



## **INFORMATOR BUDŻETOWY**

# **POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO**

**czyli**

**„Skąd mamy pieniądze i na co je wydajemy”**

**Ożarów Mazowiecki 2005**



# POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI

## Skąd mamy pieniądze i na co je wydajemy ?

Działalność Powiatu jak również finanse są jawne, mówi o tym art. 61 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej i ustawa o dostępie do informacji publicznej. Każdy mieszkaniec ma prawo wiedzieć, jak wygląda sytuacja finansowa Powiatu w którym mieszka, ile jest pieniędzy w budżecie i na co są wydawane, jak również w jaki sposób może zgłaszać wnioski do budżetu.

### 1. Co to jest budżet powiatu?

Budżet to najważniejszy dokument finansowy samorządu. Jest rocznym planem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów. Stanowi podstawę gospodarki finansowej samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym.

Budżet jest uchwalany przez Radę Powiatu, czyli radnych - obecnie 21, którzy zostali wybrani w wyborach samorządowych jesienią 2002 roku. Budżet uchwała się pod koniec roku poprzedniego lub na początku roku, nie później niż do 30 marca roku budżetowego. Najpierw powstaje projekt budżetu, który przyjmuje Zarząd Powiatu do 15 listopada poprzedniego roku. Wnioski do projektu budżetu przyjmowane są z jednostek powiatu do 15 września poprzedzającego rok budżetowy. Wnioski od mieszkańców powiatu przyjmowane są za pośrednictwem Radnych, poprzez internet [www.pwz.pl](http://www.pwz.pl) lub bezpośrednio do Wydziału Organizacyjnego. Budżet może być zmieniany w ciągu roku, decyzję o jego zmianie podejmują Radni na sesjach rady, które odbywają się przeważnie raz w miesiącu. Daty sesji określa Przewodniczący Rady na początku roku i przedstawia je Radzie.

Budżet zawsze musi się bilansować tzn. wydatki i rozchody są takie same jak dochody i przychody.

Budżet powiatu jest podobny do budżetu rodzinnego, w którym **dochody** – to pensje męża, żony, dochody z prowadzonej działalności gospodarczej, emerytury, renty, stypendia, zasiłki, zyski z lokat, pomoc finansowa rodziny. Jeśli zabraknie nam pieniędzy na wydatki możemy wziąć pożyczkę lub kredyt, czyli będą to nasze **przychody**. W gospodarstwie domowym są również **wydatki**, które zależą od posiadanych środków i potrzeb. Obejmują: zakupy żywności, ubrań, naukę dzieci, opłaty za czynsz, energię, gaz, telefon, leki, różne usługi, wakacje. Rodzina może część dochodów przeznaczyć na zaspokojenie potrzeb innych niż wydatki bieżące np. zakup mieszkania, działki, czy samochodu - są to **inwestycje**. Jeśli zaciągnęliśmy kredyt to musimy go spłacić, są to nasze **rozchody**.

Zestawienie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów dotyczące roku – nazywamy **budżetem**.

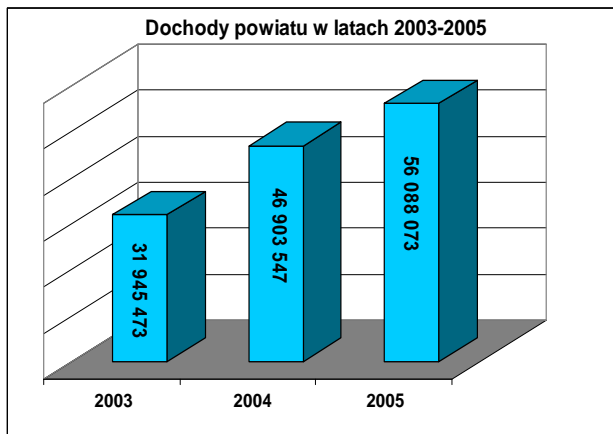
Budżet powiatu na 2005 rok został przyjęty na sesji 17 grudnia 2004r. Uchwałą Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego nr XVII/104/2004. Planowane były dochody w wysokości 50,7 mln, przychody 2,5 mln, wydatki na kwotę 52,1 mln, a rozchody w kwocie 1,1 mln. Deficyt zaplanowany został w wysokości 1,4 mln.

