

SKĄD MAMY PIENIĄDZE I NA CO WYDAJEMY!!!!

Jesteśmy samorządem aktywnie uczestniczącym w Akcji Społecznej „Przejrzysta Polska” od 2005 roku. W związku z czym przedstawiamy informator budżetowy dla mieszkańców Powiatu Kołobrzeskiego, tym razem na rok 2010.

Uchwała budżetowa Nr III/26/2010 w sprawie przyjęcia budżetu powiatu kołobrzeskiego na 2011 rok została podjęta przez Radę Powiatu w dniu 30 grudnia 2010 roku i jest opublikowana i dostępna na stronie internetowej www.powiat.kolobrzeg.pl.

Środki publiczne to nie tajemnica

Środki publiczne to instrument, który obejmuje wszystkie operacje finansowe dochodzące do skutku za pomocą pieniądza.

Między finansami publicznymi a prywatnymi istnieją podobieństwa, jedno i drugie wymagają sporządzenia budżetu, kierowania jego wykonaniem i kontrolowaniem wykorzystania środków.

Co to jest budżet?

Budżet jest najważniejszym instrumentem zarządzania środkami publicznymi.

Tworzenie budżetu to nic innego jak plan gromadzenia pieniędzy i ich wydawanie w określonym czasie. Plan ten w okresie całego roku może być zmieniany.

Każdy budżet, nie tylko ten samorządowy, ale także każdego z nas – obejmuje dochody i wydatki mogą też występować przychody i rozchody.

Nasz budżet planujemy i wydajemy w okresie miesiąca. Budżet Powiatu Kołobrzeskiego planujemy i wydajemy, ale w okresie roku budżetowego trwającego od 1 stycznia do 31 grudnia.

Skąd Powiat ma pieniądze?

Twoje **dochody** to głównie wynagrodzenie za pracę żony, męża. Twoimi **przychodami** może być zaciągnięty kredyt, pożyczka.

Twoimi **wydatkami** jest utrzymanie wszystkich domowników, a kosztem utrzymania są: stałe opłaty miesięczne za czynsz, światło, gaz, zakup żywności, wydatki na dzieci, a **rozchodami** są spłaty zaciągniętych kredytów w bankach.

Każdy z nas planuje albo próbuje planować jak swoje pieniądze będzie wydawać w każdym miesiącu.

W pierwszej kolejności na pewno staramy się zapewnić byt dla rodziny, następnie regulujemy rachunki za media (prąd, gaz, woda, czynsz). To są wydatki tzw **stałe**. Możemy także planować większe zakupy i w przypadku gdy brakuje nam pieniędzy idziemy do banku. Możemy bank wybrać taki, który będzie najtańszy. Bank sprawdza czy możemy się zadłużyć (wziąć kredyt). Pozytywna decyzja banku pozwala na spełnienia naszych marzeń (np. zakup samochodu). Potem jednak musimy ten kredyt spłacać.

Podobnie powiat kołobrzeski w pierwszej kolejności reguluje wynagrodzenia dla pracowników, następnie opłaca media.

Na większe wydatki (czyli na inwestycje) powiat nie ma własnych dochodów i też musi się zadłużać. W tym przypadku powiat ogłasza przetarg na obsługę kredytu. Wybiera się ten bank, który pobiera najmniejsze odsetki.

Powiat nie otrzymuje miesięcznej pensji lecz dochody, które w wielu przypadkach są uzależnione od sytuacji finansowej państwa.

Na pewno otrzymujemy subwencje w transzach miesięcznych, które nie ulegają zmianie. Ale dotacje, a przede wszystkim udziały w dochodach Skarbu Państwa wpływają nie zawsze w pełnej 1/12 części.

Udziały w dochodach Skarbu Państwa – to przydzielona dla powiatu część dochodów z PIT 4, czyli o ile w naszym powiecie bezrobocie będzie niższe o tyle dochody z tego tytułu są wyższe, bo więcej nas pracuje i odprowadza podatek dochodowy.

Powiat także zawiera porozumienia z innymi samorządami, aby wspólnie realizować inwestycje.

Wysokość planowanych dochodów i wydatków ma wpływ na wynik finansowy budżetu, który może dodatni lub ujemny. Możemy mieć do czynienia z dwiema sytuacjami:

DOCHODY > WYDATKI = NADWYŻKA

DOCHODY < WYDATKI = DEFICYT

Może wystąpić także budżet zrównoważony wówczas:

DOCHODY = WYDATKI

DOTACJE – mogą być przekazywane przez: Wojewodę Zachodniopomorskiego na wykonywanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz częściowo na zadania własne, inne samorządy na wspólne zadania, budżet państwa na inwestycje czy dotacje pochodzące ze źródeł zagranicznych.

