

# BIP Starostwa Powiatowego w Skarżysku-Kamiennej

**53/70/2004**

2004-11-09

---

Uchwała Nr 53/70/2004  
Zarządu Powiatu Skarżyskiego  
z dnia 6 listopada 2004 roku

w sprawie: projektu budżetu powiatu Skarżyskiego na 2005 rok

Na podstawie art. 51 ust. 1, art. 55 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.), ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003 Nr 203 poz. 1966), oraz art. 109, 119 i 121 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2003 Nr 15 poz. 148 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Skarżyskiego u c h w a l a co następuje:

§ 1.

Ustala się dochody budżetu Powiatu Skarżyskiego  
w wysokości zł: 49.958.231

w tym:

- dochody własne 3.774.879
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 5.413.314
- subwencja ogólna 32.401.563
- dotacje celowe 7.409.584
- środki pozyskane z innych źródeł „SAPARD” 958.891

zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2.

Ustala się wydatki budżetu Powiatu Skarżyskiego  
w wysokości zł: 49.110.047

z tego:

a) wydatki bieżące 47.149.864

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 34.434.495
- dotacje 1.404.082
- wydatki na obsługę długu 112.190
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji -

b) wydatki majątkowe 1.960.183

zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3.

Nadwyżka budżetu w wysokości zł: 848.184 zostanie przeznaczona na przypadające do zapłaty w roku 2005 raty kredytów bankowych w ogólnej kwocie zł: 848.184.

§ 4.

1. Ustala się przychody budżetu w wysokości zł: 958.891
2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości zł: 848.184

zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5.

1. Ustala się limity wydatków inwestycyjnych na okres roku budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 4.
2. Ustala się limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 4a.

§ 6.

Ustala się plan przychodów środków specjalnych w łącznej kwocie zł: 735.000  
oraz wydatków w kwocie zł: 737.068  
zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 7.

Ustala się plan przychodów Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie zł: 522.867  
oraz wydatków w kwocie zł: 502.000  
zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 8.

Ustala się wysokość dotacji udzielonych z budżetu zgodnie z zał. Nr 7.

§ 9.

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami:

- dochody w kwocie zł: 5.876.080

- wydatki w kwocie zł: 5.876.080

zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2.

§ 10.

Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją bieżących zadań własnych powiatu:

- dochody w kwocie zł: 775.936

- wydatki w kwocie zł: 775.936

zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2.

§ 11.

Ustala się dochody w kwocie zł: 757.568 i wydatki w kwocie zł: 757.568 na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (zał. Nr 1 i 2).

§ 12.

Ustala się:

- rezerwę ogólną w kwocie zł: 271.000

- rezerwę celową w łącznej kwocie zł: 150.000

a) w dziale 801 w kwocie zł: 150.000

§ 13.

Informacje o stanie mienia powiatu stanowią zał. od Nr 8 do Nr 15 uchwały.

§ 14.

Projekt uchwały wraz z załącznikami przekazuje się Radzie Powiatu Skarżyskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.

§ 15.

Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Przewodniczący Zarządu Powiatu

Łukasz Wojciechowski

Członkowie Zarządu  
uczestniczący w posiedzeniu:

1. Wiesław Gnat
2. Jacek Bławat
3. Leszek Lepiarz
4. Jerzy Żmijewski

## U Z A S A D N I E N I E D O P R O J E K T U B U D Ż E T U P O W I A T U S K A R Ż Y S K I E G O N A 2 0 0 5 R O K

Projekt planu dochodów budżetu Powiatu Skarżyskiego na 2005 rok opracowano na podstawie:

- Informacji Ministra Finansów o wysokości rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2005 dla powiatów ;
- planowanej na rok 2005 kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – Załącznik do pisma ST4-4820/783/2004 z dnia 13.10.2004 r.;
- Informacji Wojewody Świętokrzyskiego Znak: FN I-3010/366/JST/2004 z dnia 22.10.2004 r. o wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez powiat przyjętych do projektu ustawy budżetowej na rok 2005;
- Przewidywanego wykonania dochodów własnych przez powiat i jednostki organizacyjne J.S.T. w roku 2005.

Projekt planu dochodów budżetu na rok 2005 zakłada kwotę zł: 49.958.231 oraz kwotę wydatków zł: 49.110.047

W projekcie budżetu powiatu na rok 2005 planowane dochody są wyższe niż planowane wydatki o kwotę zł: 848.184 tj. o kwotę stanowiącą równowartość wymagalnych w roku 2005 zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu wobec Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie (kredyt na modernizację I etapu Al. Marszałka J. Piłsudskiego w Skarżysku – Kam.

zł: 218.184 i na kredyt na współfinansowanie wraz ze środkami Unii Europejskiej budowy dróg powiatowych zł: 630.000).

Projekt planu dochodów w wysokości zł: 49.958.231 jest wyższy w stosunku do budżetu uchwalonego na 2004 r. o 12,53 %  
a kwotowo zł: 5.565.037).