**Deficyt** tj. różnica między wydatkami a dochodami, powstaje, gdy wydatki budżetu są wyższe niż jego dochody. W przypadku gdy dochody są wyższe od wydatków mówimy o **nadwyżce budżetowej**. Deficyt bierze się stąd, iż zaspokojenie potrzeb w różnych dziedzinach, za które odpowiedzialny jest samorząd wymaga więcej pieniędzy niż powiat posiada po stronie dochodów. Jest to najczęściej związane z prowadzonymi inwestycjami powiatowymi, choć może dotyczyć również wydatków bieżących.

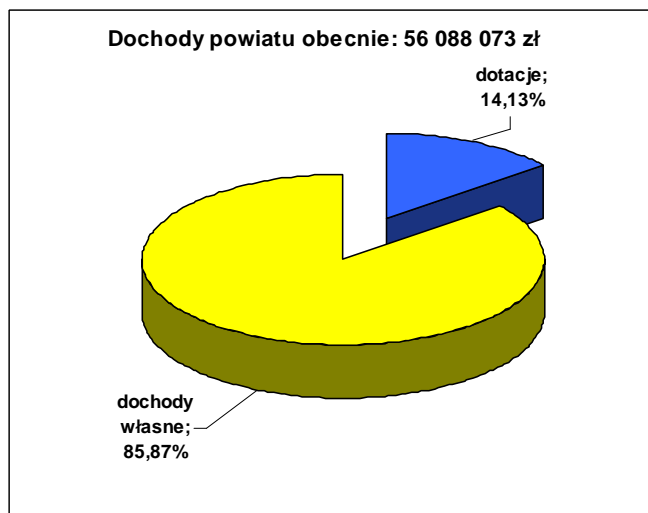
### 2. Skąd się biorą pieniądze w budżecie?

**DOCHODY** - szczegółowe źródła dochodów powiatu określa ustawa o dochodach samorządu terytorialnego.





Począwszy od 2004r. obserwujemy znaczny wzrost dochodów. Główną przyczyną tego wzrostu była zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która nastąpiła od 2004 r. Przedstawione dochody w latach 2003 i 2004 są dochodami uzyskanymi, natomiast w 2005 r. są to dochody obecnie planowane.



**Dotacje** – 7.925.664 zł są to środki otrzymane z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody lub innych instytucji przeznaczone na określone cele, w tym: na zadania zlecone - rządowe; powierzone na podstawie zawartych porozumień; zadania własne powiatu wynikające z ustawy. Niewykorzystane kwoty należy zwrócić.

**Dochody własne powiatu** – 48.162.409 zł - gromadzone są na podstawie różnych ustaw i wolno je wydać na co chcemy, lecz zgodnie z ustawami. Do kasy Powiatu wpływają środki finansowe z następujących źródeł:

- **subwencje** – 20.151.486 zł, są to środki finansowe należne powiatowi z budżetu państwa. Otrzymujemy je z Ministerstwa Finansów, można je wydać zgodnie z potrzebami i nie trzeba się z nich rozliczać. Prawie cała kwota, bo aż 19 239 868 zł (tj. część oświatowa subwencji) przeznaczona jest na utrzymanie oświaty

i wychowania edukacyjnego w szkołach ponadgimnazjalnych i specjalnych w naszym powiecie.

- **udziały w podatkach państwowych** – w kwocie 18.850.619 zł, pochodzą z wpłacanego przez każdego mieszkańca podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego wpłacanego przez firmy. Do budżetu powiatu za pośrednictwem Ministerstwa Finansów w roku 2005 wpłyną dochody w wysokości około 18 mln zł z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT).

Podatek dochodowy płacą też firmy mające siedziby na terenie powiatu. Udział dla powiatów z tego tytułu wynosi 1,40%, jest to tzw. udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) i tak samo jak w przypadku mieszkańców płacących podatki, im więcej firm ma siedziby na terenie powiatu i im wyższe mają zyski tym więcej środków finansowych wpływa do budżetu powiatu. Spodziewane wpływy z tego tytułu to kwota około 800 tys. zł.

