

UZASADNIENIE ORAZ MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU POWIATU PUCKIEGO NA 2015 ROK.

Przedłożony projekt budżetu powiatu na 2015 rok zakłada:

- | | |
|---------------------------------|-----------------|
| 1) dochody budżetu w wysokości | 61.194.731,- zł |
| w tym: | |
| – dochody bieżące | 57.626.138,- zł |
| – dochody majątkowe | 3.568.593,- zł |
| 2) wydatki budżetu w wysokości | 59.419.731,- zł |
| w tym: | |
| – wydatki bieżące | 54.260.581,- zł |
| – wydatki majątkowe | 5.159.150,- zł |
| 3) rozchody budżetu w wysokości | 1.775.000,- zł |

Projekt budżetu sporządzono w oparciu o:

- 1) przewidywany na 2015 rok przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu wynosi 10,25 %. (pismo ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014r.);
- 2) przewidywany na 2015 rok dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu, wynosi 1,40 %;
- 3) planowany na 2015 rok przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu subwencji ogólnej (pismo ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014 r.);
- 4) przyznane na 2015 rok przez dysponenta części budżetowej – Pomorski Urząd Wojewódzki wielkości dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, ujętych w projekcie budżetu państwa na 2015 r. (pismo FB-I.3110.11.2014.MS z dnia 23 października 2014 r.);
- 5) założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu na 2015 r. (pismo ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014 r.),
 - prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,2%
 - planowana składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45%;
- 6) planowane wynagrodzenia na poziomie z roku 2014,
- 7) planowane dochody własne i prognozowane wydatki powiatu ustalone w materiałach planistycznych do budżetu, sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, naczelników wydziałów starostwa oraz kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży.

W celu prawidłowego przygotowania materiałów planistycznych przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, naczelników wydziałów starostwa oraz kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży, podjęta została przez Zarząd Powiatu Puckiego w dniu 9 września 2014r. Uchwała Nr 415 w sprawie określenia założeń budżetowych oraz organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Puckiego na 2015 rok oraz nad projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2015 rok i lata następne.

Przedstawiony projekt budżetu powiatu na 2015 rok, w tym projekt uchwały w sprawie budżetu

Powiatu Puckiego na rok 2015 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem, został opracowany zgodnie z Uchwałą nr XXXIX/309/2010 Rady Powiatu Puckiego z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Przy jego opracowywaniu uwzględniono również:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, ze zm.);
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2014 r. poz. 1115, ze zm.);
- ustawę z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 135 ze zm.);
- ustawę z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1166);
- wyjaśnienia przedstawione przez Ministerstwo Finansów w piśmie ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014 r.

I. Dochody budżetu powiatu na 2015 rok.

Planowane dochody budżetu powiatu na rok 2015 wynoszą 61.194.731,- zł, w tym:

1. Dochody bieżące	57.626.138,-zł	94,18 %
– udział w podatkach	14.095.572,-zł	23,04 %
– subwencje ogólne	21.077.362,-zł	34,45 %
– środki na programy	7.123,-zł	0,01 %
– dotacje i środki pozyskane z innych źródeł	8.426.070,-zł	13,77 %
– pozostałe dochody bieżące	14.020.011,-zł	22,91 %
2. Dochody majątkowe	3.568.593,-zł	5,82 %
– dochody ze sprzedaży majątku	500.000,-zł	0,81 %
– środki na programy	1.056.593,-zł	1,73 %
– dotacje i środki pozyskane z innych źródeł	2.012.000,-zł	3,28 %
OGÓŁEM	61.194.731,-zł	100,00%

