



P OWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI

Skąd mamy pieniądze i na co je wydajemy ?

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

Publikacja ta jest kontynuacją corocznego informatora budżetowego dla mieszkańców powiatu i ma na celu przybliżyć Państwu zagadnienia gospodarki finansowej Powiatu w 2008 roku

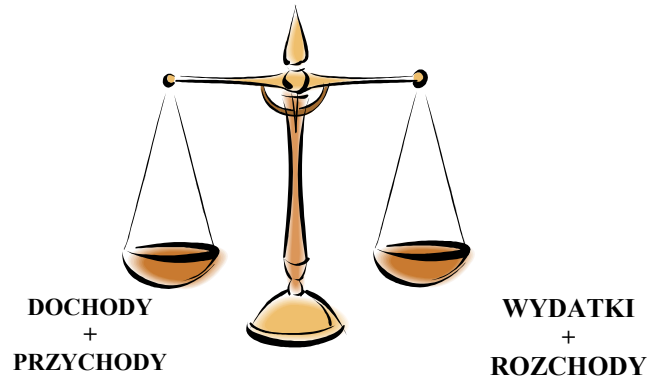
1. Co to jest budżet powiatu?

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

Budżet uchwalany jest przez Radę Powiatu, czyli radnych - obecnie 21, którzy zostali wybrani w wyborach samorządowych jesienią 2006 roku.

Budżet uchwała się pod koniec roku poprzedniego lub na początku roku, nie później niż do 31 marca roku budżetowego. Najpierw powstaje projekt budżetu, który Zarząd Powiatu przedstawia Radzie Powiatu do 15 listopada poprzedniego roku. Wnioski do projektu budżetu przyjmowane są od jednostek powiatu do 15 września poprzedzającego rok budżetowy. Wnioski od mieszkańców powiatu przyjmowane są za pośrednictwem Radnych, poprzez internet www.pwz.pl lub bezpośrednio do Wydziału Organizacyjnego. W ciągu roku, budżet może być zmieniany aby dostosować go do zmieniających się potrzeb, decyzję o jego zmianie podejmuje Rada lub Zarząd Powiatu. Zmiany mogą dotyczyć np. zmian przyznanych kwot dotacji, czy wykorzystania rezerwy na nieprzewidziane wydatki.

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, np.: 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**.

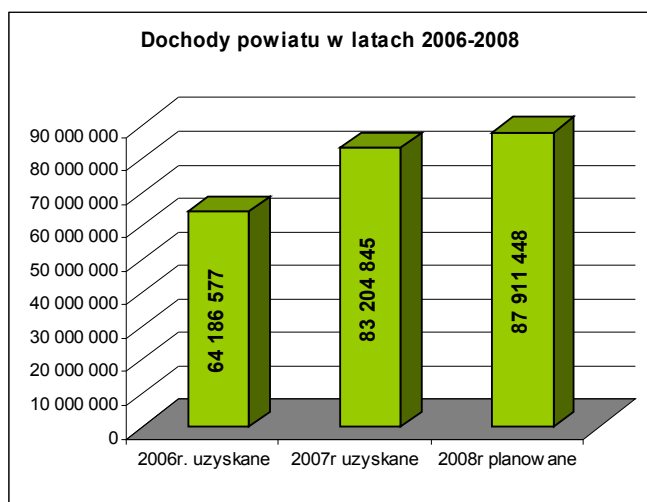
Zestawienie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów dotyczące roku – nazywamy **budżetem**. Budżet powiatu na 2008 rok został przyjęty na sesji 19 grudnia 2007 r. Uchwałą Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego Nr IX/67/2007. Planowane dochody wynoszą 87 911 448 zł, przychody 12.399.180 zł, wydatki natomiast zaplanowane zostały na kwotę 98 685 448 zł., a rozchody w wysokości 1 625 180 zł. Deficyt zaplanowany został na kwotę 10 774 000 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych oraz kredytem w kwocie 9 mln zł.