- **dochody z mienia** – powiat posiada mienie (np. budynki jednostek budżetowych powiatu, starostwa, grunty) może uzyskiwać dochody z wynajmowania i dzierżawy budynków lub ich części (np. sal gimnastycznych, sal lekcyjnych najmu powierzchni budynku na tablice reklamowe itp.), dzierżawy gruntów. Może też sprzedawać budynki lub grunty. W 2005r. ze sprzedaży mienia zaplanowano uzyskanie dochodów w wysokości 3 mln, które zostaną przeznaczone na częściowy wykup nowej siedziby Starostwa,

- **opłaty komunikacyjne** – wpłaty za wydawane prawa jazdy i inne zaświadczenia komunikacyjne, opłaty za rejestracje samochodów

- **opłaty za zajęcie pasa drogowego** – są to opłaty od inwestorów, którzy na określony czas zajmują pas lub pobocze drogi powiatowej

- **wpłaty od pensjonariuszy** przebywających w domach pomocy społecznej w Sadowej i Bramkach

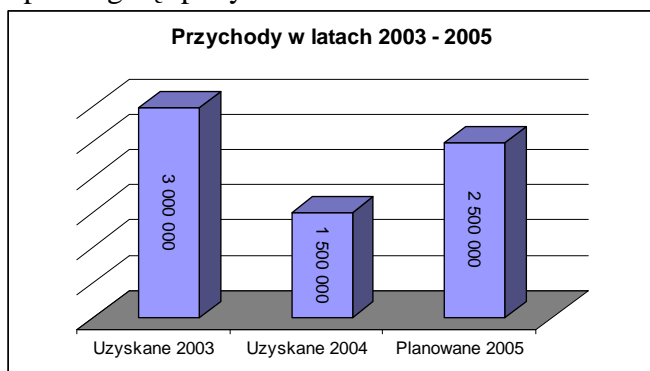
- **wpłaty gmin** – współudział w inwestycjach drogowych lub innych zadaniach

- **wpłaty 25% dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa** – głównie z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów

- **wpłata 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa** – w związku realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami np. z opłat melioracyjnych, dochodów pozyskanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,

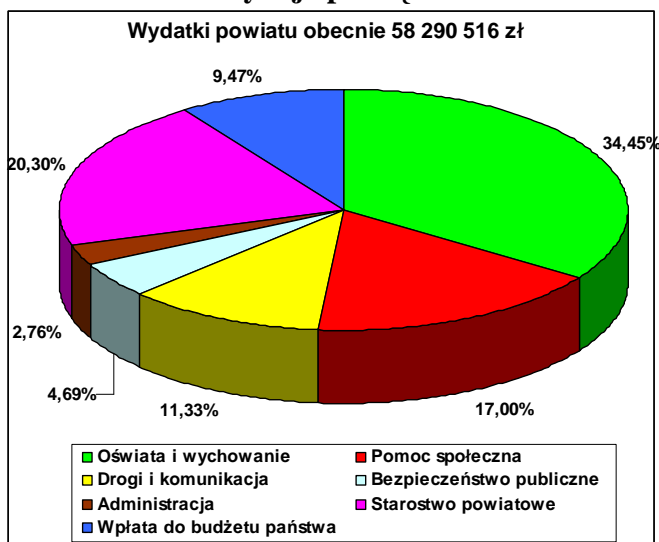
- odsetki od lokat na rachunkach bankowych - powiatu, starostwa oraz wszystkich jednostek powiatu.

**PRZYCHODY** - w 2005 r. zaplanowano na kwotę 2,5 mln. Jest to kredyt, który zaciągnie powiat z prolongatą spłaty do 2007 r.



Na koniec roku 2005 Powiat będzie winny z tytułu zaciągniętych kredytów 6.782.267 zł i będzie to 13,4% planowanych dochodów przy możliwym zadłużeniu 60% w stosunku do planowanych dochodów. Spłata długu rozłożona jest do roku 2011, a raty w kolejnych latach dostosowane do możliwości finansowych. Co roku w przeliczeniu na 1 mieszkańca Powiat wyda na spłatę kredytów średnio 9.89 zł.