Zadania zlecone są ustawowym obowiązkiem i wymagają zachowania takich samych standardów w całym kraju. Do tych zadań należą: prace geodezyjne, utrzymanie dwóch jednostek tj. Komendy Powiatowej PSP i Nadzoru Budowlanego oraz przekazywanie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne, które nie otrzymują zasiłków.

Zadania własne to częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania naszych Domów Pomocy Społecznej.

Wspólne zadania - to wspólne finansowanie zadań przez zainteresowane samorządy.

Dotacje budżetu państwa – trzeci rok z rzędu powiat przygotowuje inwestycje do realizacji i otrzymuje 50% dofinansowanie.

Dotacje pochodzące ze źródeł zagranicznych – są to tzw „środki unijne”, które po spełnieniu określonych warunków są przyznawane dla powiatu, a dotyczą głównie inwestycji.

SUBWENCJE – ich wielkość jest określana przez Ministra Finansów. Spełnia ona bardzo ważną rolę ponieważ jest źródłem finansowania zadań samorządowych z dziedziny oświaty.

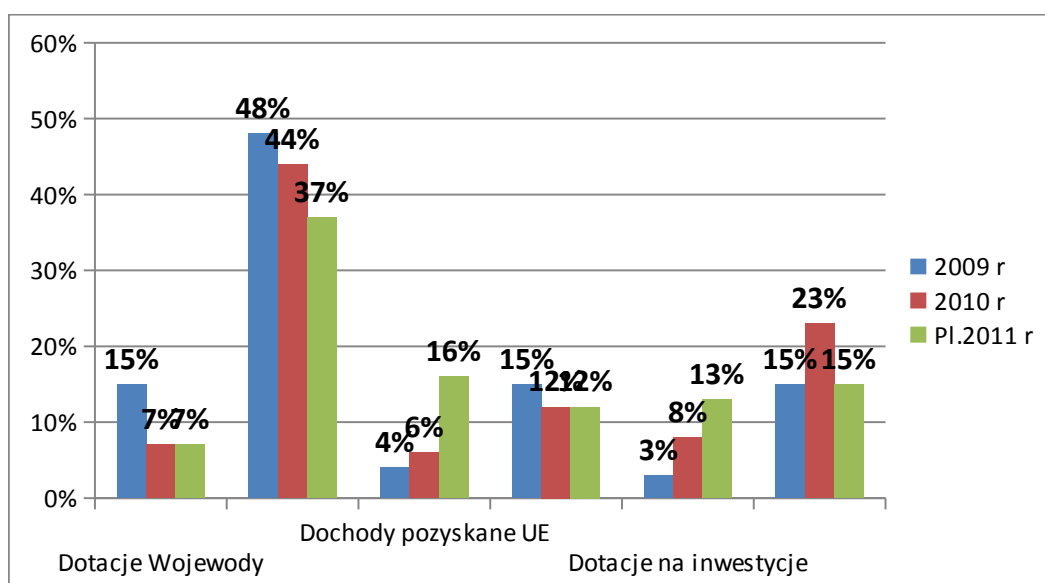
DOCHODY WŁASNE – w polskim prawie finansowym to są wszystkie dochody należne danej jednostce poza subwencjami i dotacjami. Podatki są jedną z głównych form „zarabiania” pieniędzy. Jednak nie w przypadku powiatu, ponieważ nie prowadzimy żadnej polityki podatkowej. Jest to domena gmin.

