

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU

NA ROK 2016

W projekcie budżetu Powiatu Poznańskiego na 2016 rok przyjęto następujące wielkości:

- **Dochody** w wysokości **248.927.502zł**, w tym dochody bieżące w kwocie 238.825.996zł, co stanowi 95,9% dochodów budżetu.
- **Wydatki** w wysokości **249.927.502zł**, w tym wydatki bieżące w kwocie 205.520.522zł, co stanowi 82,2% wydatków budżetu.

Prognozowane w projekcie budżetu dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 33.305.474zł, co spełnia wymóg wynikający z przepisu art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 ze zm.).

DOCHODY	WYDATKI	DEFICYT
248.927.502	249.927.502	-1.000.000

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami budżetu Powiatu Poznańskiego ustalona w wysokości **1.000.000zł**, stanowi deficyt jednostki samorządu terytorialnego, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym.

W projekcie budżetu planuje się **przychody** o kwocie ogółem **18.000.000zł**, pochodzące z:

- kwota 15.000.000zł z tytułu kredytu;
- kwota 3.000.000zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych;

Wysokość wolnych środków, zależeć będzie od wyniku finansowego, jakim zamknie się rok budżetowy 2015. Jednakże na dzień sporządzania projektu budżetu na 2016 rok z dużym prawdopodobieństwem przyjąć można, iż z budżetu Powiatu Poznańskiego uchwalonego na 2015 rok, nie zostaną wykorzystane środki w wysokości ok. 3.180.000zł, zabezpieczone na realizację następujących zadań:

- [dz. 754, rozdz. 75421, § 4810, 6800] rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego [art. 222 ust 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych oraz art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym] ustalona w łącznej kwocie 480.000zł;
- [dz. 757, rozdz. 75702, § 8110] wydatki na obsługę długu publicznego w 2015 roku. W budżecie na 2015 rok na zapłacenie odsetek od zaciągniętych przez Powiat Poznański kredytów na sfinansowanie deficytu budżetowego za lata 2011, 2012, 2013 i 2014

zabezpieczono kwotę 1.880.000zł, wykonanie za III kwartał 2015r. wyniosło 732.832,61zł, tj. 38,9%. W związku z tym szacuje się iż pozostaną środki w wysokości ok. 800.000zł;

- [dz. 758, rozdz. 75818, § 4810] rezerwa ogólna na wydatki bieżące [art. 222 ust 1 ustawy o finansach publicznych] do dnia 30 października 2015r. nierozdysponowana przez Zarząd Powiatu w Poznaniu w kwocie 700.000zł;
- [dz. 852, rozdz. 85295, § 6050] Uchwałą Rady Powiatu Poznańskiego z dnia 17.06.2015r. zabezpieczono środki finansowe na wydatki majątkowe w kwocie 548.730zł, z przeznaczeniem na modernizację systemu przywoławczego, w postaci przycisków na rękę, stanowiących element bezprzewodowego systemu przywoławczego dla mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Lisówkach. W związku z brakiem możliwości technicznych zrealizowania zadania w 2015 roku, uznaje się, iż środki w wysokości ok. 500.000zł nie zostaną wykorzystane;
- [dz. 900, rozdz. 90019, § 0690] dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski, z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska [art. 403 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27.04.2001r. Prawo ochrony środowiska] zaplanowano w budżecie Powiatu Poznańskiego na 2015 rok w kwocie 1.600.000,00zł, wykonanie za III kwartał 2015r. wyniosło 2.376.470,34zł, tj. 148,5%. W związku z tym dochody zrealizowane ponad plan, oszacowane na kwotę 700.000zł, wpłyną na wysokość wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W związku ze znacznym przekroczeniem wydatków przeznaczonych na zadania związane z ochroną środowiska w stosunku do wykonanych dochodów, w 2014 roku, przekroczenie planowanych dochodów przeznaczyć będzie można na inne zadania.

W związku z powyższym do projektu budżetu na 2016 rok przyjęto przychody w kwocie 3.000.000zł, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na 2016 rok zaplanowano **rozchody** w kwocie ogółem **17.000.000zł**, przeznaczone na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, w tym:

- kwota 10.000.000zł na spłatę kredytu na sfinansowanie deficytu budżetu powiatu z roku 2012;
- kwota 6.000.000zł na spłatę kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu z roku 2013;
- kwota 1.000.000zł na spłatę kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu z roku 2015.

Projekt budżetu opracowano uwzględniając stan prawny na dzień 5 listopada 2015 roku, w tym m.in.:

- 1) Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. 2015, poz. 1445 ze zm.);
- 2) Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 ze zm.);
- 3) Ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015, poz. 513 ze zm.);
- 4) Ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. 2004, Nr 256, poz. 2572 ze zm.);
- 5) Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. 2014, poz. 191 ze zm.);
- 6) Ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. 2015, poz. 782 ze zm.);
- 7) Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz. U. 2013, poz. 1232 ze zm.);
- 8) Ustawa z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. 2015, poz. 163 ze zm.);
- 9) Ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. 2015, poz. 149 ze zm.);
- 10) Ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2011, Nr 127, poz. 721 ze zm.);
- 11) Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. 2015, poz. 332 ze zm.);
- 12) Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2014, poz. 1118 ze zm.);
- 13) Ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. 2013, poz. 1166 ze zm.);
- 14) Ustawa z dnia 21 listopada 1967 roku o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2015, poz. 827 ze zm.);
- 15) Ustawa z dnia 28 listopada 2003 roku o służbie zastępczej (Dz. U. 2014, poz. 1027 ze zm.);
- 16) Ustawa z dnia 20 czerwca 1997 roku o ruchu drogowym (Dz. U. 2012, poz. 1137, ze zm.);
- 17) Ustawa z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej (Dz. U. 2015, poz. 783 ze zm.);
- 18) Ustawa z dnia 5 sierpnia 2015 roku o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (Dz. U. 2015, poz. 1255).