

**UZASADNIENIE**  
**DO BUDŻETU POWIATU KOLBUSZOWSKIEGO**  
**NA 2004 ROK**

Projekt budżetu na 2004 rok został przygotowany w oparciu o ustawę z 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2003 roku Dz. U. Nr 15 poz. 148 z późn. zm.), ustawę z dnia 26 listopada 1998 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w latach 1999 – 2003 ( Dz. U. z 1998 roku Nr 150 poz. 983 ze zm.), ustawę z 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 roku nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), informację Wojewody Podkarpackiego o wysokości planowanych dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących (pismo nr F.I.3010/32/03 z dnia 22.10.2003r.).

## **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Dochody BUDŻETU POWIATU KOLBUSZOWSKIEGO NA 2004 ROK zaplanowane zostały w wysokości : **21 744 517 zł**

Na kwotę tę składają się :

- dochody budżetu na finansowanie zadań własnych i pomoc finansowa dla innych jednostek samorządu terytorialnego - **17 240 477 zł**,
- dotacje z budżetu państwa - **4 504 040 zł**,

### **Dochody na finansowanie zadań własnych:**

Przy szacowaniu wpływów z poszczególnych źródeł uwzględniono informację Ministerstwa Finansów w sprawie wysokości subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST4 4820 667/2003r. z dnia 29 listopada 2003 roku).

W oparciu o te dane oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetu powiatu kolbuszowskiego w 2003 roku , szacuje się , że dochody na finansowanie zadań własnych w 2004 roku i pomoc finansowa dla innych jednostek samorządu terytorialnego winny osiągnąć kwotę – **17 240 477 zł**

### Źródłami dochodów własnych są :

Struktura	W zł.	W %
	17 240 477,-	100
- dochody jednostek budżetowych	1 297 326 ,-	7,52
- dochody ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu	730 000 ,-	4,23
- <b>udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – to jest:</b> udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 8,42%	1 475 311 ,-	8,56
- subwencja ogólna z budżetu państwa	10 864 840 ,-	63,02
- 25% dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	54 000 ,-	0,31
- pomoc finansowa z funduszy Unii Europejskiej i funduszy krajowych- - program SAPARD	1 794 000 ,-	10,41
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych to jest: a) Gmina Kolbuszowa – 335 000 zł, b) Gmina Cmolas - 220 000 zł, c) Gmina Dzikowiec - 270 000 zł, d) Gmina Majdan Królewski – 200 000 zł.	1 025 000 ,-	5,95

#### 1. Dochody jednostek budżetowych

Ta pozycja dochodów obejmuje wpływy z tytułu:

- wynajmu pomieszczeń budynku powiatu kolbuszowskiego oddanych do użytkowania Urzędowi Starostwa Powiatowego – 70 000 zł.

Kwota ta stanowi wpływy do budżetu z tytułu wynajmu pomieszczeń Urzędu Starostwa Powiatowego przy ul. 11- go Listopada 10

- sprzedaży tablic rejestracyjnych i druków – 900 000 zł.

Opłaty z tego tytułu wynikają z zapisu rozporządzenia Ministra Transportu i Gospodarki Morskiej w sprawie wysokości opłat za wydanie dowodu rejestracyjnego, pozwolenia czasowego i tablic rejestracyjnych oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie

określenia wysokości opłat za czynności związane z udzieleniem i wydawaniem uprawnień na wykonywanie transportu drogowego osób i rzeczy oraz za egzaminowanie i wydawanie certyfikatu kompetencji zawodowych,

- środki finansowe z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Rzeszowie na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych oraz na pokrycie kosztów wskazania w terenie granic gruntów klasy, sprawdzenia zalesienia i wykonania pomiaru powierzchni zalesionej - **16 890 zł**,

- wpływy z różnych dochodów – refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Kolbuszowej planowanych do zatrudnienia w ramach prac publicznych ( 6 osób ) i robót interwencyjnych ( 2 osoby ) w Starostwie Powiatowym w Kolbuszowej – **80 200 zł**,

