

**PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ  
POWIATU GRYFIŃSKIEGO  
NA 2021 ROK**

**POWIAT GRYFIŃSKI**



**Zarząd Powiatu w Gryfinie:**

Przewodniczący Zarządu – Wojciech Konarski .....

Członek Zarządu – Ewa Dudar .....

Członek Zarządu – Henryk Kaczmar .....

Członek Zarządu – Jerzy Miler .....

Członek Zarządu – Jerzy Zgoda .....

Gryfino, listopad 2020

## ZAŁOŻENIA OGÓLNE I UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU

### POWIATU GRYFIŃSKIEGO NA ROK 2021

**Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2021** opracowany został na podstawie:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, ze zm.),
2. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 23, ze zm.),
3. ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1856),
4. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 ze zm.),
5. uchwały Nr VI/52/2011 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 09 czerwca 2011 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
6. wytycznych Zarządu Powiatu do opracowania projektu budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2021 r.

Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2021 charakteryzuje się nadwyżką operacyjną (różnica między prognozowanymi dochodami bieżącymi, a planowanymi wydatkami bieżącymi) w kwocie **769 922,84 zł**, umożliwiającą realizację zadań inwestycyjnych.

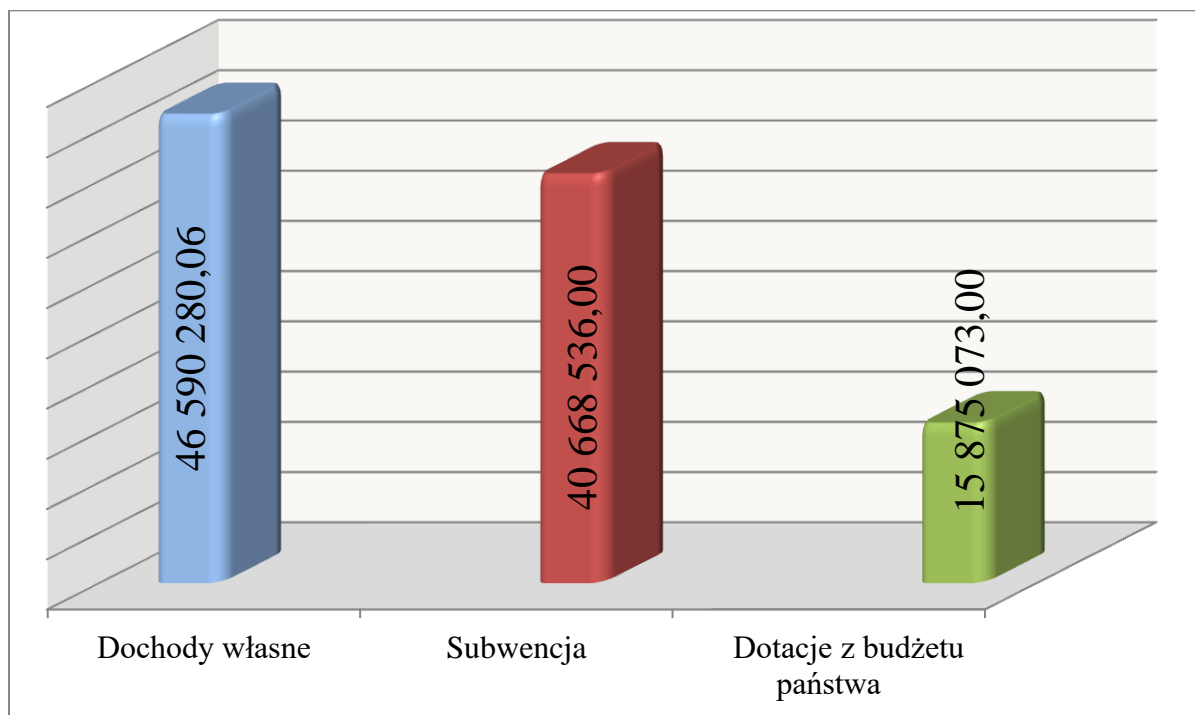
<b>prognozowane dochody:</b>	103 133 889,06
bieżące	98 989 327,06
majątkowe	4 144 562,00
<b>planowane wydatki:</b>	109 688 905,16
bieżące	98 219 404,22
majątkowe	11 469 500,94

