

INFORMACJA O PLANOWANYCH DOCHODACH BUDŻETU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO NA 2004 R.

Projekt budżetu na 2004 r. zakłada uzyskanie dochodów budżetowych w kwocie **79.988.394** tj. o **2,84 %** więcej od przewidywanego wykonania budżetu w 2003 r.

Strukturę dochodów budżetowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj dochodów	Wykonanie 2002 r.	Strukt %	Przewidyw. wykon. 2003r	Strukt %	Plan 2004 r.	Strukt %	04/02	04/03
A.	DOCHODY WŁASNE	9.475.890	10,63	10.869.084	13,98	18.011.268	22,52	190,07	165,71
1.	Udziały w podatk. stanow. dochody budż. państwa	1.059.437	1,19	1.127.805	1,45	9.596.514	12,00	905,81	850,90
2.	Sprzedaż tablic rejestr. i druków komunikacyjnych	3.052.890	3,42	2.500.000	3,21	2.500.000	3,13	81,89	100,00
3.	Wpływy z usług	2.822.596	3,17	3.095.081	3,98	3.115.250	3,89	110,37	100,65
4.	Odsetki	386.272	0,43	223.291	0,29	129.848	0,16	33,62	58,15
5.	Dochody z mienia komunalnego	450.089	0,51	1.294.978	1,67	1.000.600	1,25	222,31	77,27
6.	Inne w tym: porozumienia	1.704.606	1,91	2.627.929	3,38	1.669.056	2,09	97,91	63,51
B.	SUBWENCJE	40.683.599	45,67	42.601.663	54,77	41.846.626	52,32	102,86	98,23
1.	Subw. ogólna	2.127.990	2,39	2.222.156	2,86	4.031.059	5,04	189,43	181,40
2.	Subw. drogowa	4.846.879	5,44	4.792.225	6,16	x		x	x
3.	Subw. oświatowa	33.708.730	37,84	35.587.282	45,75	37.815.567	47,28	112,18	106,26
C.	DOTACJE	38.931.766	43,70	24.306.086	31,25	20.130.500	25,16	51,71	82,82
1.	na zadania wł.	16.568.449	18,60	15.586.199	20,04	11.883.100	14,86	71,72	76,24
2.	na zadania zlec. w tym: z tyt. poroz.	22.363.317 20.725	34,44	8.719.887 41.300	11,21	8.247.400 25.000	10,30	36,88	94,58
	O G Ó Ł E M	89.091.255	100	77.776.833	100	79.988.394	100	89,78	102,84

Analizując tabelę dochodów obserwuje się **wzrost dochodów własnych** o **65,71%** w porównaniu do roku 2003 (w strukturze całego budżetu stanowią one **22,52%**).