- planowana realizacja odsetek przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Kolbuszowej – **7 000 zł**,

- wpływy z różnych dochodów – refundacja z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Rzeszowie zatrudnionych do końca miesiąca stycznia 2004 roku w następujących jednostkach oświatowych:

- Liceum Ogólnokształcące – 11 500 zł,
- Zespół Szkół Technicznych – 11 500 zł,
- Zespół Szkół A – E w Weryni – 11 500 zł,
- Centrum Kształcenia Praktycznego - 11 500 zł,

- wpływy z różnych dochodów – refundacja wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń z Funduszu PEFRON osoby niepełnosprawnej – **17 020 zł**,

- wpływy z różnych dochodów – refundacja wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń zatrudnionej księgowej na ¼ etatu w PCPR w Kolbuszowej przez Nadzór Budowlany w Kolbuszowej - **8 316 zł**,

- wpływy z różnych dochodów – refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy w Kolbuszowej planowanych do zatrudnienia w ramach prac publicznych i robót interwencyjnych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kolbuszowej – **151 900 zł**,

## **2. Dochody ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu**

W pozycji tej ujęto wpływy z tytułu:

- wynajmu pomieszczeń budynków powiatu kolbuszowskiego – **30 000 zł**.

Kwota ta stanowi wpływy do budżetu z tytułu wynajmu pomieszczeń budynku powiatu kolbuszowskiego przy ul. 11- go Listopada 10 oraz budynku mieszkalnego przy ul. Tyszkiewiczów 3 w Kolbuszowej,

- ze sprzedaży mienia powiatu tj. nieruchomości nr 1398 o pow. 0,26 ha zabudowanej budynkiem po Przychodni p/gruźliczej położonej w Kolbuszowej Dolnej oraz nieruchomości zabudowanej budynkiem mieszkalnym nr 1397/2 o pow. 950m kwadratowych ul. Tyszkiewiczów 3 w Kolbuszowej – **700 000 zł.**

### **3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 1 475 311 zł**

Na kwotę tę składają się:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – tj. w 2004 roku - 8,42 % udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu kolbuszowskiego. Kwotę udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ( sposób ustalenia ) określa art.9 ust.2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej.

### **4. Subwencja ogólna z budżetu państwa - 10 864 840 zł**

W ramach subwencji ogólnej otrzymanej z budżetu państwa wyróżniamy:

- 1) część wyrównawczą - **2 482 054 zł,**
- 2) część równoważącą - **1 487 461 zł,**
- 3) część oświatową - **6 895 325 zł,**

Subwencja ogólna na 2004 rok została określona przez Ministra Finansów w pismach z dnia 29 listopada 2003 roku ( załącznik do pisma Ministra Finansów Nr . ST4-4820-667/2003r).

Z treści pism wynika , że na konto podstawowe powiatu kolbuszowskiego wpłynie planowana w 2004 roku subwencja ogólna w kwocie : 10 864 842 zł

**część wyrównawcza - 2 482 054 zł**

Kwotę przeznaczoną na część wyrównawczą subwencji ogólnej , dla wszystkich powiatów, określa dla każdego roku ustawa budżetowa. Sposób obliczania kwoty wyrównawczej, wynika z art.22 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządu terytorialnego pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym, wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym. Część wyrównawcza przekazywana będzie w 12 ratach do 15 każdego miesiąca.

**część równoważąca - 1 487 461 zł,**

Kwotę przeznaczoną na część równoważącą subwencji ogólnej, dla wszystkich powiatów określa dla każdego roku budżetowego ustawa budżetowa. Sposób obliczania kwoty równoważącej, wynika z art. 23 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymują gminy i powiaty w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań. W 2004 roku sposób podziału części równoważącej dla gmin i powiatów określony został ustawowo. Część równoważącą przekazywana będzie w 12 ratach do 25 każdego miesiąca.