### 3. Na co Powiat wydaje pieniądze?



**WYDATKI** – są to koszty działalności wszystkich jednostek budżetowych powiatu, których plan na 2005 rok obecnie wynosi 58.290.516 zł, z czego na poszczególne zadania rozdysponowano:

**1) Oświata i wychowanie – 20.079.952 zł.**( w tym 19.239.868 zł. to subwencja oświatowa, 840.084 zł to inne środki własne powiatu), z czego finansowane są szkoły ponadgimnazjalne i specjalne:

a) Dla których organem założycielskim jest powiat.  
-Zespół Szkół nr 1 w Błoniu,

-Zespół Szkół Ogrodniczych i Spożywczych w Błoniu,  
-Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Ożarowie Mazowieckim,  
-Liceum Ogólnokształcące w Łomiankach, oraz szkoły specjalne:

-Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lesznie,  
-Szkoła Podstawowa i Gimnazjum przy Klinicznym Szpitalu Dziecięcym.

b) Dla szkół niepublicznych w formie dotacji przekazywane są środki finansowe do:

-Ośrodka dla ociemniałych w Laskach  
-Liceum Ogólnokształcącego im. Pallottiego w Ożarowie Mazowieckim

-Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego Koszykówki w Łomiankach

-wypacane są stypendia ze środków unijnych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych i studentów.

**2) Pomoc społeczna i zadania polityki społecznej – 9.907.854 zł,** z czego przekazywane są środki finansowe dla:

-Domów Pomocy Społecznej w Bramkach i Sadowej

-Środowiskowego Dom Samopomocy w Łubcu dla osób niepełnosprawnych,

-Domu Opiekuńczo-Leczniczego w Pilaszkanie,  
-Domu Samotnej Matki w Laskach,

- rodzin zastępczych

-Domów Dziecka, w których przebywają dzieci z naszego powiatu

- Zespołu ds. orzecznictwa o niepełnosprawności -bezrobotnych na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne.

**3) Drogi i komunikacja – 6.602.700 zł,** z czego utrzymywane są drogi powiatowe, a więc bieżące naprawy dróg oraz modernizacja i budowa nowych /zadania inwestycyjne/, z pieniędzy tych ponosi się koszty zadań w zakresie komunikacji /wydawanie praw jazdy, innych zaświadczeń komunikacyjnych/, dofinansowanie transportu lokalnego.

**4) Bezpieczeństwo publiczne – 2.734.974 zł,** z czego finansowane są:

-Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej oraz kontynuowanie budowy Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej w Błoniu

-utrzymanie Powiatowe Centrum Zarządzania Kryzysowego, którego zadaniem między innymi jest przeprowadzanie poboru

-dofinansowanie budowy siedziby Komendy Powiatowej Policji i jej wyposażenia, zakupy samochodów.

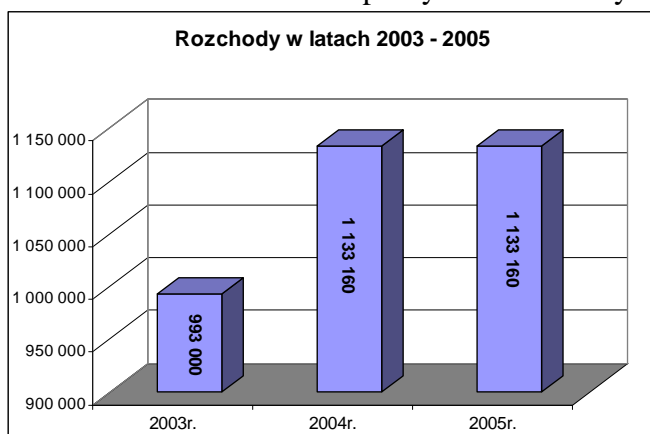
**5) Administracja publiczna – 1.608.269 zł,** z czego utrzymywane są:

- Powiatowy Urząd Pracy,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
- 6) Starostwo Powiatowe – 11.834.398 zł**, w tym:
  - wydatki na utrzymanie Starostwa
  - wydatki na doposażenie Starostwa oraz wykonanie niezbędnych remontów siedziby,
  - diety Radnych Powiatu,
  - koszty zadań z zakresu architektury i budownictwa,
  - wydatki związane z organizowaniem imprez sportowych i kulturalnych na terenie powiatu,
  - wydatki związane z obsługą paszportów oraz zaproszeń dla cudzoziemców,
  - koszty odsetek od kredytów,
  - koszty zadań geodezyjnych,
  - koszty zadań z zakresu ochrony środowiska i nadzór nad lasami niepaństwowymi /sporządzanie dokumentacji/.