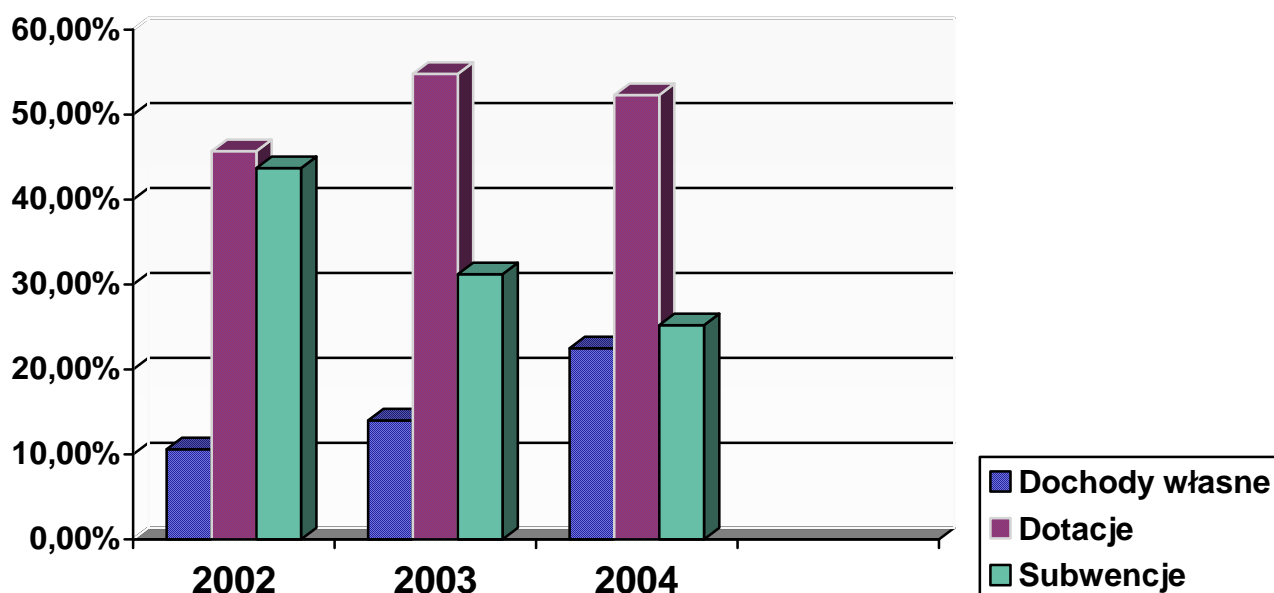
Zewnętrzne źródła dochodów (dotacje) ulegają ciągłym **zmniejszeniom** tj. w porównaniu do **2002 r.** o **48,29%** (o kwotę

18.801.266), a do przewidywanego wykonania 2003 r. o 17,18% (co stanowi kwotę 4.175.586).

Zmniejszeniu uległy **subwencje** łącznie o 755.037 tj. o 1,77% mniej niż w 2003 r. Porównując do roku 2002 odnotowujemy wzrost o 1.163.027 tj. o 2,90%.

Jak z powyższego wynika **zmniejszeniu ulegają zewnętrzne źródła dochodów**, a przy braku możliwości większego pozyskiwania środków własnych Powiatu drastycznie **uwidaczniają się niedobory w budżetach podległych jednostek**. Kolejny już rok z trudem zabezpiecza się środki na niezbędne remonty oraz nie ma możliwości przeznaczania większych kwot na podnoszenie w nich standardów i dokonywania kapitalnych remontów starej substancji przejętego w 1999 r. mienia.

Kształtowanie się struktury dochodów w latach 2002 – 2004 przedstawia poniższy wykres:



	Rok 2002	Rok 2003	Rok 2004
Dochody własne	10,60%	14,00%	22,50%
Dotacje	45,70%	54,80%	52,30%
Subwencje	43,70%	31,20%	25,20%

Zmiana źródeł dochodów jakimi Zarząd będzie mógł dysponować w 2004 r. w trakcie realizacji budżetu teoretycznie daje możliwość swobodnego zarządzania nimi, jednak 22,5% dochodów własnych w strukturze całego budżetu wyrażone w cyfrach bezwzględnych nie przynosi dużych możliwości, przy jednoczesnym zabraniu dotacji na rodziny zastępcze, Powiatowy Urząd Pracy i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (które stanowią poważną pozycję w przyszłorocznych wydatkach) i niepewnych wpływach z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (8,50%) i osób prawnych (1,00%).

Dla przykładu w grudniu bieżącego roku Sąd Rejonowy w Inowrocławiu utworzył 22 nowe rodziny zastępcze, których finansowanie od roku 2004 przejmie Powiat Inowrocławski.

Przy obecnym stanie gospodarki i rosnącym bezrobociu realny wpływ z podatków pośrednich nie będzie w 100% zrealizowany.

I.CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW WŁASNYCH

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych § 0010

Podana przez Ministerstwo Finansów pismem z dnia 29 listopada 2003 r. znak: ST4-4820/667/2003 wstępna kwota udziału w podatku

wynosi **9.080.029**

tj. 805% przewidywanego wykonania roku 2003r.

