

**PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ  
POWIATU GRYFIŃSKIEGO  
NA 2023 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 2022

## **ZAŁOŻENIA OGÓLNE I UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU**

### **POWIATU GRYFIŃSKIEGO NA ROK 2023**

**Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2023** opracowany został na podstawie:

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm.),
2. ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1672, ze zm.),
3. ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 261, ze zm.),
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 2022 r. poz. 513, ze zm.),
5. uchwały Nr XXVIII/206/2021 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 27 maja 2021 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
6. uchwały Nr 685/2022 Zarządu Powiatu z dnia 18 sierpnia 2022 r. w sprawie wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2023 r.,
7. ustaw, uchwał, rozporządzeń w zakresie szczególnych zasad wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym.

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

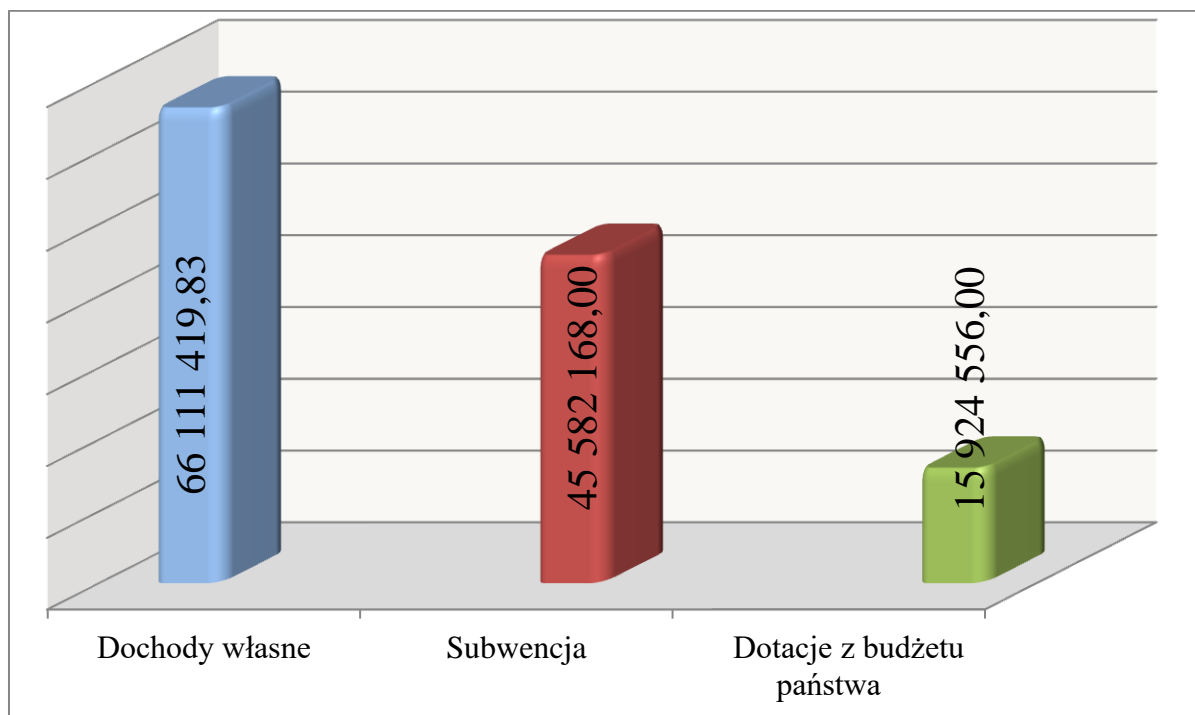
1. Określone przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 13 października 2022 r., znak: ST3.4750.24.2022, dochody Powiatu Gryfińskiego z tytułu:
  - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie **14 880 638,00 zł**,
  - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie **1 324 479,00 zł**,
  - części oświatowej subwencji ogólnej w kwocie **30 033 040,00 zł**,
  - części równoważącej subwencji ogólnej w kwocie **6 574 902,00 zł**,
  - części wyrównawczej subwencji ogólnej w kwocie **8 974 226,00 zł**.