Wielkość projektowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu ustalono w wysokości 10,25 % zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w roku 2004. Procent ten wynosił 8,42. Kwotowo przedstawia się następująco:

Rok 2004 zł: 4.177.043

Rok 2005 zł: 5.413.314

oznacza to więcej o kwotę zł: 1.236.271

Otrzymana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno – 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.

W związku z powyższym faktyczne dochody powiatów mogą być zatem większe lub mniejsze od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Wielkość kwot udziałów we wpływach z podatku dochodowego, rodzaje części subwencji ogólnej oraz wielkość i rodzaje dotacji wynikają z Ustawy

z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która to w art. 54 zmieniła częściowo w roku 2004, a całkowicie w roku 2005 finansowanie pomocy społecznej, zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2004 r.

o pomocy społecznej.

Wielkość projektowanej subwencji ogólnej przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na 2005 r. przygotowanej przez Ministra Finansów dla Powiatu Skarżyskiego wynosi łącznie kwotę zł: 32.401.563 tj. 10,58 % więcej jak przyznana na rok 2004 co stanowi kwotowo zł: 3.104.707

Określona przez Ministra Finansów subwencja ogólna na rok 2005 składa się z następujących części:

1. Część wyrównawcza kwota zł: 2.279.760

z tego:

- kwota podstawowa części wyrównawczej zł: 1.534.305

- kwota uzupełniająca części wyrównawczej zł: 745.455

2. Część równoważąca kwota zł: 149.640

3. Część oświatowa kwota zł: 29.972.163

Wysokość należnej powiatowi części podstawowej subwencji wyrównawczej obliczono następująco: 88 % wskaźnika dla wszystkich powiatów minus wskaźnik dla powiatu (dochody podatkowe za 2003 r. w powiecie), pomnożone przez liczbę mieszkańców na dzień 31.12.2003 r. w powiecie (80.384).

[Wzór statystyczny kalkulacji:  $88\% \times (P_p - P) \times B1.6$ ]

Część uzupełniająca części wyrównawczej subwencji ogólnej to naliczona statystycznie kwota wynikająca ze stopy bezrobocia w powiecie w stosunku do stopy bezrobocia w kraju ustalona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy, a więc dla roku 2005 ustalona na dzień 31 grudnia 2003 r.

Im wyższy jest wskaźnik bezrobocia tym wyższa jest kwota części subwencji uzupełniającej w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu.

Część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie zł: 149.640

Otrzymano na finansowanie realizowanych przez powiat 2003 zadań bieżących, których sposób finansowania uległ zmianie m.in.:

- fundusz socjalny emerytów i rencistów w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
- obsługa bezrobotnych w Powiatowym Urzędzie Pracy,
- drogi,
- rodziny zastępcze.

Sposób ustalenia wielkości subwencji równoważącej dla powiatu określa Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 września 2004 r. Dz. U. Nr 214 poz. 2170.

Część oświatowa subwencji ogólnej zł: 29.972.163

Wielkość projektowanej części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2005

w stosunku do roku 2004 zwiększa się o kwotę zł: 2.898.343 tj. o 10,70 %.

Kwoty tej subwencji dla poszczególnych powiatów naliczone zostały na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej

i Sportu w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w 2005 r. Prace nad tym projektem rozporządzenia są prowadzone przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury

i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Dla realizacji zadań oświatowych do ustalenia planowanej wielkości subwencji oświatowej na 2005 r.

za podstawę przyjęto dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2004/2005 wg stanu na 10 września br.

(druki EN-8), danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w sprawozdaniu EN-3 na rok szkolny 2003/2004 oraz danych statystycznych zawartych w sprawozdaniach GUS (druki typu S) na rok szkolny 2003/2004 w odniesieniu do pozostałych elementów formuły algorytmicznej podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2005 wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków

ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2004/2005 z uwagi na błędne informacje o liczbie uczniów sporządzone przez niektóre szkoły nadesłane

do Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej Minister Finansów powiadomi powiaty w ciągu 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2005 rok.

Kwota projektowanych dotacji celowych z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego obejmuje dotacje w działach: 010, 020, 700, 710, 750, 754, 851, 852 i 853 na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania zlecone własne powiatu.

Kwota tych dotacji wynosi zł: 6.652.016 i w stosunku do kwot przyjętych

w uchwale budżetowej na rok 2004 oznacza zmniejszenie o kwotę zł: 561.296 tj. o 7,79 %.

Zmniejszenie dotacji nastąpiło na realizację zadań bieżących własnych powiatu w dziale „Pomoc społeczna” i dotyczy placówek opiekuńczo-wychowawczych finansowanych obecnie całkowicie ze środków powiatu. Zmiana przepisów tej kwestii została przytoczona na wstępie uzasadnienia.

Projekt planu wydatków budżetowych zakłada kwotę zł: 49.110.047

i jest wyższy od uchwalonego na 2004 r. o kwotę zł: 5.044.129

tj. o 11,44 %.