### **Do ustalenia dochodów budżetu Powiatu Gryfińskiego, przyjęto:**

1. Określone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie z dnia 14 października 2020 r., znak: ST8.4750.8.2020, dochody Powiatu Gryfińskiego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **16 651 554,00 zł.**
2. Określone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie z dnia 14 października 2020 r., znak: ST8.4750.8.2020, dochody Powiatu Gryfińskiego z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie **24 391 844,00 zł.**
3. Określone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie z dnia 14 października 2020 r., znak: ST8.4750.8.2020, dochody Powiatu Gryfińskiego z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej w kwocie **5 412 362,00 zł.**
4. Określone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie z dnia 14 października 2020 r., znak: ST8.4750.8.2020, dochody Powiatu Gryfińskiego z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej w kwocie **10 864 330,00 zł.**
5. Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 21 października 2020 r., znak: FB-1.3110.10.5.2020.MR, wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie **10 398 954,00 zł.**
6. Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 21 października 2020 r., znak: FB-1.3110.10.5.2020.MR, wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne w kwocie **5 444 119,00 zł.**
7. Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 21 października 2020 r., znak: FB-1.3110.10.5.2020.MR, wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **32 000,00 zł.**

Prognozowane dochody Powiatu Gryfińskiego w roku 2021 w podziale na grupy dochodów przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 1 Główne źródła dochodów Powiatu Gryfińskiego w 2021 roku.



Źródło: opracowanie własne

Jak widać na powyższym wykresie główne źródła dochodów budżetu Powiatu Gryfińskiego stanowią:

- dochody własne – wpływy w kwocie 46 590 280,06 zł (45,17 % dochodów ogółem),
- subwencje – wpływy w kwocie 40 668 536,00 zł (39,43 % dochodów ogółem),
- dotacje z budżetu państwa – wpływ w kwocie 15 875 073,00 (15,40% dochodów ogółem).

Zestawienie **prognozowanych dochodów** Powiatu Gryfińskiego, stanowiące **załącznik Nr 1** do uchwały budżetowej, sporządzono wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w szczególności do rozdziałów i paragrafów, ponadto dokonano podziału na dochody bieżące oraz dochody majątkowe.

Zestawienie **planowanych wydatków** Powiatu Gryfińskiego, stanowiące **załącznik Nr 2** do projektu uchwały budżetowej, sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

Z ogólnej kwoty w wysokości **109 688 905,16 zł** planowanych wydatków przypada:

- 1) 89,54 % na wydatki bieżące, tj. kwota – **98 219 404,22 zł**,
- 2) 10,46 % na wydatki majątkowe, tj. kwota – **11 469 500,94 zł**.

Strukturę planowanych wydatków Powiatu Gryfińskiego w roku 2021 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Nazwa	Plan	z tego:		Udział w całości	Zadania	
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		własne	zlecone
020	Leśnictwo	94 500,00	94 500,00	0,00	0,09	94 500,00	0,00
600	Transport i łączność	10 803 853,50	2 906 270,00	7 897 583,50	9,85	10 803 853,50	0,00
630	Turystyka	20 000,00	20 000,00	0,00	0,02	20 000,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 063 346,00	663 346,00	400 000,00	0,97	880 000,00	183 346,00
710	Działalność usługowa	2 257 490,00	2 057 490,00	200 000,00	2,06	1 368 490,00	889 000,00
750	Administracja publiczna	14 249 525,35	13 961 525,35	288 000,00	12,98	14 158 417,35	91 108,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 788 000,00	5 788 000,00	0,00	5,28	121 000,00	5 667 000,00
755	Wymiar sprawiedliwości	198 000,00	198 000,00	0,00	0,18	0,00	198 000,00
757	Obsługa długu publicznego	250 000,00	250 000,00	0,00	0,23	250 000,00	0,00
758	Różne rozliczenia	4 500 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	4,10	4 500 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	26 023 840,33	25 968 840,33	55 000,00	23,73	26 023 840,33	0,00
851	Ochrona zdrowia	2 649 600,00	2 064 600,00	585 000,00	2,42	739 100,00	1 910 500,00
852	Pomoc społeczna	20 893 053,82	20 187 136,38	705 917,44	19,05	20 893 053,82	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 985 891,99	3 805 891,99	180 000,00	3,63	3 624 891,99	361 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	8 615 726,70	8 615 726,70	0,00	7,85	8 615 726,70	0,00
855	Rodzina	8 063 077,47	8 063 077,47	0,00	7,35	6 964 077,47	1 099 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	158 000,00	0,00	158 000,00	0,14	158 000,00	0,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 000,00	40 000,00	0,00	0,04	40 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna	35 000,00	35 000,00	0,00	0,03	35 000,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>109 688 905,16</b>	<b>98 219 404,22</b>	<b>11 469 500,94</b>	<b>100,00</b>	<b>99 289 951,16</b>	<b>10 398 954,00</b>