2. Określone przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 20 października 2022 r., znak: FB-1.3110.12.3.2022.MR, wstępne wielkości dotacji celowych z budżetu państwa na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie **9 907 338,00 zł**,
- zadania własne w kwocie **5 830 026,00 zł**,
- zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **28 000,00 zł**.

Prognozowane dochody Powiatu Gryfińskiego w roku 2023 w podziale na grupy dochodów przedstawia poniższy wykres.

Wykres nr 1 Główne źródła dochodów Powiatu Gryfińskiego w 2023 roku.



Źródło: opracowanie własne

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

- dochody własne – wpływy w kwocie 66 111 419,83 zł (51,80 % dochodów ogółem),
- subwencje – wpływy w kwocie 45 582 168,00 zł (35,72 % dochodów ogółem),
- dotacje z budżetu państwa – wpływ w kwocie 15 924 556,00 zł (12,48 % 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.

W ogólnej kwocie planowanych dochodów w wysokości **127 618 143,83 zł**:

- 1) dochody bieżące stanowią 82,66 %, tj. kwota – **105 486 791,86 zł**,
- 2) dochody majątkowe stanowią 17,34 %, tj. kwota – **22 131 351,97 zł**.

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 **137 415 621,38 zł** planowanych wydatków przypada:

- 3) 81,05 % na wydatki bieżące, tj. kwota – **111 373 462,43 zł**,
- 4) 18,95 % na wydatki majątkowe, tj. kwota – **26 042 158,95 zł**.

Strukturę planowanych wydatków Powiatu Gryfińskiego w roku 2023 przedstawia poniższa tabela.

Dział	Nazwa	Plan	z tego:		Udział w całości	Zadania	
			Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe		własne	zlecone
020	Leśnictwo	77 500,00	77 500,00	0,00	0,06	77 500,00	0,00
600	Transport i łączność	26 996 850,00	3 566 850,00	23 430 000,00	19,65	26 996 850,00	0,00
630	Turystyka	20 000,00	20 000,00	0,00	0,02	20 000,00	0,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 972 354,00	1 702 354,00	270 000,00	1,43	1 779 000,00	193 354,00
710	Działalność usługowa	3 378 361,67	3 295 067,72	83 293,95	2,46	2 236 361,67	1 142 000,00
750	Administracja publiczna	16 612 761,00	16 588 896,00	23 865,00	12,09	16 548 777,00	63 984,00
752	Obrona narodowa	51 000,00	51 000,00	0,00	0,04	28 000,00	23 000,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 837 200,00	6 837 200,00	1 000 000,00	5,70	52 200,00	7 785 000,00
755	Wymiar sprawiedliwości	198 000,00	198 000,00	0,00	0,14	0,00	198 000,00
757	Obsługa długu publicznego	730 000,00	730 000,00	0,00	0,53	730 000,00	0,00
758	Różne rozliczenia	1 485 350,00	1 285 350,00	200 000,00	1,08	1 485 350,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	29 301 803,12	29 101 803,12	200 000,00	21,32	29 301 803,12	0,00
851	Ochrona zdrowia	445 000,00	80 000,00	365 000,00	0,32	445 000,00	0,00
852	Pomoc społeczna	23 954 847,00	23 804 847,00	150 000,00	17,43	23 954 847,00	0,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 354 752,59	5 234 752,59	120 000,00	3,90	4 920 752,59	434 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 417 169,00	9 417 169,00	0,00	6,85	9 417 169,00	0,00

855	Rodzina	9 324 673,00	9 224 673,00	100 000,00	6,79	9 324 673,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	168 000,00	68 000,00	100 000,00	0,12	100 000,00	68 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	70 000,00	70 000,00	0,00	0,05	70 000,00	0,00
926	Kultura fizyczna	20 000,00	20 000,00	0,00	0,02	20 000,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>137 415 621,38</b>	<b>111 373 462,43</b>	<b>26 042 158,95</b>	<b>100,00</b>	<b>127 508 283,38</b>	<b>9 907 338,00</b>

\* W ramach zadań własnych ujęto także zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową oraz w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