**7) Wpłata do budżetu Państwa – 5.522.369 zł** ustalana jest na podstawie wskaźników dochodów na 1 mieszkańca. Dokonują jej powiaty bogatsze, na rzecz powiatów biedniejszych popularnie zwane - „janosikowym”.

**ROZCHODY** – spłata kredytów, na którą w br. przeznaczono 1.133.160 zł, w tym:

- 168.000 zł – na spłatę kredytu zaciągniętego w 2001r. na wykup siedziby Geodezji w Broniszach,
- 375.000 zł – na spłatę kredytu zaciągniętego w 2002r na pokrycie wydatków,
- 590.000 zł - na spłatę kredytu zaciągniętego w 2003r. na pokrycie deficytu.



#### 4. Ile z ogólnych wydatków przeznacza się na inwestycje?

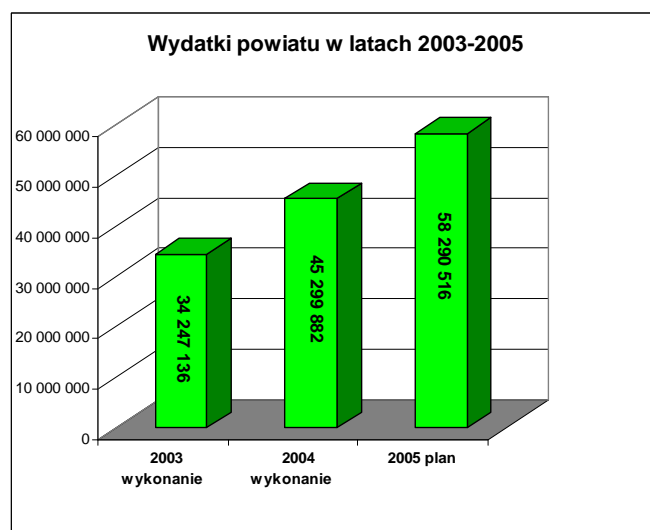
Wydatki inwestycyjne służą rozwojowi Powiatu, gdyż albo powiększają majątek – np. wykup budynku na siedzibę Starostwa, albo zwiększają wartość już posiadanego majątku – modernizacja dróg lub budynków. Dzięki inwestycjom powiat

może lepiej realizować swoje zadania i przez to poprawiać poziom życia samych mieszkańców. W przyszłości dzięki inwestycjom mogą pojawić się dodatkowe dochody lub zmniejszą się wydatki bieżące (np. obniżą się koszty ogrzewania budynku dzięki ociepleniu go), co w efekcie oznacza więcej pieniędzy na inne cele.

Pieniądze przeznaczone na inwestycje decydują w znaczącym stopniu o rozwoju powiatu.

**Na wydatki inwestycyjne w roku 2005 powiat przeznaczył kwotę 7.294.210 zł tj. 12,5% z łącznych wydatków**, w tym głównie na:

- wykup nowej siedziby Powiatu – całkowity koszt nabycia wyniesie 6 mln zł. i będzie spłacany do 2007r. W roku 2005 zapłata wyniosła 3,4 mln zł z czego 2 mln zł. stanowi działka Powiatu przeznaczona pierwotnie na siedzibę w Warszawie przekazana w ramach tej transakcji.
- zakupy inwestycyjne i inwestycje związane z przystosowaniem budynku nowej siedziby Starostwa – 590.000 zł
- inwestycje drogowe i zakupy sprzętu drogowego – 2.155.400 zł
- dofinansowanie budowy Komendy Policji Powiatowej, zakup samochodu – 260.450 zł,
- budowa strażnicy w Błoniu, dofinansowanie zakupu samochodu – 386.387 zł
- wykup gruntów pod boisko szkolne Zespołu Szkół Nr 1w Błoniu – 220.000 zł
- rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Lesznie – 100.000 zł
- zakupy inwestycyjne i inwestycje w Zespole Szkół Ogrodniczych i Spożywczych w Błoniu – 47.100 zł
- inwestycje i zakupy inwestycyjne w domach pomocy społecznej w Bramkach i Sadowej – 196.000 zł