Deficyt tj. różnica między wydatkami a dochodami, powstaje, gdy wydatki budżetu są wyższe niż jego dochody. W przypadku gdy

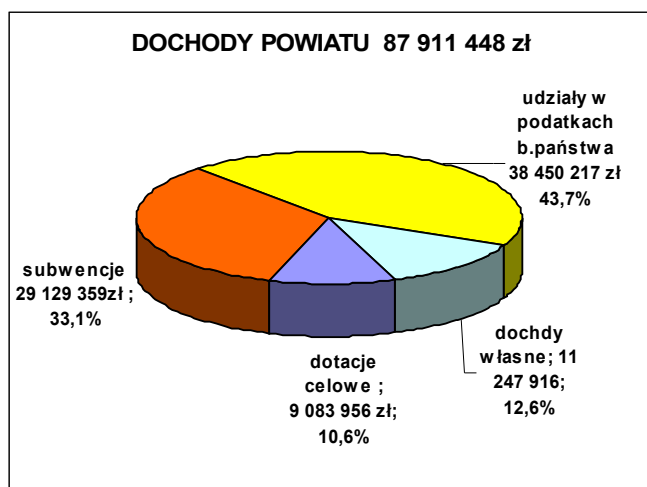
dochody są wyższe od wydatków mówimy o **nadwyżce budżetowej**. Deficyt wynika stąd, iż zaspokojenie potrzeb w różnych dziedzinach, za które odpowiedzialny jest samorząd wymaga więcej pieniędzy niż powiat posiada po stronie dochodów. Jest to najczęściej związane z prowadzonymi inwestycjami powiatowymi, choć może dotyczyć również wydatków bieżących.

2. Skąd się biorą pieniądze w budżecie?

DOCHODY – są to pieniądze, jakie Powiat planuje pozyskać z różnych źródeł, które szczegółowo określa ustawa o dochodach samorządu terytorialnego.



Dochody w latach 2006 – 2008 znacznie wzrastały, głównie z powodu zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która nastąpiła w 2004 r.



Dochodami Powiatu są:

I. Dotacje celowe – 9.083.956 zł są to środki otrzymane z budżetu państwa za pośrednictwem Wojewody przeznaczone na określone cele, w tym: na zadania zlecone- rządowe; powierzone na podstawie zawartych porozumień; zadania własne powiatu wynikające z ustawy. Otrzymane dotacje zostaną wykorzystane na utrzymanie domów pomocy społecznej, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, opłacenie ubezpieczeń zdrowotnych za bezrobotnych oraz pokrycie kosztów zadań urzędów wojewódzkich. Niewykorzystane dotacje trzeba zwrócić.

II. Subwencja ogólna – 29.129.359 zł, są to środki finansowe przekazywane powiatowi z budżetu państwa poprzez Ministerstwo Finansów na określone cele, można je wydać zgodnie z potrzebami i nie trzeba się z nich rozliczać.

Subwencja ogólna obejmuje część oświatową – 24.980.738 zł i część równoważącą – 4.148.621 zł. Subwencja oświatowa przeznaczona jest na bieżące wydatki oświaty i edukacji, wydatki inwestycyjne z zakresu oświaty finansowane są z dochodów własnych powiatu oraz pozyskanych dotacji.

III Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – w kwocie 38.450.217 zł, pochodzą z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpłacanego przez mieszkańców powiatu 10,25 % podatków z PIT oraz podatku dochodowego wpłacanego przez firmy – 1,4% podatków z CIT.

Budżet powiatu za pośrednictwem Ministerstwa Finansów w roku 2008 ma otrzymać z tytułu:

- udziału we wpływach od podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze powiatu kwotę około 36.950.217 zł,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, tj. podatników posiadających siedzibę firmy na terenie powiatu kwotę 1.500 tys. zł.

IV. Dochody własne powiatu – 11.247.916 zł - gromadzone są na podstawie różnych ustaw i wolno je wydać na zadania powiatu, ale decyzję o zadaniach nimi finansowanych podejmuje Rada Powiatu.

Dochody własne Powiatu to:

- **dochody z majątku powiatu** – 2.500.000 zł, 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 oraz ze sprzedaży mienia powiatu.

- **opłaty komunikacyjne** – 4.000.000 zł - wpłaty za wydawane prawa jazdy i inne zaświadczenia komunikacyjne, opłaty za rejestracje samochodów,
- **wpłaty za pensjonariuszy** – 1.940.000 zł przebywających w domach pomocy społecznej w Sadowej i Bramkach przekazywane w 100% do DPS-ów.