Jest to **wielkość informacyjno – szacunkowa**, gdyż dochody podatkowe w budżecie państwa planowane są na podstawie szacunków i prognoz. Faktyczne dochody Powiatu mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości. Doświadczeniem lat ubiegłych spodziewać się należy **wpływów mniejszych** niż planowane, gdyż teren naszego Powiatu dotknięty jest dużym bezrobociem, a baza wyliczenia ww. wpływów opiera się na sprawozdaniach za 2002 r. składanych do Ministerstwa Finansów przez Urzędy Skarbowe.

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych § 0020

Nowelizacja ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego stanowi, iż od 2004 r. dochodem własnym samorządów powiatowych będą również udziały w podatku dochodowym od osób prawnych. Powiaty otrzymywać będą z Ministerstwa Finansów 1,4% wpływów z podatku CIT od podmiotów gospodarczych, których siedziba znajduje się na terenie danego powiatu.

Prognozowana kwota na 2004 r. wynosi **516.485**

3.Sprzedaż tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjn. § 0420

Wpływy z tego tytułu są kolejnym źródłem dochodów własnych Powiatu. Od m-ca lipca 2003 r. obserwuje się „ożywienie” w osiągniętych

dochodach, na co wpływ ma obowiązkowa wymiana druków prawa jazdy.

Zakłada się uzyskać **2.500.000**

Zakup druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych w 2004 r. pochłonie kwotę około 1.200.000, a realny dochód z tego tytułu wyniesie jedynie **1.300.000**.

4. Wpływy z usług § 0830

W paragrafie tym ujęte są wpływy w kwocie **3.115.250**

głównie z odpłatności mieszkańców **Domów Pomocy Społecznej**.

Całość wpływów z odpłatności mieszkańców domów pomocy społecznej przeznacza się na bieżącą działalność tych placówek.

5. Odsetki § 0920

Planowana w projekcie budżetu kwota **129.848**

obejmuje odsetki od wolnych środków na rachunkach bankowych oraz od lokat krótkoterminowych i tak:

- **odsetki od lokat** krótkoterminowych **100.000**
- odsetki od środków na rachunkach bankowych **29.848**

w tym:

Centrum Kształcenia Praktycznego	600
Zarząd Dróg Powiatowych	500
Oświata	18.000
Domy Dziecka	1.050
DPS – y	2.790
Komendy Pow.Państw.Strazy Pożarnej	1.000
Powiatowy Urząd Pracy	908
Starostwo Powiatowe	2.000
Internaty i bursy	3.000

6. Dochody z mienia komunalnego § 0840, 0470, 0750

Realizowane są poprzez sprzedaż mienia, z najmu i dzierżaw oraz z opłat za wieczyste użytkowanie.

Te ostatnie stanowią 25% (do 2003 r. 5%) prowizji od uzyskanych wpływów z pobranych opłat stanowiących dochód budżetu państwa.

planowana kwota	334.055
Zakłada się, że wpływy z najmu i dzierżaw wyniosą	421.701
Zaplanowaną kwotę	1.000.600

Zamierza się pozyskać m.in. ze sprzedaży lokali mieszkalnych we wsi Warzyn i Kościelec, działki pod budownictwo wielomieszkaniowe w Inowrocławiu oraz działki zabudowanej w Kruszwicy.

7. Inne wpływy § 0690,2380,6610,6090,2460,0970,2700,

- dotacja z **Gminy Kruszwica** **429.977**
na dofinansowanie budowy Hali Sportowej w Kruszwicy
- dotacja z **MENiS** **408.098**
na dofinansowanie budowy Hali Sportowej w Kruszwicy
- **Pozostałe** wpływy (m.in. 50% osiągniętego zysku **174.175**
z gospodarstw pomocniczych, fundusz prewencyjny
otrzymany od towarzystw ubezpieczeniowych
i wpływy z różnych innych dochodów)

II.CHARAKTERYSTYKA DOTACJI

Powiat otrzyma dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz na zadania własne.