Źródło: opracowanie własne

Dochody i wydatki budżetowe według właściwości i kompetencji przedstawiają się następująco:

- 1) zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2021 (załącznik Nr 4 do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **10 398 954,00 zł**,

- 2) zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2021 (załącznik Nr 5 do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **156 800,00 zł**,
- 3) zadania wykonywane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (załącznik Nr 6 do projektu uchwały budżetowej) w wysokości - **300 000,00 zł**.

Planowane do realizacji w 2021 r. wydatki majątkowe budżetu Powiatu Gryfińskiego na poszczególne zadania przedstawia załącznik Nr 7 do projektu uchwały budżetowej na łączną kwotę **11 469 500,94 zł**.

Dotacje na realizację zadań własnych powiatu:

- 1) w załączniku Nr 8 do projektu uchwały budżetowej zawarte są kwoty dotacji celowych udzielonych w 2021 r. na zadania własne powiatu realizowane przez jednostki należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **644 020,00 zł**,
- 2) w załączniku Nr 9 do projektu uchwały budżetowej zawarte są kwoty dotacji celowych udzielonych na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 r. na kwotę **240 000,00 zł**,
- 3) w załączniku Nr 10 do projektu uchwały budżetowej zawarte są kwoty dotacji podmiotowych udzielonych w 2021 r. na zadania realizowane przez jednostki należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **50 000,00 zł**,
- 4) w załączniku Nr 11 do projektu uchwały budżetowej zawarte są kwoty dotacji celowych udzielonych w 2021 r. na zadania powiatu realizowane przez jednostki nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **13 416 649,76 zł**,
- 5) w załączniku Nr 12 do projektu uchwały budżetowej zawarte są kwoty dotacji podmiotowych udzielonych w 2021 r. na zadania realizowane przez jednostki nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **456 693,00 zł**.

Ponadto w załączniku Nr 13 do projektu uchwały budżetowej wykazano plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych w 2021 r. (Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie). Ustalony dla zakładu budżetowego plan finansowy na 2021 r. zakłada:

- stan środków obrotowych na początek roku w kwocie **22 230,40 zł**,
- przychody w kwocie **2 289 600,00 zł**,

- koszty w kwocie **2 276 430,40 zł**,
- stan środków obrotowych na koniec roku w kwocie **35 400,00 zł**.

Przedkładany projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2021 zaproponowany do uchwalenia przez Radę Powiatu Gryfińskiego przewiduje:

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>
1.	dochody ogółem	103 133 889,06
2.	wydatki ogółem	109 688 905,16
3.	wynik budżetu (1-2)	-6 555 016,10
4.	przychody ogółem	8 262 516,10
	- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 550 922,05
	- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	399 423,23
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	6 312 170,82
5.	rozchody ogółem	1 707 500,00
	- spłata kredytów	1 707 500,00

Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2021 r. zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **6 555 016,10 zł**, który pokryty zostanie z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu oraz wolnych środków.

Przychody w wysokości **8 262 516,10 zł** oraz rozchody w wysokości **1 707 500,00 zł** określa **załącznik Nr 3** do projektu uchwały budżetowej.

Przedkładając projekt uchwały budżetowej Powiatu Gryfińskiego na 2021 r., Zarząd Powiatu wyraża przekonanie, iż uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej kierunki rozdysponowania środków publicznych znajdą aprobatę wśród Radnych Rady Powiatu w Gryfinie.