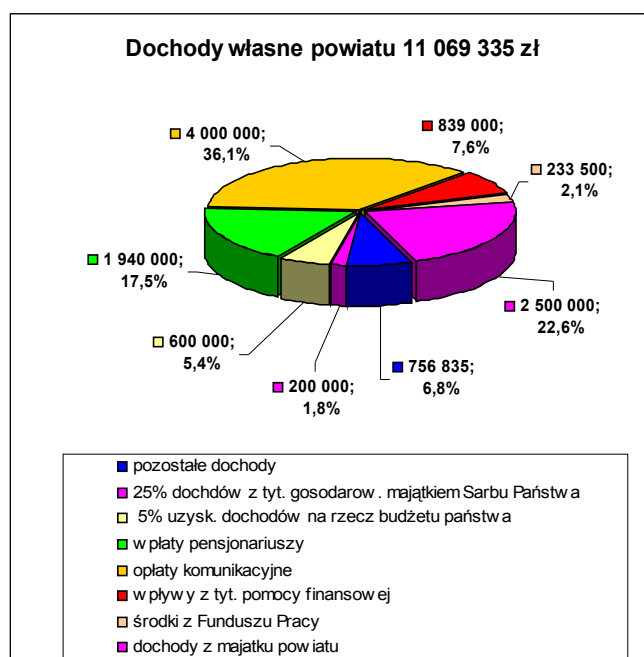
- **pomoc finansowa z budżetu Woj. Mazowieckiego** – 800.000 zł na inwestycje drogowe, oraz z **gm. Łomianki** – 39.000 zł na dofinansowanie wydatków bieżących dla szkoły LO w Łomiankach

- **środki z Funduszu Pracy** - 233.500 zł na dofinansowanie wynagrodzenia dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,

- **wpłata 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa** – 600.000 zł w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami np. z opłat melioracyjnych, dochodów pozyskanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,

- **wpłaty 25% dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa** – 200.000 zł głównie z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,

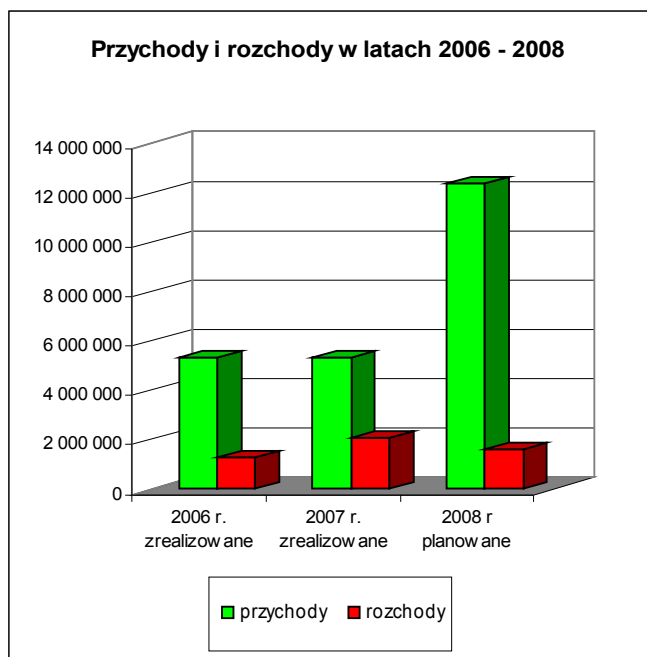
- **pozostałe dochody** - 756.935 zł np. opłaty za zajęcie pasa drogowego, obsługę Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. wpłaty uczestników w Centrum Kształcenia Ustawicznego przy ZS nr 1 w Błoniu, wpływy z różnych opłat, odsetki od lokat na rachunkach bankowych powiatu, starostwa oraz wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu.



PRZYCHODY - zaplanowano na kwotę 12.399.180 zł są to środki pozostałe z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych oraz kredyt planowany w br. w wysokości 9 mln. zł

Na koniec roku 2008 planowane jest zadłużenie w wysokości 3.399.180 zł, co stanowi 4,5% planowanych dochodów (przy możliwym zadłużeniu 60% w stosunku do planowanych dochodów). Spłata długu rozłożona jest do 2013 roku.