Zgodnie z uchwaloną 13 listopada br. przez Sejm RP ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w roku 2004 powiat nie otrzyma dotacji z budżetu państwa na:

- rodziny zastępcze - w 2003 r. kwota	2.283.700
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – w 2003 r.	171.600
- Powiatowy Urząd Pracy - w 2003 r.	1.739.600
- nadzór nad lasami – w 2003 r.	11.000
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli będących emerytami i rencistami – w 2003 r.	35.291

Wstępne wielkości dotacji z budżetu państwa na 2004 r. w porównaniu do lat 2002 – 2003 obrazują poniższe tabele:

Dotacje na zadania bieżące zlecone przez administrację rządową

Nazwa	Wykonanie 2002 r.	Przewidyw. wykonanie 2003 r.	Plan 2004 r.	Wskaźniki wzrostu	
				04/02	04/03
Rolnictwo i łowiectwo	525.270	238.762	75.000	14,28	31,41
Gospodarka mieszkaniowa	50.000	127.500	50.000	100,00	39,22
Oświata i wychowanie (porozumienia)	10.000	17.000	x	x	x
Działalność usługowa	217.526	254.587	204.000	93,78	80,13
Ochrona zdrowia	1.861.800	2.242.953	2.428.100	130,42	108,25
Opieka społ./ Pomoc społeczna	1.624.871	1.642.085	34.000	2,09	2,07
Poz. zad. w zakr. pom. społ.	x	x	149.000	x	x
Urzędy naczeln. org. wł. państw	50.546	x	x	x	x
Administracja publiczna	402.325	437.000	448.300	111,43	102,59
w tym: z tyt. porozum.	10.725	24.300	25.000	233,10	102,88
Bezpieczeństwo publiczne	17.620.979	3.760.000	4.859.000	27,58	129,23
R A Z E M	22.363.317	8.719.887	8.247.400	36,88	94,58
w tym z tyt. zawart. poroz.	20.725	41.300	25.000	120,63	60,53

a) kwoty podstawowej	2.237.320
b) kwoty uzupełniającej	1.191.780

Kwota subwencji uzupełniającej uzależniona jest od stopy bezrobocia. Do wyliczenia subwencji uzupełniającej przyjęto stopę bezrobocia za 2002 r., która dla Powiatu Inowrocławskiego wynosiła 27,7%, przy średniej krajowej 18,1%.

2. Część równoważąca 601.959

Tą część subwencji ogólnej powiat otrzymał w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań.

3. Część oświatowa 37.815.567

Przy wstępnej kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono w szczególności typy i rodzaje szkół i placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach.

