budowaniu więzi społecznych
- odzwierciedlenie społeczeństwa demokratycznego

W ramach budżetu obywatelskiego na 2014 rok została zaplanowana kwota **250.000 zł**. W wyniku powszechnego głosowania, mieszkańcy powiatu zgłosili i wyłonili do realizacji zadanie pn. **„Remont drogi powiatowej nr 1606 Kołybki-Wiśniewko o długości 1,2 km”** na łączną kwotę **250.000 zł**.



Przychody i rozchody w 2014r.

- Na obecnym etapie w 2014r. nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek
- Rozchody, a więc spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów zaplanowano w kwocie **2.993.355 zł**



Zadłużenie na koniec 2014r. 12.856.087 zł

- z tytułu zaciągniętych kredytów – **12.856.087 zł**
- Zadłużenie do dochodów – **18,72 %**
- Spłata zadłużenia – **6,03 %**



Dziękuję za uwagę