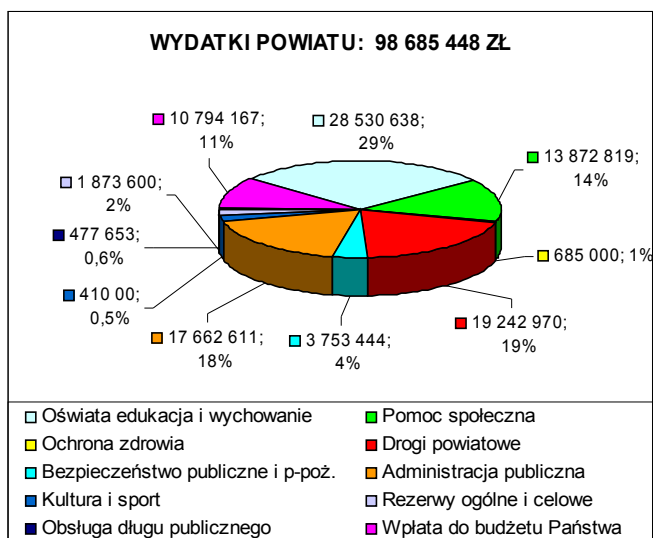
ROZCHODY – spłata rat kredytowych, na którą w br. przeznaczono 1.625.180 zł,



3. Na co Powiat wydaje pieniądze?

Wydatki budżetu powiatu przeznaczone są na realizację zadań określonych w ustawach w szczególności na:

- zadania własne powiatu,
- zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami,
- zadania realizowane na podstawie umów lub porozumień z jednostkami samorządów terytorialnych.



WYDATKI – są to koszty działalności wszystkich jednostek budżetowych powiatu, które realizują zadania powiatu. Plan na 2008 rok wynosi

98.685.448 zł, z czego na poszczególne zadania rozdysponowano:

1) Oświata, edukacja i wychowanie – 28.530.638 zł, 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,
- szkoły specjalne:**
- Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lesznie,
 - Zespół Szkół przy Klinicznym Szpitalu Dziecięcym w Dziekanowie Leśnym,
- b) Do **szkół niepublicznych** przekazywane są środki finansowe w formie dotacji dla:
- Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Ociemniałych w Laskach,
 - Liceum Ogólnokształcącego im. Pallottiego w Ożarowie Mazowieckim,
 - Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego Koszykówki w Łomiankach.

2) Pomoc społeczna i zadania polityki społecznej – 13.872.819 zł, z czego finansowe lub dofinansowane są:

- Domy Pomocy Społecznej w Bramkach i Sadowej
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łubcu dla osób niepełnosprawnych,
- Dom Opiekuńczo-Lecznicy w Pilaszkuwie,
- Dom Samotnej Matki w Laskach,
- rodziny zastępcze,
- pobyt dzieci z naszego powiatu w Domach Dziecka na terenie innych powiatów,
- placówki wsparcia dziennego dla dzieci (świetlice środowiskowe),
- Zespół ds. orzecznictwa o niepełnosprawności
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie koordynujące zadania z zakresu opieki społecznej,
- Powiatowy Urząd Pracy zajmujący się przywracaniem osób bezrobotnych na rynek pracy.

3) Drogi publiczne powiatowe – 19.242.970 zł, z czego ponoszone są wydatki bieżące, utrzymywane są drogi powiatowe, a więc bieżące naprawy dróg oraz modernizacja i budowa

nowych. Na zadania inwestycyjne drogowe zaplanowano 15.610.000 zł. (26 zadań).

4) Bezpieczeństwo publiczne – 3.753.444 zł, z czego finansowane są:

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej oraz kontynuowanie budowy Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Błoniu
- Powiatowe Centrum Zarządzania Kryzysowego, którego zadaniem między innymi jest przeprowadzanie poboru,
- sporządzenie wniosku o dotację na budowę infrastruktury teleinformatycznej powiatu.

5) Ochrona zdrowia - 685.000 zł – opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla bezrobotnych, uczniów i wychowanków.

6) Administracja publiczna – 17.662.611 zł, z czego finansowane są:

- wydatki związane z utrzymaniem Starostwa
- promocja powiatu,
- Rada Powiatu,
- koszty zadań z zakresu architektury i budownictwa,
- wydatki związane z obsługą paszportów oraz zaproszeń dla cudzoziemców,
- koszty zadań geodezyjnych,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami, prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne
- koszty zadań z zakresu ochrony środowiska i nadzór nad lasami niepaństwowymi,
- koszty zadań z zakresu komunikacji (wydawanie praw jazdy, innych zaświadczeń komunikacyjnych).
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

7) Kultura i sport – 410.000 zł

- wydatki związane z organizowaniem imprez sportowych i kulturalnych na terenie powiatu,
- dofinansowanie do biblioteki publicznej w Ożarowie Mazowieckim,
- dotacje dla Stowarzyszeń realizujących zadania powiatu w zakresie kultury oraz kultury fizycznej i sportu.