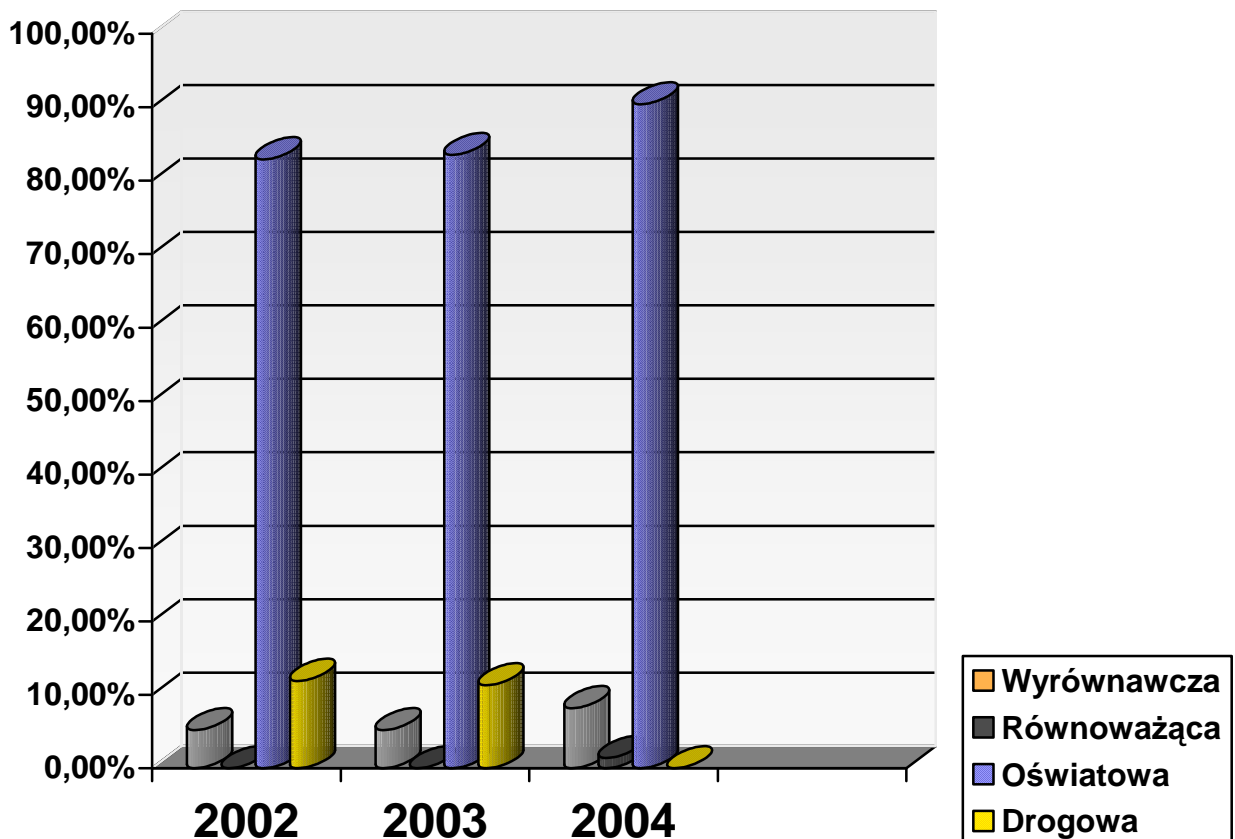
W powyższej kwocie uwzględnione zostały m.in. środki na finansowanie:

- odpisów na ZFŚŚ dla nauczycieli będących emerytami i rencistami
- dodatków i premii (wraz z pochodnymi) dla opiekunów praktyk zawodowych
- działalności młodzieżowych ośrodków wychowawczych oraz młodzieżowych ośrodków socjoterapii, objętych od 1 stycznia 2004 przepisami ustawy o systemie oświaty,
- wzrostu wydatków płacowych wynikającego z planowanej w projekcie ustawy budżetowej waloryzacji wynagrodzeń.

Od 2004 roku powiat nie otrzyma subwencji drogowej (w 2003 r. kwota 4.792.225).

Otrzymane subwencje w latach 2002 – 2004 obrazuje poniższa tabela oraz wykres:

Nazwa	Wykonanie 2002	Przew.wyk 2003	Plan 2004	Wsk.wzrostu	
				04/02	04/03
Wyrównawcza	2.127.990	2.222.156	3.429.100	161,14	154,31
z tego: podstawowa	2.127.990	2.222.156	2.237.320	x	x
uzupełniająca	x	x	1.191.780	x	x
Równoważąca	x	x	601.959	x	x
Oświatowa	33.708.730	35.587.282	37.815.567	112,18	106,26
Drogowa	4.846.879	4.792.225	x	x	x
O G Ó Ł E M	40.683.599	42.601.663	41.846.626	102,86	98,23



Jak z powyższego zestawienia wynika w porównaniu do roku 2003 Powiat otrzyma mniej środków o **755.037 zł** tj. o **1,77%**.

W strukturze całego budżetu subwencje stanowią **52,32 %** .