

## UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ na rok 2018

W trakcie prac przy przygotowaniu projektu budżetu na rok 2018 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 2018 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 2018 jak również uwzględniono wnioski złożone do realizacji z programów z udziałem środków Unii Europejskiej .

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 pozyskane na współfinansowanie inwestycji z Gmin na terenie których inwestycja jest realizowana.
7. środki z Unii Europejskiej

W budżecie na rok 2018 zaplanowano dochody własne bieżące.

Są to dochody:

- z najmu , które uwarunkowane są od wynajmu pomieszczeń w budynkach będących mieniem powiatu. Podstawą planowania dochodów z tego tytułu były umowy zawarte na wynajem pomieszczeń w budynku Starostwa zgodnie z informacją o stanie mienia.
  - dochody z tytułu rejestracji samochodów i wydawania prawa jazdy , gdzie podstawą planowania tych dochodów było wykonanie dochodów z tego tytułu w roku 2016.
  - wpływy z tytułu odsetek . - podstawą planowania jest przewidywany wpływ odsetek od lokat terminowych.
  - Nie zaplanowano odsetek z tytułu rozłożenia na raty należności z tytułu sprzedaży nieruchomości w Środzie Śląskiej na rzecz PCZ we Wrocławiu ponieważ Firma PCZ ogłosiła upadłość . Uzyskane odsetki zostaną wprowadzone do budżetu Powiatu w chwili ich wpłynięcia na konto Powiatu .
  - wpływy z różnych opłat - 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 2017 .

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 na podstawie planowanej realizacji dochodów państwa.

Zaplanowano dochody ze zbycia majątku Powiatu a mianowicie:

W roku 2018 zaplanowano wpływy z tego tytułu w kwocie 40.000,-zł

W roku 2012 dokonano sprzedaży budynku szpitala w Środzie Śląskiej a należność rozłożono na raty. W roku 2018 nie zaplanowano dochodów z tego tytułu ponieważ

firma PCZ we Wrocławiu w roku 2015 ogłosiła upadłość . Jeżeli zostaną uzyskane dochody z tego tytułu zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku .

Część oświatowa subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie danych dotyczących liczby uczniów/ wychowanków/ wskazanych w SIO wg stanu na dzień 30.09.2016 i 10.10.2017 roku. Wobec zmniejszenia się ogólnej liczby uczniów rzeczywistych w szkołach dla których Powiat Średzki jest organem prowadzącym w stosunku do danych z SIO na dzień 30.09.2016 projektowana subwencja oświatowa została zwiększona o kwotę 309.418,- zł. w stosunku do roku 2017. Jednakże należy liczyć się ze 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 zmniejszona w roku 2018 o kwotę 729.269,-zł.w stosunku do roku 2017.

Część równoważąca została zwiększona o kwotę 608.374,-zł.w stosunku do roku 2017.

Dolnośląski Urząd Wojewódzki przesłał informację o wysokości dotacji celowych ujętych w projekcie ustawy budżetowej na 2018 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 porozumienia z Marszałkiem Województwa Dolnośląskiego na prowadzenie biblioteki pedagogicznej w Środzie Śląskiej . Zadanie to realizowane jest przy Powiatowym Zespole Placówek Oświatowych .

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 177.500,- zł. na poziomie roku 2017 .

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów według której udział został zwiększony o kwotę 1.401.321,-zł. w stosunku do planu na rok 2017. .

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie roku 2017 .

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

jednostki, które przyjęły że:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych planowany jest w wysokości o 1%
- przeciętne wynagrodzenie pracowników samorządowych / z wyłączeniem nauczycieli /wzrośnie w stosunku do roku 2017 o 3%
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2.45% podstawy ich wymiaru.

Planowane przez jednostki wydatki zabezpieczają podstawowe potrzeby bieżące. Przy konstrukcji budżetu zastosowano zasadę , że w ramach prognozowanych dochodów w pierwszej kolejności ustalono wydatki bieżące na utrzymanie jednostek tj.

- wynagrodzenia i pochodne
- wydatki rzeczowe o charakterze stałym / co, opłaty telefoniczne ,pocztowe, , itp./ przyjmując wykonania za rok 2016 . Mając na uwadze bardzo ograniczone środki budżetowe należy wprowadzić w każdej jednostce program oszczędnościowy aby ograniczyć do minimum wydatki bieżące .
- nie zaplanowano wydatków na remonty - winny być realizowane po wprowadzeniu programów oszczędnościowych .

W poszczególnych działach plan wydatków przedstawia się następująco:

W związku z planowanymi inwestycjami w roku 2018 oraz wykupem obligacji w kwocie 1.000.000,-zł. oraz realizacją inwestycji ograniczono wydatki bieżące w zadaniach własnych Powiatu.

**W dziale 010, 700, 710, 750, 752, 754, 851, 852 ,853** - wydatki zaplanowano na poziomie otrzymanych dotacji zgodnie z planami przedstawionymi przez jednostki realizujące w/w zadania .

W dziale 020 Rolnictwo zaplanowano dochody i wydatki na dopłaty dla rolników z tytułu zalesiania gruntów rolnych .

W dziale 758 zaplanowano oprócz niewielkiej rezerwy ogólnej rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego która będzie uruchomiona jeżeli nastąpi taka potrzeba poparta klęską żywiołową .