Zobaczymy jakie pieniądze otrzyma w roku 2011 Powiat Kołobrzeski

	Kwota ogółem	Kwota przypadająca rocznie na 1 mieszkańca powiatu* w roku 2011
Dochody ogółem:	110 090 500 zł	1 427,86 zł
z tego:		
<ul style="list-style-type: none"> ● dostajemy dotację od Wojewody Zachodniopomorskiego, którą w przypadku niewykorzystania musimy zwrócić – jest to kwota 	8 191 800,- zł	106,26 zł
<ul style="list-style-type: none"> ● dostajemy subwencję z Ministerstwa Finansów 	40 426 853,- zł	524,38 zł
<ul style="list-style-type: none"> ● planujemy skorzystać ze środków Unii Europejskiej- programy miękkie 	4 041 026,- zł	52,42 zł
<ul style="list-style-type: none"> ● planujemy skorzystać ze środków Unii Europejskiej – na inwestycje 	13 973 246,- zł	181,25 zł
<ul style="list-style-type: none"> ● udział w podatkach stanowiących dochody Skarbu Państwa – podatki PIT i CIT 	12 875 676,- zł	167,01 zł
<ul style="list-style-type: none"> ● dostaniemy dotacje od samorządów i z budżetu państwa na inwestycje 	14 280 589,- zł	185,23 zł
<ul style="list-style-type: none"> ● pozostała kwota to dochody własne, które są wypracowywane przez jednostki organizacyjne Powiatu 	16 301 310,- zł	211,44 zł

*Liczba mieszkańców Powiatu Kołobrzeskiego według danych Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2009 wynosiła 77095.

A jak kształtowały się dochody w latach poprzednich?



W roku 2011:

- dotacje Wojewody są na poziomie roku 2010,

- subwencje są niższe w stosunku do lat ubiegłych,
- środki pozyskane z Unii Europejskiej wzrastają od roku 2009,
- udział w podatku CIT i PIT są na poziomie roku 2010,
- dotacje na inwestycje wzrastają od roku 2009,
- pozostałe dochody są na poziomie roku 2009.

Zobaczmy teraz jaka kwota dochodów przypada na 1 mieszkańca powiatu w latach 2009 – 2011

Rodzaj dochodów	Kwota na 1 mieszkańca powiatu w zł		
	31.12.2009	31.12.2009	Plan na 2010
- dotacje Wojewody	145,85	89,17	106,26
- subwencje z Ministerstwa Finansów	460,33	555,63	524,38
- środki zagraniczne	37,45	76,83	233,66
- udziały w dochodach PIT, CIT	143,21	149,00	167,01
- dotacje z budżetu państwa i od samorządów	53,31	109,35	185,23
- pozostałe dochody	150,34	292,88	211,44
OGÓŁEM:	962,30	1 272,86	1 427,86

Liczba mieszkańców Powiatu Kołobrzeskiego według danych Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2009 wynosiła 77095.

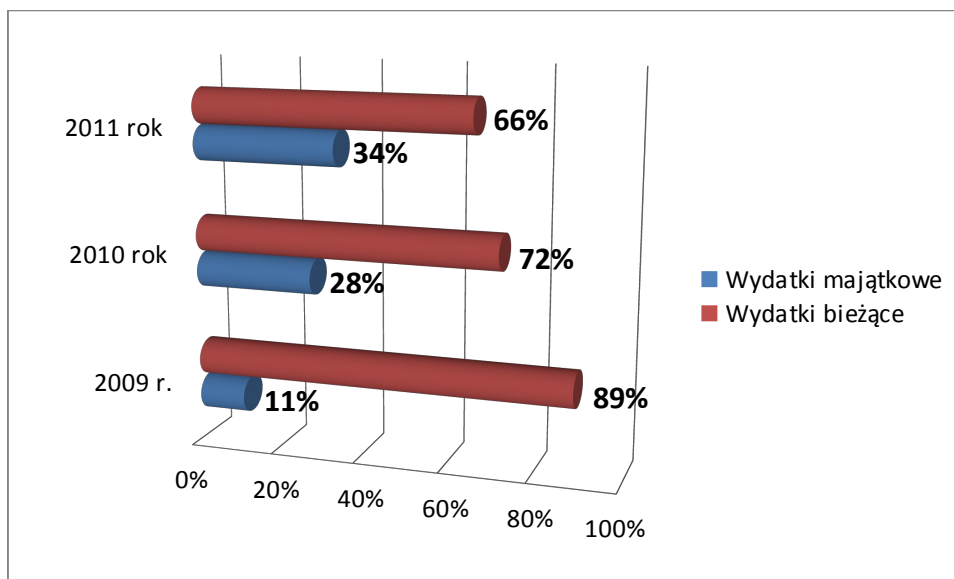
WYDATKI BUDŻETOWE

Dzielią się głównie na dwie podstawowe pozycje tj.: wydatki bieżące (codzienne, cykliczne) i wydatki majątkowe – czyli inwestycyjne.

W domu naszymi wydatkami bieżącymi są: zakup żywienia, opłaty za media, nauka, kultura. Natomiast wydatki inwestycyjne to: budowa domu, zakup samochodu.