8) Rezerwy ogólne i celowe – 1.873.600zł, w tym:

- ogólna – 800.000 zł
- oświatowa – 473.000 zł
- na pomoc społeczną – 500.000 zł,
- na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego –

100.000 zł

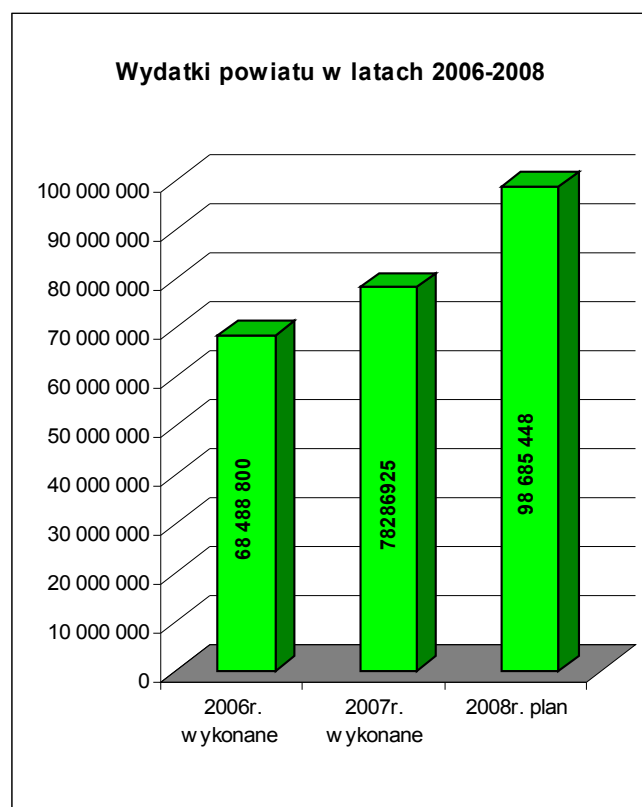
Są to rezerwy do rozdysponowania na wydatki w ciągu roku.

9) Obsługa długu publicznego – 286.713 zł

- koszty odsetek od zaciągniętych kredytów.

10) Wpłata do budżetu Państwa – 10.794.167 zł

ustalana jest na podstawie wskaźników dochodów na 1 mieszkańca powiatu. Dokonują jej powiaty bogatsze na rzecz powiatów biedniejszych popularnie zwane „janosikowym”.



4. Ile z ogólnych wydatków przeznaczają się na inwestycje?

Wydatki inwestycyjne służą rozwojowi Powiatu, gdyż albo powiększają majątek – np. wykup budynku na siedzibę Starostwa, gruntów pod drogi powiatowe 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 (np. podatki płacone przez nowe firmy, które rozpoczną działalność na terenie powiatu gdyż będą miały odpowiednio przygotowane grunty pod swoje inwestycje i dobre drogi dojazdowe) lub też 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.

Zadania inwestycyjne w ciągu roku ulegają zmianom, pojawiają się możliwości pozyskania zewnętrznych środków np. unijnych w związku z tym Zarząd Powiatu opracowuje projekty zmian w budżecie, które po zaakceptowaniu Rada Powiatu przyjmuje uchwałą.

Na wydatki inwestycyjne w roku 2008 powiat przeznaczył kwotę 23.609.500 zł tj. 24% z łącznych wydatków, w tym głównie na:

-inwestycje drogowe – 15.610.000 zł,

W budżecie ujęte są środki na

- realizację zadań rozpoczętych w 2007 roku:
 - 5.655.000 zł, przeznaczone na modernizację dróg:
 - w Zaborowie gm. Leszno ok. 450 mb.
 - w Koczargach Nowych i Starych gm. Stare Babice ok. 1.300 mb,
 - w Łomiankach od ul. Wiślanej do ul. Rolniczej ok. 200 mb oraz chodniki od Armii Poznań w kierunku N. D. Maz. oraz ul. Wiślana 250 mb
 - w Bieniewicach i Faszczycach Starych gm. Błonie ok. 1.500 mb i 900 mb - chodnik,
 - w Kampinosie ok. 820 mb.i 680 mb chodnika
 - nowe zadania: 3.905.000 zł, z czego zaplanowano zmodernizować drogi w:
 - Łomiankach ul. Rolnicza ok. 1.200 mb oraz 900 mb chodnika
 - Broniszach ul. Piastowska gm. Ożarów Maz. ok. 500 mb,
 - gm. Błonie od firmy Dawtona w kierunku Bieniewic ok. 360 mb,
 - Szczytnie gm. Błonie ok. 1.250 mb,
 - gm. Stare Babice ul. Piłsudskiego ok. 300 mb,
 - gm. Błonie od drogi wojewódzkiej do Wawrzyszewa ok. 1.500 mb,
 - przebudowa parkingów i chodników ul. Poniatowskiego w m. Błonie
- opracowanie dokumentacji przebudowy dróg w:
- m. Wyględy ul. Topolowa gm. Leszno ok. 800,
 - w Kampinosie ul. Niepokalanowska ok. 650 mb
 - m. Radonice gm. Błonie ok. 2.200 mb,
 - Starych Babicach ul. Akacyjowa ok. 1.700 mb,
 - Łomianki ul. Wiślana ok. 2.400 mb,
 - chodników w m. Bieniewice i Dębówka ok. 1.500 mb.

Zadania, na które będziemy starać się pozyskać środki unijne lub inne dotacje, zaplanowane są w

wysokości 15% ogólnych nakładów na kwotę 6.050.000 zł do realizacji w latach 2008-2010 i dotyczą przebudowy:

- drogi w m. Laski do m. Mościska,
- drogi w gm. Izabelin ul. 3-go Maja,
- drogi – alternatywne połączenie Izabelin-Warszawa,
- układu komunikacyjnego dojazdu do Warszawy drogą nr 2 i wojewódzką nr 580,
- drogi stanowiącej odciążenie dla drogi wojewódzkiej nr 580

inwestycje realizowane przez Starostwo

- przebudowa, adaptacja budynków przemysłowych na cele edukacyjne oraz służące pomocy społecznej i rynkowi pracy: 930.000 zł, *(będziemy prowadzili starania o pozyskanie dotacji),*
 - instalacja nawiewno-wyciągowa z nawilżaniem (w archiwum) starostwa: 30.000zł,
 - zakup regałów przesuwnych (do archiwum) starostwa: 20.000 zł,
 - zakup samochodu osobowego dla starostwa: 55.000 zł
 - zakup sprzętu biurowego, komputerowego: do starostwa 100.000 zł
 - wykup gruntów pod ewentualne inwestycje drogowe – 500.000 zł.
 - budowa strażnicy Powiatowej Straży Pożarnej i Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Błoniu – 300.000 zł – roboty wykończeniowe i elewacja
 - budowa infrastruktury teleinformatycznej w powiecie: 60.000 zł *(wykonanie projektu)*
 - budowa ogólnodostępnych stref rekreacji na terenie powiatu realizowanych w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego i EOG – 1.600.000zł. Na dofinansowanie zadania został złożony wniosek o dotację z Norweskiego Mechanizmu Finansowego pn. „Ogólnodostępne strefy rekreacji dla dzieci i młodzieży w Powiecie Warszawskim Zachodnim”.
- Projekt ten będzie obejmował budowę infrastruktury sportowej ogólnodostępnej oraz prowadzenie zajęć sportowych przez nauczycieli i trenerów. Wartość całości projektu oszacowano na 12 mln zł. Dofinansowanie w ramach Funduszu Norweskiego może stanowić 85% kosztów inwestycji. Uczestnikami projektu będą: powiat jako koordynator całego zadania oraz Towarzystwo Opieki nad Ociemniałymi w Laskach, Miasto i Gmina Łomianki, Gmina Kampinos.