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 2023 (**Załącznik Nr 4** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **9 907 338,00 zł**,
- 2) zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na rok 2023 (**Załącznik Nr 5** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **187 192,00 zł**,
- 3) zadania związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 r. (**Załącznik Nr 6** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **680 000,00 zł**,
- 4) zadania z tytułu otrzymanej pomocy finansowej od jednostek samorządu terytorialnego na rok 2023 (**Załącznik Nr 7** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **683 000,00 zł**,
- 5) zadania wykonywane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska (**Załącznik Nr 8** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości - **560 000,00 zł**,
- 6) zadania finansowane z państwowych funduszy celowych w 2023 r. (**Załącznik Nr 9** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości: dochody – **429 975,00 zł**, wydatki – **701 854,31 zł**,
- 7) zadania finansowane z Funduszu Rządowego Polski Ład w 2023 r. (**Załącznik Nr 10** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości – **19 000 000,00 zł**,
- 8) zadania finansowane na podstawie ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne w 2023 r. (**Załącznik Nr 11** do projektu uchwały budżetowej) w wysokości: przewidywane wykonanie dochodów w 2022 r. – **1 200 000,00 zł**, wydatki – **1 883 394,13 zł**.

Planowane do realizacji w 2023 r. wydatki majątkowe budżetu Powiatu Gryfińskiego na poszczególne zadania przedstawia **Załącznik Nr 12** do projektu uchwały budżetowej na łączną kwotę **26 042 158,95 zł**.

Dotacje na realizację zadań własnych powiatu ujęto w:

- 1) **Załączniku Nr 13** do projektu uchwały budżetowej zawarto kwoty dotacji celowych udzielonych w 2023 r. na zadania własne powiatu realizowane przez jednostki należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **743 767,54 zł**,
- 2) **Załączniku Nr 14** do projektu uchwały budżetowej zawarto kwoty dotacji celowych udzielonych na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego w 2023 r. na kwotę **30 000,00 zł**,
- 3) **Załączniku Nr 15** do projektu uchwały budżetowej zawarto kwoty dotacji podmiotowych udzielonych w 2023 r. na zadania realizowane przez jednostki należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **130 000,00 zł**,
- 4) **Załączniku Nr 16** do projektu uchwały budżetowej zawarto kwoty dotacji celowych udzielonych w 2023 r. na zadania powiatu realizowane przez jednostki nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **15 473 364,00 zł**,
- 5) **Załączniku Nr 17** do projektu uchwały budżetowej zawarto kwoty dotacji podmiotowych udzielonych w 2023 r. na zadania realizowane przez jednostki nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **374 027,00 zł**.

Ponadto w **Załączniku Nr 18** do projektu uchwały budżetowej wykazano plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych w 2023 r. (Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Gryfinie). Ustalony dla zakładu budżetowego projekt planu finansowego na 2023 r. zakłada:

- stan środków obrotowych na początek roku w kwocie **23 500,00 zł**,
- przychody w kwocie **2 788 000,00 zł**,
- koszty w kwocie **2 792 900,00 zł**,
- stan środków obrotowych na koniec roku w kwocie **18 600,00 zł**.

Przedkładany projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na rok 2023 zaproponowany do uchwalenia przez Radę Powiatu Gryfińskiego przewiduje:

<b>l.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>
1.	dochody ogółem	127 618 143,83
2.	wydatki ogółem	137 415 621,38
3.	wynik budżetu (1-2)	-9 797 477,55
4.	przychody ogółem	11 004 977,55
	- 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	271 879,31
	- 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	833 098,24
	- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	8 100 000,00
	- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 800 000,00
5.	rozchody ogółem	1 207 500,00
	- spłata kredytów	1 207 500,00

Źródło: opracowanie własne

Projekt budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2023 r. zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **9 797 477,55 zł**, który pokryty zostanie niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz zaciągniętym kredytem.

Przychody w wysokości **11 004 977,55 zł** oraz rozchody w wysokości **1 207 500,00 zł** określa **Załącznik Nr 3** do projektu uchwały budżetowej. W ramach przychodów planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 800 000,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych.

Przedkładając projekt uchwały budżetowej Powiatu Gryfińskiego na 2023 r., Zarząd Powiatu wyraża przekonanie, iż uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej kierunki rozdysponowania środków publicznych znajdują aprobatę wśród Radnych Rady Powiatu w Gryfinie.