W powiecie także wydajemy środki polegające na zaspokajaniu potrzeb mieszkańców – czyli wydatki bieżące, w zakresie edukacji, opieki społecznej, utrzymania dróg, bezpieczeństwa. Wydatki inwestycyjne to: budowa dróg, boisk szkolnych, czy zakup serwera do sieci komputerowej.

A jak kształtowały się wydatki w latach poprzednich?



Wskaźnik udziału inwestycji w wydatkach ogólnych od roku 2008 ulega zwiększeniu, co świadczy o tym iż działania powiatu zmierzają w dobrym kierunku.

Teraz przedstawimy plan wydatków tylko na rok 2011.

Plan wydatków w budżecie Powiatu Kołobrzeskiego w roku 2011 przedstawia się następująco:

	Kwota ogółem	Kwota przypadająca rocznie na 1 mieszkańca powiatu* w roku 2011
Wydatki ogółem:	124 290 500	1 612,17 zł

w tym:

- | | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------|
| ● inwestycje | 42 748 036,- zł | 554,49 zł |
| ● wynagrodzenia i pochodne | 50 324 467,- zł | 652,76 zł |
| ● dotacje dla jednostek | 8 863 280,- zł | 114,97 zł |
| ● pozostałe wydatki bieżące | 22 354 717,- zł | 289,96 zł |

*Liczba mieszkańców Powiatu Kołobrzeskiego według danych Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2009 wynosiła 77095.

Dział	Opis	Kwota	w %
Rolnictwo	Prace geodezyjne na rzecz rolnictwa	80 000	0
Leśnictwo	Ekwiwalenty za grunty leśne, nadzór nad lasami	407 100	0
Transport	Bieżące utrzymanie dróg powiatowych, wydatki ZDP (bez inwestycji)	3 621 373	5
Turystyka	Zadanie zlecone dla instytucji pozarządowych	6 000	0
Gospodarka mieszkaniowa	Gospodarka gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa i mienia powiatu (bez inwestycji)	200 500	0
Działalność usługowa	Prace geodezyjne, Nadzór Budowlany	1 116 000	2
Administracja publiczna	Wydatki bieżące: promocji, Rady Powiatu, Starostwa, Komisje Poborowe (bez inwestycji)	8 348 492	10
Bezpieczeństwo publiczne	Wydatki bieżące Komendy Powiatowej PSP, zadanie zlecone dla instytucji pozarządowych	3 671 000	5
Obsługa długu publicznego	Odsetki od zaciągniętych kredytów i emisji obligacji w latach ubiegłych i roku bieżącego	938 964	1
Różne rozliczenia	Rezerwy: oświatowa, ogólna, zarządzania kryzysowego	1 138 860	1
Oświata, wychowanie, edukacyjna opieka	Utrzymanie bieżące szkół ponadgimnazjalnych, internatów, dotacje dla szkół niepublicznych	42 392 410	52
Ochrona zdrowia	Opłata składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, dotacje dla instytucji pozarządowych	1 681 000	2
Pomoc społeczna	Utrzymanie dzieci w Domach Dziecka, wydatki bieżące Domów Pomocy Społecznej, rodziny zastępcze, Ośrodki Wsparcia, dotacje dla instytucji, wydatki PCPR	12 904 212	16
Pozostałe zadania pomocy społecznej	Dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, wydatki Powiatowego Urzędu Pracy, dotacje dla instytucji	3 869 553	5
Ochrona środowiska	Zadania z zakresu ochrony środowiska m.in. dofinansowanie usuwania azbestu, montaż kolektorów	151 000	0
Kultura, sport	Dotacja dla Muzeum Oręża Polskiego, zadanie zlecone dla instytucji pozarządowych,	1 016 000	1
OGÓŁEM WYDATKI BIEŻĄCE		81 542 464	100

Jakie inwestycje są planowane w roku 2011 ? (stan na 1 stycznia 2011)

- Przebudowa drogi nr 0152 Z Mrzeżyno – Dźwirzyno – Kołobrzeg**, na odcinku od miejscowości Dźwirzyno do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 109 w miejscowości Dźwirzyno wraz z przebudową mostu nad kanałem Resko. Szacunkowy koszt 30 000 000,- zł. Inwestycja planowana do realizacji w okresie od 2008 do 2011. W roku 2008 zlecono wykonanie dokumentacji, które będzie realizowane w trzech etapach. Pierwszy zrealizowano na kwotę