inwestycje w placówkach oświatowych

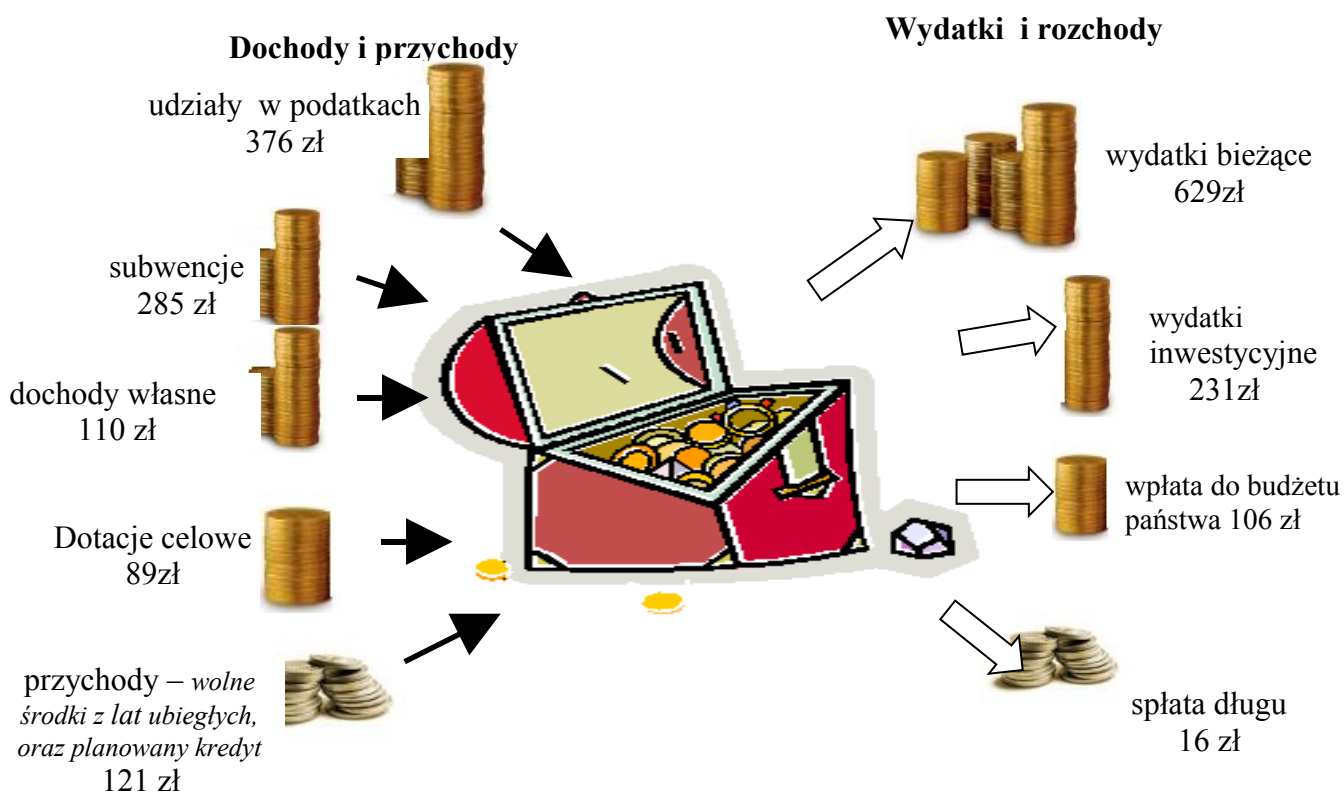
- budowa budynku dla Liceum w Łomiankach: 100.000 zł
 - adaptacja części warsztatowej budynku Zespołu Szkół nr 1 w Błoniu na sale dydaktyczne: 50.000 zł
- Powyższe zadania w budżecie ujęte są jako inwestycje wieloletnie, powiat będzie starał się o pozyskanie dotacji.
- budowa hali sportowo-rehabilitacyjnej w SOSW w Lesznie: 2.830.000 zł, na dofinansowanie tego zadania złożony został wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w ramach PFRON
 - zakup pralki przemysłowej w SOSW w Lesznie – 10.000 zł,
 - zakup centrali telefonicznej w SOSW Leszno: 9.500 zł,

pozostałe inwestycje

- zakup samochodu osobowego dla PINB: 40.000zł sfinansowany dotacją z budżetu państwa,

- zakup samochodu-podnośnika dla straży: 300.000 zł, będziemy ubiegać się o dofinansowanie z budżetu województwa mazowieckiego,
- rozbudowa budynku administracyjno-rehabilitacyjnego o pomieszczenia do terapii i rehabilitacji: 15.000 zł (*inwestycja wieloletnia w bieżącym roku planuje się sporządzenie dokumentacji technicznej, będą składane wnioski o dotację z PFRON*),
- instalacja sygnalizacji stężenia gazu w DPS Sadowa: 20.000 zł,
- wykonanie systemu oddymiającego w DPS Sadowa: 60.000 zł.

Przeliczenie budżetu w 2008r na jednego mieszkańca powiatu przedstawia się następująco:



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

Opracowały: Maria Zych; Grażyna Brzezińska

Sprawdził: Skarbnik - Elżbieta Łazowska

Zatwierdził: Starosta - Jan Żychliński