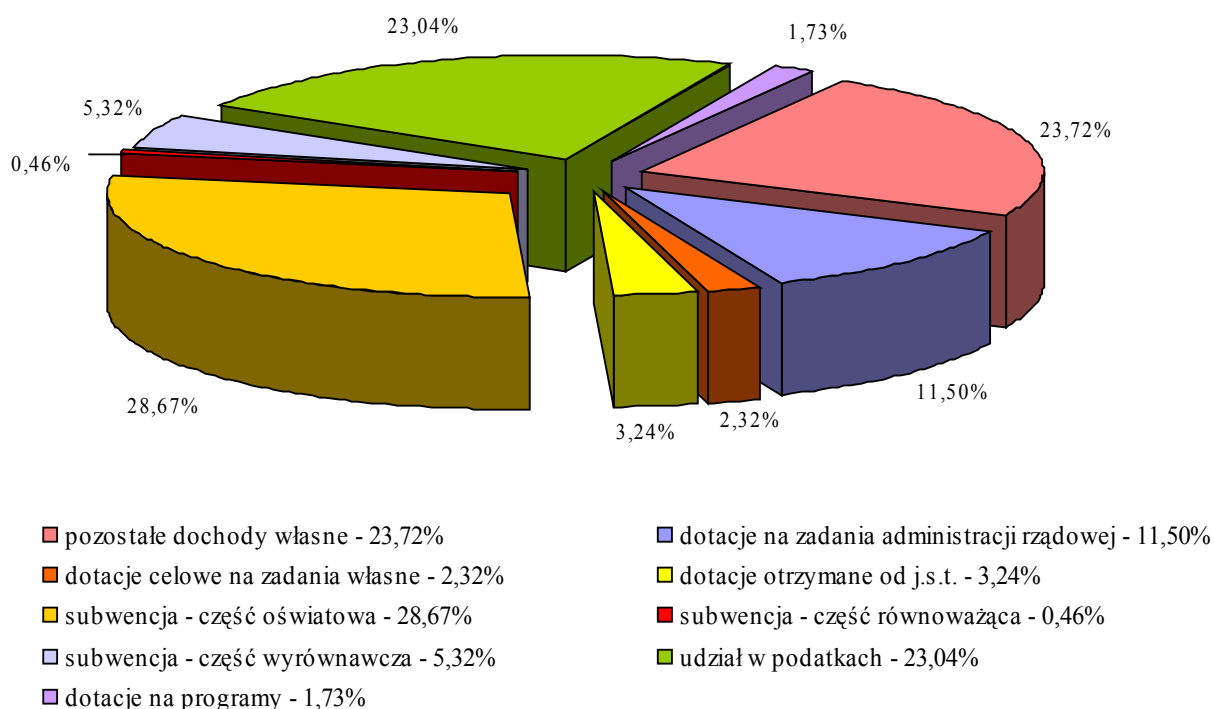
Struktura dochodów według źródeł ich powstania przedstawia się następująco :

1. Dochody własne	28.615.583,-zł	46,76 %
– udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	13.645.572,-zł	22,30 %
– udział w podatku dochodowym od osób prawnych	450.000,-zł	0,74 %
– dochody ze sprzedaży majątku powiatu	500.000,-zł	0,81 %
– pozostałe dochody własne	14.020.011,-zł	22,91 %
2. Subwencje ogólne	21.077.362,-zł	34,45 %
– część oświatowa subwencji ogólnej	17.542.975,-zł	28,67 %
– część wyrównawcza subwencji ogólnej	3.255.807,-zł	5,32 %
– część równoważąca subwencji ogólnej	278.580,-zł	0,46 %
3. Dotacje celowe	11.501.786,-zł	18,79 %

– na zadania bieżące administracji rządowej	6.971.510,-zł	11,39 %
– na inwestycje administracji rządowej	62.000,-zł	0,10 %
– na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji .rządowej	7.000,-zł	0,01 %
– na bieżące zadania własne powiatu	1.418.880,-zł	2,32 %
– dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadania bieżące	7.123,-zł	0,01 %
– dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na inwestycje	1.056.593,-zł	1,72 %
– na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j. s. t.	28.680,-zł	0,05 %
– z tytułu pomocy finansowej na inwestycje	<u>1.950.000,-zł</u>	<u>3,19 %</u>
OGÓŁEM	61.194.731,-zł	100,00%

Jak wynika z powyższego zestawienia główną pozycję w dochodach budżetu powiatu na rok 2015 stanowią dochody własne – 46,76 % oraz subwencje ogólne – 34,45 %, natomiast udział dotacji celowych wynosi 18,79 %.

Poniżej przedstawiono udział poszczególnych dochodów w dochodach ogółem w formie graficznej



W odniesieniu do przewidywanego wykonania dochodów budżetu za rok 2014, zakładana w projekcie wielkość dochodów budżetu powiatu na rok 2015 ulegnie zmniejszeniu ogółem o kwotę 14.115.038,- zł co stanowi spadek dochodów o 18,74 %. Kwotowy spadek planowanych dochodów budżetowych do przewidywanego wykonania za rok 2014 przedstawia poniższa tabela:

			Zmiany: + zwiększenia – - zmniejszenia DOCHODY WŁASNE 27.561.657,- 28.615.583,- +1.053.926,- podatek dochodowy od osób fizycznych – podatek dochodowy od osób prawnych – dochody z majątku powiatu pozostałe dochody własne 11.830.344,- 350.000,- 1.723.247,- 13.658.066,- 13.645.572,- 450.000,- 500.000,- 14.020.011,- +1.815.228,- +100.000,- -1.223.247,- – +361.945,- SUBWENCJA OGÓLNA 21.071.568,- 21.077.362,- +5.794,- część oświatowa – część wyrównawcza część równoważąca 17.716.938,- 2.769.737,- 584.893,- 17.542.975,- 3.255.807,- 278.580,- 173.963,- +486.070,- – -306.313,- DOTACJE CELOWE
--	--	--	--