**część oświatowa - 6 895 325 zł**

Kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej, dla wszystkich powiatów, określa dla każdego roku ustawa budżetowa. Sposób obliczania kwoty oświatowej, wynika z art.28 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa przekazywana będzie w 13 ratach, z tym , że rata za marzec wynosi 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej - do 25 każdego miesiąca.

**5. Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami - 54 000 zł**

Na podstawie ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami, od wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa potrąca się 25 % środków, które stanowią dochody powiatu, na którego terenie znajdują się te nieruchomości.

**6. Pomoc finansowa z funduszy Unii Europejskiej i funduszy krajowych – program SAPARD - 1 794 000 zł**

Planuje się zasilenie budżetu powiatu kolbuszowskiego ze środków Funduszu Unii Europejskiej, w ramach programu „ SAPARD ” na realizację zadań inwestycyjnych w ramach poprawy infrastruktury drogowej, takich jak:

- 1) Modernizacja drogi powiatowej nr 362 Kopcie – Wilcza Wola – Bojanów (km 0+100 – 3+100) kwota – 593 000 zł,
- 2) Modernizacja drogi powiatowej nr 378 Przedbórz – Poręby Kupieńskie (km 3+505 - 6+505) kwota - 600 000 zł,
- 3) Modernizacja drogi powiatowej nr 327 Kosowy – Trzęsówka – Cmolas ( km 3+230 - 6+377) kwota – 601 000 zł.

**7. Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie w/w własnych zadań inwestycyjnych 1 025 000 zł**

- to jest:
- a) Gmina Kolbuszowa – 335 000 zł,
  - b) Gmina Cmolas - 220 000 zł,
  - c) Gmina Dzikowiec - 270 000 zł,
  - d) Gmina Majdan Królewski - 200 000 zł.

**DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA**

**1. Dotacje na finansowanie zadań własnych powiatu - 947 440 zł**

z tego: - pomoc społeczna

- a) placówki opiekuńczo – wychowawcze - 311 440 zł,
- b) domy pomocy społecznej - 632 000 zł.

**2. Dotacje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej - 3 556 600 zł**

z tego:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami - 12 000 zł,
- Ośrodki dokumentacji geodezyjnej kartograficznej - 78 000 zł,
- prace geodezyjne i kartograficzne - 87 000 zł,
- nadzór budowlany - 124 400 zł,
- urzędy wojewódzkie - 132 000 zł,
- komisje poborowe - 39 000 zł,
- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - 2 388 000 zł
- ochrona zdrowia ( składki na ubezpieczenie zdrowotne ) - 581 000 zł,

- zasiłki rodzinne w Straży Pożarnej - 24 000 zł,
- zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności - 91 200 zł.

Dotacje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej zostały zapisane projekcie budżetu w oparciu o pismo Wojewody Podkarpackiego nr F.I.3010/32/03 z dnia 22.10.2003 roku w sprawie planowanych dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

**3. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej - z przeznaczeniem na komisje poborowe - 4 000 zł.**

**PRZYCHODY – 1 534 169 zł.**

Planuje się kredyt inwestycyjny na przygotowanie i realizację następujących zadań inwestycyjnych:

Modernizacja drogi powiatowej nr 362 Kopcie – Wilcza Wola – Bojanów (km 0+100-3+100) – 477 440 zł.

Modernizacja drogi powiatowej nr 378 Przedbórz – Poręby Kupieńskie (km 3+505-6+505) – 454 639 zł.

Modernizacja drogi powiatowej nr 327 Kosowy – Trzęsówka – Cmolas (km 3+230-6+377) – 387 090 zł.

- Przebudowa drogi powiatowej nr 351 Nowa Wieś – Zapole – Hucisko – 150 000 zł.
- Przebudowa drogi powiatowej nr 365 Wola Raniżowska przez Wieś – 65 000 zł.