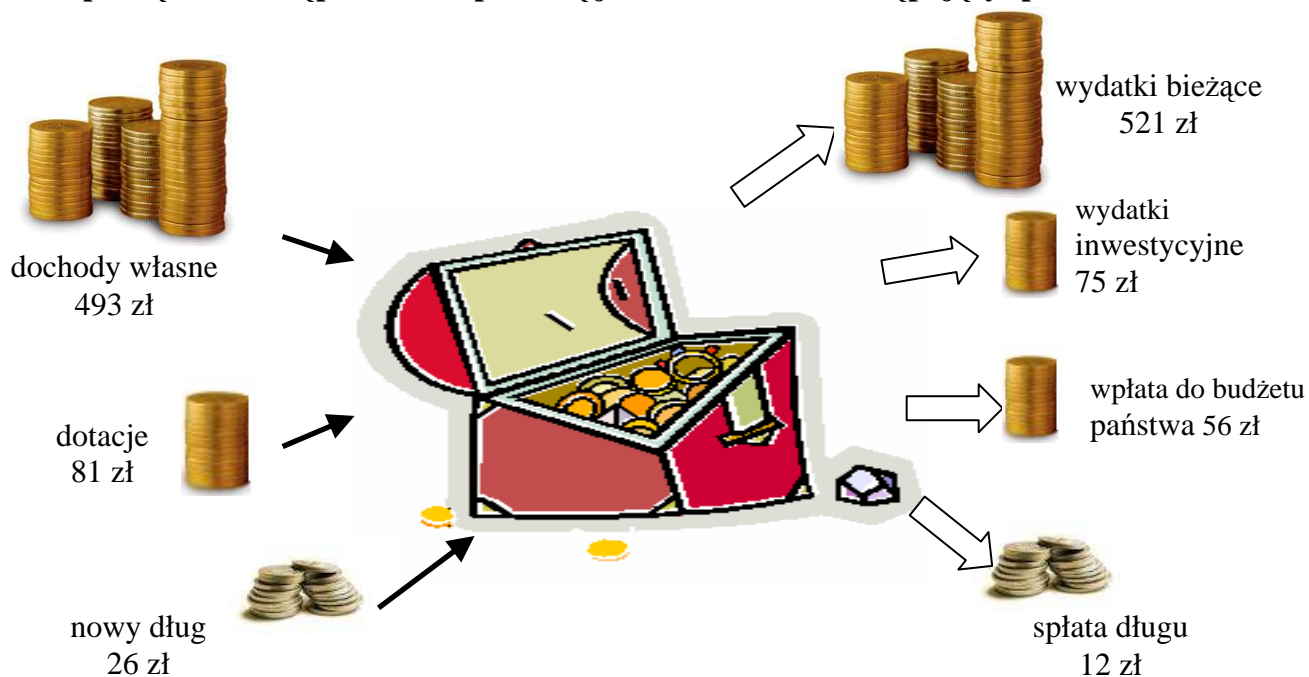


Rondo w Wieruchowie  
Największa inwestycja powiatowa w 2004r.  
- koszt budowy wyniósł 1,4 mln.



Powiat nie został wyposażony we własną siedzibę. Do kwietnia 2005r. wynajmowaliśmy budynki dla Starostwa i jednostek organizacyjnych i płaciliśmy z tego tytułu ok. 500 tys. zł rocznie.

**Do budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego w przeliczeniu na każdego mieszkańca wpłyną pieniądze a następnie Radni podzielą je w roku 2005 w następujący sposób:**



Pełna wersja uchwały budżetowej oraz inne uchwały (w tym o zmianach w budżecie) dostępne są w Wydziale Organizacyjnym Starostwa oraz w Biuletynie Informacji Publicznej - [www.pwz.pl](http://www.pwz.pl)

*Opracowały: Maria Zych; Grażyna Brzezińska  
Sprawdził: Skarbnik - Elżbieta Łazowska  
Zatwierdził: Starosta - Jan Żychliński*