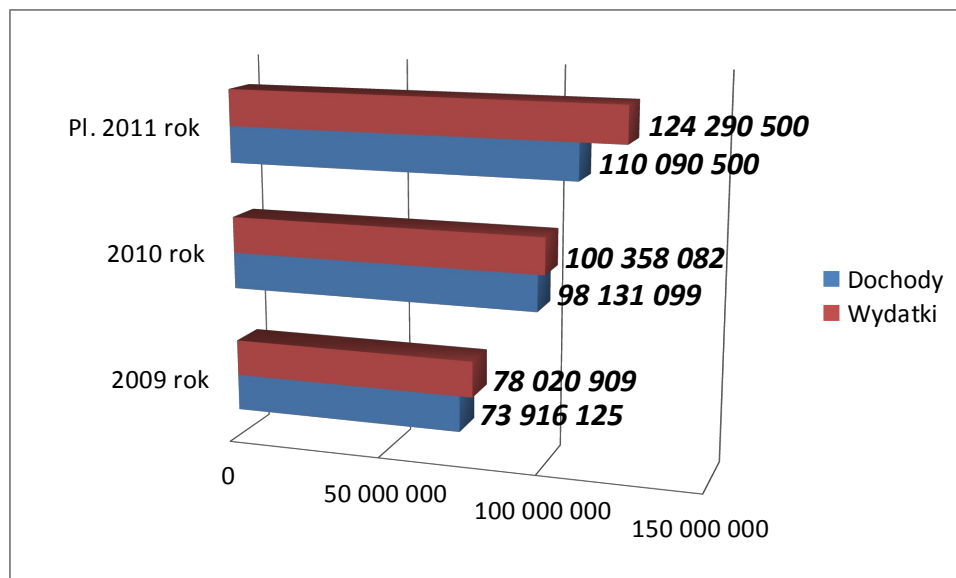
- 678 248,- zł. Dwa kolejne w roku 2009 – 1 293 078,- zł. W roku 2010 wykonano nowy most na łączną kwotę 10 238 555,- zł. W roku 2011 planowane jest ukończenie w kwocie **17 183 664,- zł.**
2. **Rozbudowa ul. Zachodnia w Kołobrzegu** – szacunkowy koszt **2 200 000,- zł**, z tego dofinansowanie: Gmina Miasto Kołobrzeg – 250 000,- zł, Gmina Kołobrzeg – 975 000,- zł, powiat 975 000,- zł.
 3. **Przebudowa drogi powiatowej 0259Z Rościcino-Rzesznikowo na odcinku od Gorawina do drogi krajowej nr 6 – I etap** – szacunkowa wartość **6 650 000,- zł.** Źródła finansowania: Gmina Siemyśl – 5 000,- zł, Gmina Rymań – 100 000,- zł, powiat 3 545 000,- zł oraz dotacja w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011” – 3 000 000,- zł.
 4. **Przebudowa drogi powiatowej 0276Z Stramniczka** – realizacja inwestycji – Urząd Gminy Dygowo, wkład powiatu **653 952,- zł.**
 5. **Przebudowa mostu – Karcino** – szacunkowa wartość inwestycji **1 200 000,- zł.** Dofinansowanie z Ministerstwa Infrastruktury 600 000,- zł.
 6. **Budowa chodnika w Bogucinie** – wartość szacunkowa **400 000,- zł.** Dofinansowanie z Gminy Kołobrzeg 200 000,- zł.
 7. **Zakup materiałów na wspólne inwestycje z Gminami (chodniki, zatoki przystankowe)** – 494 737,- zł.
 8. **Wykonanie dokumentacji drogi i chodników** – **430 000,- zł.**
 9. **Rozbudowa stadionu lekkoatletycznego przy ZSO im. M.Kopernika** – inwestycja planowana do realizacji w latach 2011-2012 (pod warunkiem pozyskania zewnętrznych środków). Szacunkowa wartość 7 000 000,- zł, w tym w roku 2011 - **4 000 000,- zł**, dofinansowanie z Ministerstwa Sportu 1 500 000,- zł.
 10. **Realizacja Kołobrzeskiego Skansenu Morskiego** – wartość szacunkowa **240 000,- zł.**
 11. **Iluminacja Starostwa Powiatowego** – wartość szacunkowa **50 000,- zł.**
 12. **Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej** – Zespół Szkół Policealnych, Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza, Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika, Zespół Szkół mechanicznych, Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej, DPS Włóścibórz, DPS Gościno, Centrum Kształcenia Praktycznego. Zadania inwestycyjne obejmują instalacje kolektorów, wymiany instalacji wcu – według dokumentacji sporządzanej na każdy obiekt. Inwestycja planowana w latach 2011-2012. Łączna kwota nakładów wynosi 21 020 248,- zł, w tym w roku 2011 – **9 020 248,- zł.** Dofinansowanie zadań w roku 2011 wynosi 6 017 211,- zł, w tym: Szwajcarsko – Polski Program Współpracy (85% dofinansowania kosztów instalacji kolektorów) oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (30% dofinansowania termomodernizacji).