Przy kalkulacji projektu planu wydatków w poszczególnych działach

i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przyjęto założenia i wskaźniki w takich samych wielkościach jak do projektu budżetu Państwa na rok 2005,

a mianowicie:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 103 %,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń wynosi 103 %,
- składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zasadniczo zmienia system finansowania zadań postawionych przed samorządami powiatowymi a mianowicie:

- zwiększone procentowo udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z 8,42 % - 10,25 % spowodowały zmniejszenie dotacji celowych i finansowania większości zadań własnych powiatu ze środków własnych

Przedstawienie szczegółowo opisowej części przeznaczenia projektowanych wstępnie kwot na poszczególne działy i rozdziały w projekcie budżetu nie znajduje uzasadnienia, gdyż kwoty te ulegną zmianie z chwilą uchwalenia budżetu państwa przez Sejm R.P. i otrzymania ostatecznych danych co do wielkości subwencji, udziałów i dotacji i zostaną szczegółowo omówione w projekcie uchwały Rady Powiatu Skarżyskiego w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2005 r. w terminie późniejszym, a obecnie

w projekcie uchwały Zarządu Powiatu cyfry te przedstawiają się następująco:

Wydatki ogółem 49.110.047

w tym:

- wydatki bieżące 47.149.864

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 34.434.495

- dotacje 1.404.082

- wydatki na obsługę długu jednostki 112.190

- wydatki majątkowe 1.960.183

w tym:

- wydatki na współfinansowanie programów realizowanych

ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej 685.183

Wielkość wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

Dz. Rozdz. Nazwa Plan na 2005 rok

1 2 3 4

010 Rolnictwo i łowiectwo 16 000

01005 Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa 16 000

020 Leśnictwo 29 434

02001 Gospodarka leśna 2 000

02002 Nadzór nad gospodarką leśną 27 434

600 Transport i łączność 3 275 723

60014 Drogi publiczne powiatowe 3 275 723

700 Gospodarka mieszkaniowa 362 000

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 362 000

710 Działalność usługowa 456 000

71013 Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) 221 000

71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne 19 000

71015 Nadzór budowlany 216 000  
750 Administracja publiczna 4 880 758  
75011 Urzędy wojewódzkie 176 080  
75019 Rady powiatów 268 756  
75020 Starostwa powiatowe 4 311 155  
75045 Komisje poborowe 52 000  
75095 Pozostała działalność 72 767  
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 3 834 000  
75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 3 834 000  
757 Obsługa długu publicznego 112 190  
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 112 190  
758 Różne rozliczenia 421 000  
75814 Rezerwy ogólne i celowe 421 000  
801 Oświata i wychowanie 23 975 772  
80102 Szkoły podstawowe specjalne 1 773 317  
80105 Przedszkola specjalne 502 097  
80111 Gimnazja specjalne 1 367 861  
80120 Licea ogólnokształcące 6 082 751  
80123 Licea profilowane 954 475  
80124 Licea profilowane specjalne 296 019  
80130 Szkoły zawodowe 10 239 556  
80134 Szkoły zawodowe specjalne 784 401  
80140 Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania nauczycieli 1 263 295  
80145 Komisje egzaminacyjne 6 000  
80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 35 000  
80195 Pozostała działalność 671 000  
851 Ochrona zdrowia 1 098 000  
85156 Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego 1 098 000  
852 Opieka społeczna 4 171 979  
85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze 1 571 969  
85202 Domy Pomocy Społecznej 1 125 936  
85204 Rodziny zastępcze 1 265 634  
85212 Świadczenia rodzinne oraz składki emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 20 000  
85218 Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie 185 400  
85295 Pozostała działalność 3 040  
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 899 800  
85321 Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnospraw. 117 000  
85333 Powiatowe urzędy pracy 782 800  
854 Edukacyjna opieka wychowawcza 5 221 391  
85403 Specjalne ośrodki szkolno-wychow. 3 721 544  
85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne 668 079  
85410 Internaty i bursy szkolne 622 768  
85415 Pomoc materialna dla uczniów 149 000  
85446 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 35 000  
85495 Pozostała działalność 25 000  
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 33 000  
92116 Biblioteki 20 000  
92195 Pozostała działalność 13 000  
926 Kultura fizyczna i sport 323 000



92601 Obiekty sportowe 300 000  
92695 Pozostała działalność 23 000  
Ogółem: 49 110 047

Zgodnie z art. 116 ust. 4 ustawy o finansach publicznych została utworzona w projekcie budżetu rezerwa ogólna w wysokości 0,85 % ogółu wydatków budżetu.

---

### **Załączniki do pobrania**

- załączniki 1 - 7 [121,5 KB]
  - załącznik nr 8 [75,5 KB]
  - załączniki 9 - 15 [74 KB]
- 

Data wytworzenia : 2004-11-09 01:00, Autor : Zarząd Powiatu, Data publikacji : 2004-11-09 01:00,

Osoba udostępniająca na stronie : Karina Wiśniewska, Data ostatniej modyfikacji : 2012-10-25 15:04,

Osoba modyfikująca : Cezary Przeworski