**W dziale 600** - Drogi powiatowe - zaplanowano wydatki bieżące na poziomie roku 2017 . W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki jedynie na wynagrodzenia , zakup materiałów oraz akcję zima oraz niezbędne usługi wynikające z bieżącego funkcjonowania wydziału.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano powierzchniowe utrwalenie dróg w kwocie 500.000,-zł. które wykonywane będą wspólnie z Gminami .

Wydatki inwestycyjne zaplanowano jedną inwestycje z dofinansowaniem środków z NPPDL na 2018rok oraz jedną inwestycję z udziałem środków unijnych .

**W dziale 750** Administracja Publiczna zaplanowano wydatki na :

Radę Powiatu - wydatki zaplanowano w roku 2018 na poziomie wykonania w roku 2017. Nie zaplanowano podwyżek diet dla Rady Powiatu.

Starostwo Powiatowe - Środki na wydatki bieżące zaplanowano na poziomie wydatków roku 2017. Nie zaplanowano wzrostu zatrudnienia . Wydatki pozapłacowe w minimalnym stopniu pokrywają wydatki bieżące funkcjonowania Starostwa. Istotną pozycją oprócz wynagrodzeń pracowników w wydatkach stanowi zakup tablic ,dowodów rejestracyjnych i praw jazdy.

**W dziale 801** Oświata i wychowanie – Ze względu na zmniejszenie ilości uczniów a co za tym idzie zmniejszeniem subwencji oświatowej budżety dla wszystkich jednostek oświatowych uległy zmniejszeniu . 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 17.000,-zł.

Na rok 2018 projektowana subwencja oświatowa w kwocie 9.009.735,-zł., natomiast wydatki które zabezpieczają zadania w niezbędnym zakresie zaplanowano na poziomie 10.365.237,-zł. Różnicę w kwocie 1.355.502,-zł. Powiat musi dołożyć z dochodów własnych .

Szczegółowa analiza wydatków na oświatę będzie przeprowadzona po otrzymaniu ostatecznej kwoty subwencji na rok 2018 .

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

W 2018 roku jako zadanie własne Powiat finansuje Placówkę opiekuńczo - wychowawczą w Środzie Śląskiej.

W PCPR zaplanowano wydatki na poziomie roku 2017 przyjmując jednocześnie analizę wydatków pod względem celowości i zasadności wydatkowania środków i uwzględnieniem zatrudnienia osób będących pracownikami interwencyjnymi w roku 2017 .

Powiat ponosi odpłatność 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 . 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 . Środki zabezpieczają jedynie niezbędne zadania wynikające z ustawy. Przy planowaniu budżetu wzięto pod uwagę ograniczenie wydatków wykraczające poza wypłatą świadczeń i wynagrodzeń dla rodzin zastępczych .

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 2016.

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 na poziomie roku 2017. .

**W dziale 926 - Kultura Fizyczna i Sport** zaplanowano wydatki na organizację imprez sportowych .

### **Wydatki na inwestycje w roku 2018**

Zadania inwestycyjne wykonane zostaną zgodnie z założeniami na rok 2018.

Zaplanowano na rok 2018 inwestycje drogowe współfinansowane z programu NPODL Wojewody Dolnośląskiego i Gminy Środa Śląska .

Zaplanowano wykonanie przebudowy drogi Brzezinka Średzka –Gosławice- \_ Prężyce, Budowę ścieżek pieszo – rowerowych przy współfinansowaniu ze środków RPO na lata 2014-2020 i Gminy Kostomłoty i Gminy Środa Śląska . Inwestycję rozłożono na dwa lata czyli 2017 i 2018 r.

Zaplanowano przebudowę drogi Szymanów Zawadka ze środków PROW i Gminy Malczyce .

Zaplanowano wykonanie termomodernizacji budynku Starostwa i POW -typu Socjalizacyjnego w Środzie Śl. z udziałem środków RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020

Ponadto od roku 2018 wprowadzono program rozwoju infrastruktury drogowej Powiatu Średzkiego co pozwoli wspólnie z Gminami wykonywanie niezbędnych inwestycji poprawiających bezpieczeństwo na drogach powiatowych poprzez budowę zatok, chodników itp.

Zaplanowano również modernizację toalet i łazienek w PZSZP Nr 2 w Środzie Śląskiej.

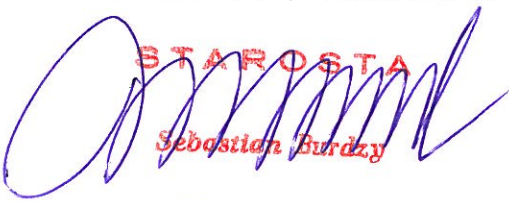
Ze względu na brak wolnych środków żaden z wniosków złożonych do budżetu na rok 2018 nie został uwzględniony. W miarę uzyskiwania dodatkowych środków w ciągu roku budżetowego Zarząd Powiatu przedstawi propozycję zadań do realizacji Radzie Powiatu.

Na dzień 30.09.2016 r. Powiat Średzki posiada zobowiązania i należności .  
/ informacja w załączeniu /

### III. Wnioski i inne postanowienia dotyczące planowania budżetu.

Przedłożone przez jednostki powiatowe plany finansowe dotyczące planowanych na 2017 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 2016 rok , jak również wykonywanie wydatków nie zgodnych z planem . Cechą charakterystyczną wykonywania budżetu w 2017 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 Burdzy