Zobaczymy teraz jaka kwota wydatków bieżących przypada na 1 mieszkańca powiatu w latach 2009 – 2010 plan 2011 (bez inwestycji).

Najważniejsze zadania	Kwota na 1 mieszkańca powiatu w zł		
	31.12.2009	31.12.2010	Plan na 2011
- rolnictwo	1,11	0,57	1,04
- leśnictwo	3,71	3,93	5,28
- transport	36,26	36,74	46,97
- gospodarka mieszkaniowa	4,52	6,86	2,60
- działalność usługowa	5,22	5,34	14,48
- administracja publiczna	85,82	94,80	108,28
- bezpieczeństwo publiczne	49,09	47,94	47,62
- obsługa długu publicznego	7,20	8,76	12,18
- oświata, edukacyjna opieka	478,56	505,56	549,87
- ochrona zdrowia	24,53	27,66	21,80
- pomoc społeczna	151,00	157,66	167,38
- pozostałe zadania pomocy społecznej	39,18	28,29	50,19
- kultura, sport	16,04	16,76	13,18
- ochrona środowiska	0	0,92	1,96
OGÓŁEM:	901,91	942,27	1 057,69

Liczba mieszkańców Powiatu Kołobrzeskiego według danych Ministerstwa Finansów na dzień 31.12.2009 wynosiła 77095.

Jak kształtował się budżet w latach ubiegłych?



W latach 2009 i 2010 wynik finansowy budżetu był ujemny to znaczy dochody były niższe od wydatków. Powiat wówczas zaciągał zobowiązania w postaci zaciągania kredytów. Kredyty były wykorzystane na finansowanie wkładu własnego inwestycji. Na rok 2011 planowany jest także wynik finansowy ujemny w kwocie 14 200 000,- zł, który w całości będzie przeznaczony na inwestycje, a pokryty zostanie zaciągniętym kredytem.

Omówiliśmy jak kształtuje się plan dochodów i wydatków na 2011 rok. Pamiętać jednak musimy, że budżet musi się zbilansować. A wygląda to tak:

● planowane dochody	110 090 500 zł	X
● planowane wydatki	X	124 290 500 zł
● przychody		
- kredyty	14 200 000 zł	X
- wolne środki	1 900 000 zł	
● rozchody		
- spłata kredytów	X	1 900 000 zł
	126 190 500 zł	126 190 500 zł

Powiatowe długi

Planowany łączny dług publiczny na koniec 2011 roku wynosi **28 573 184,- zł** i stanowi zadłużenie w wysokości **30,77 %**, przy dopuszczalnym limicie **60%**.

Informator budżetowy przybliży Państwu zagadnienia gospodarki finansowej powiatu kołobrzeskiego.

Każdy mieszkaniec powiatu może zgłaszać swoje wnioski do budżetu na każdy rok budżetowy.

Zarząd Powiatu z chwilą podjęcia uchwały budżetowej w sprawie projektu budżetu na dany rok (termin ustawy do 15 listopada) – organizuje tzw „konsultacje społeczne”.

Informacja w sprawie terminu i miejsca konsultacji jest umieszczana na stronie internetowej powiatu kołobrzeskiego z dwutygodniowym wyprzedzeniem.

Konsultacje społeczne w sprawie budżetu powiatu na 2011 odbyły się 16 grudnia 2010 roku.

Projekt budżetu jest sporządzany przez Zarząd Powiatu i przekazywany Radzie Powiatu w celu podjęcia uchwały budżetowej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Koszalinie (instytucja, która kontroluje finanse samorządów) celem wydania opinii.

Za wykonanie budżetu powiatu odpowiedzialność ponosi Zarząd Powiatu, który składa w ustawowym terminie szczegółowe sprawozdanie. Podobnie jak projekt budżetu także sprawozdanie przekazywane jest Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Ocena sprawozdania z wykonania budżetu jest podstawą udzielenia bądź nieudzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu.