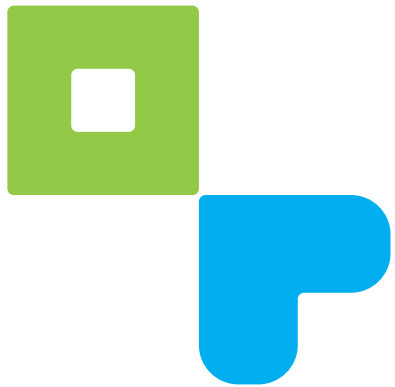


# BROSZURA BUDŻETOWA POWIATU POZNAŃSKIEGO ROK 2015



POWIAT  
POZNAŃSKI





Szanowni Państwo,

z przyjemnością, kolejny już raz, oddajemy w Państwa ręce Broszurę budżetową Powiatu Poznańskiego – przystępny przewodnik po tematyce finansowej naszego regionu. Każdy zainteresowany tym, w jaki sposób wydatkowane są wspólne środki, może odnaleźć tutaj rzetelne informacje, dzięki którym będzie się mógł odnieść do praktycznej strony działań samorządu oraz uczestniczyć w lokalnym życiu publicznym bardziej świadomie.

Unikając stosowania specjalistycznego słownictwa z zakresu finansów publicznych, staraliśmy się w jak najprostszy sposób przedstawić podstawowe pojęcia i mechanizmy związane z polityką finansową Powiatu. Tak jak w poprzednich latach połączyliśmy też słowo pisane z obrazem. Broszura zawiera więc krótkie, jasne definicje, zrozumiały komentarz, a także wykresy oraz diagramy. Dzięki temu łatwo przyswoić sobie zawarte w niej wiadomości, jak również usystematyzować posiadaną już wiedzę.

Zachęcam serdecznie do lektury wierząc, że w ten sposób zyskają Państwo pełniejszą orientację w kwestiach dotyczących finansów naszej „małej ojczyzny” oraz ustawowych zadań Powiatu.

Jan Grabkowski  
Starosta Poznański

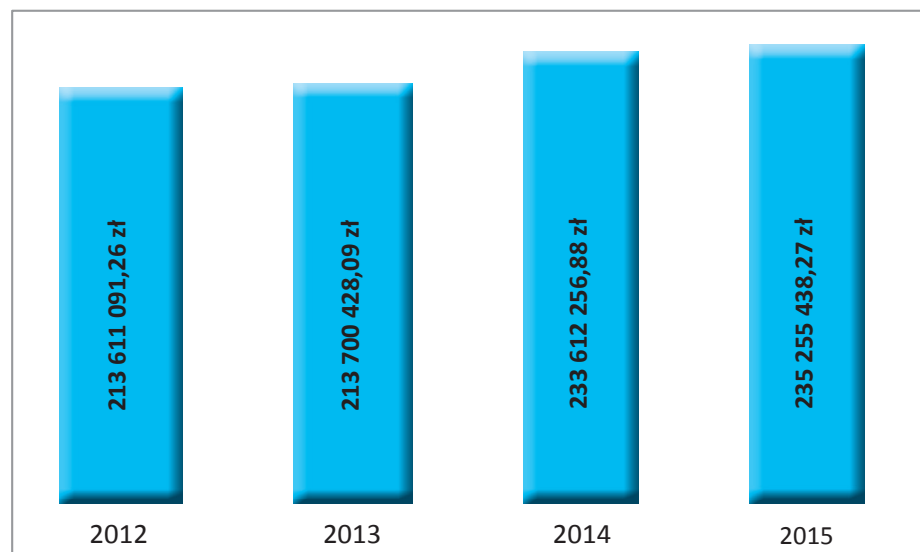
## DEFINICJA BUDŻETU POWIATU

Budżetem nazywamy roczny plan finansowy, na który składają się dochody, wydatki, przychody i rozchody. Dzięki niemu możliwe jest racjonalne gospodarowanie środkami finansowymi Powiatu Poznańskiego. Budżet uchwała Rada Powiatu, a niniejsza broszura powstała w oparciu o uchwałę z dnia 21 stycznia 2015 roku nr III/31/V/2015 w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Poznańskiego na rok 2015. W dniu 17 marca 2015 roku Rada Powiatu w Poznaniu podjęła uchwałę nr V/48/V/2015 zmieniającą kształt budżetu po rozliczeniu roku poprzedniego.

Dla lepszego zobrazowania budżetu Powiatu Poznańskiego staraliśmy się odnieść go do naszego budżetu domowego.

**Dochody** to środki, które Powiat otrzymuje i przeznacza na realizację swoich ustawowych zadań. Są to przede wszystkim udziały w podatkach, subwencje, dochody z majątku Powiatu, spadki, darowizny i zapisy, odsetki oraz pozostałe dochody własne. Dochody Powiatu porównać możemy do pensji, emerytury lub renty, zasiłku czy stypendium. Dochody Powiatu w 2015 roku zaplanowano na kwotę **235 255 438,27 złotych**.

Dochody Powiatu Poznańskiego w latach 2012-2015<sup>1</sup>

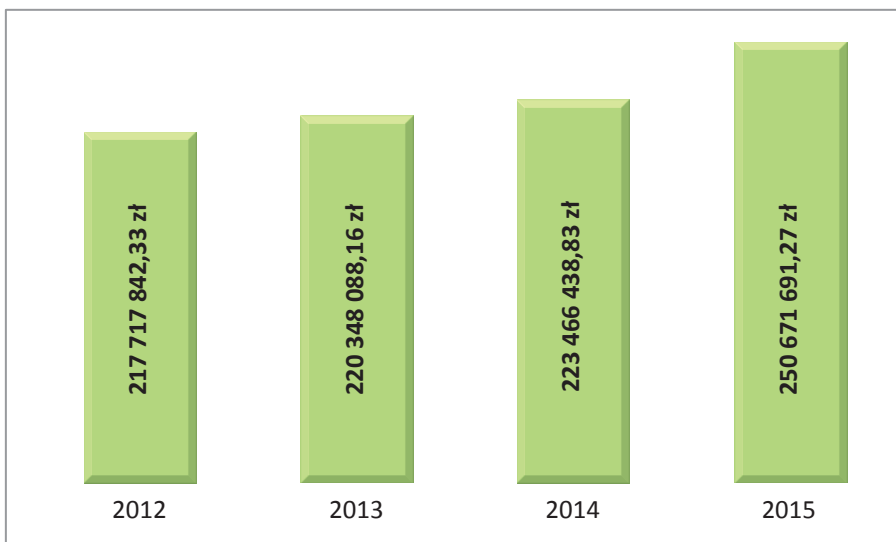


**Wydatki** to pieniądze, które przeznaczymy na wykonanie zaplanowanych zadań. Zaliczamy tu m.in. utrzymanie i remonty dróg, wspieranie działań z zakresu kultury, sportu, zdrowia, pomocy społecznej, nadzoru budowlanego, zapewnienie bezpieczeństwa publicznego. Około ¼ wydatków Powiatu stanowią środki przeznaczone na oświatę. Realizację wydatków Powiatu można porównać do comiesięcznych opłat, takich jak czynsz, prąd, gaz, woda ale także wydatki na remont mieszkania czy codzienne zakupy. Oprócz wydatków bieżących wymienić należy również środki przeznaczone na inwestycje. Wydatki Powiatu Poznańskiego w roku 2015 zaplanowano na **250 671 691,27 złotych**.

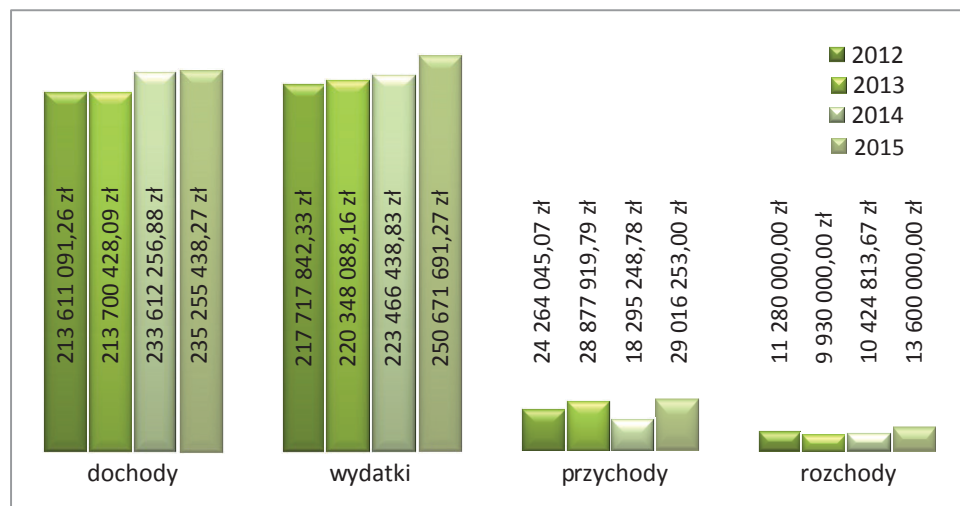
<sup>1</sup> Dane na rok: 2015 kwota prognozowana, natomiast dane roku 2012-2014 to kwoty wykonane.



Wydatki Powiatu Poznańskiego w latach 2012-2015<sup>2</sup>



Budżet Powiatu Poznańskiego w latach 2012-2015<sup>4</sup>



Kapitał pozostały z poprzednich lat oraz pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia w bieżącym roku to **przychody**, które wyniosą **29 016 253 złotych**. Na kwotę tę składa się kredyt w wysokości 11 000 000 złotych oraz wolne środki pozostałe z rozliczenia lat ubiegłych w wysokości 18 016 253 złotych. Możemy je porównać np. do kredytu na zakup mieszkania czy samochodu. Jednak tak jak w przypadku budżetu domowego, tak i Powiat Poznański uzyskane pożyczki i kredyty musi w przyszłości spłacić.

Zgodnie z przytoczoną wcześniej definicją przychodów, konieczne jest też zaplanowanie środków, które przeznaczymy na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań finansowych. Środki te nazywamy **rozchodami**. W bieżącym roku wyniosą one **13 600 000 złotych**. Analogicznie także w budżecie domowym należy zarezerwować kwotę przeznaczoną na spłatę kredytów.

## DEFICYT BUDŻETOWY A NADWYŻKA BUDŻETOWA

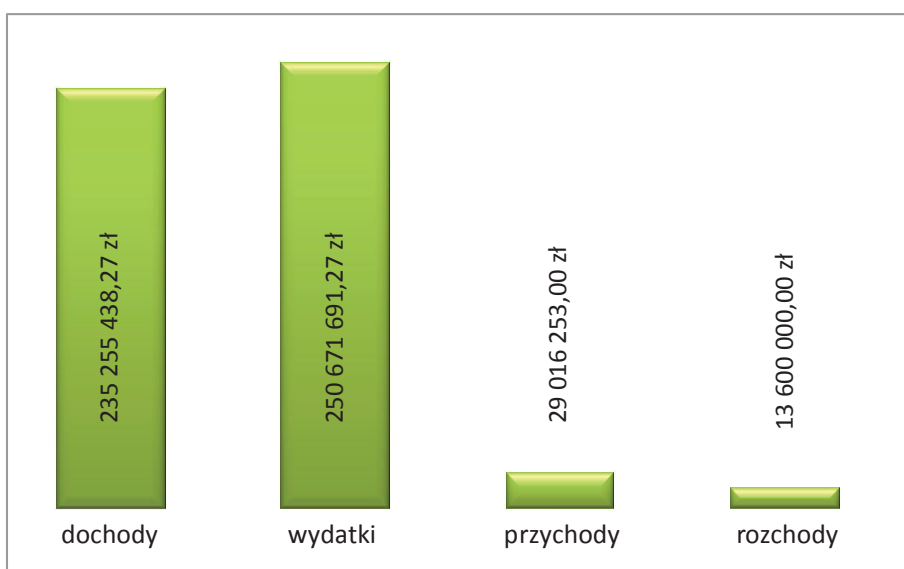
Podstawowa zasada gospodarki finansowej tak samorządu terytorialnego, jak i Budżetu Państwa mówi, że suma planowanych dochodów i przychodów musi być równa sumie planowanych wydatków i rozchodów. To tzw. zasada równowagi budżetowej, która przedstawia się następująco:

**zasada równowagi budżetowej**  
**dochody + przychody = wydatki + rozchody**

$$235\,255\,438,27\text{ zł} + 29\,016\,253\text{ zł} = 250\,671\,691,27\text{ zł} + 13\,600\,000\text{ zł}$$

$$264\,271\,691,27\text{ zł} = 264\,271\,691,27\text{ zł}$$

Budżet Powiatu Poznańskiego na rok 2015<sup>3</sup>



Tak oto kształtował się budżet Powiatu Poznańskiego w poprzednich latach, w porównaniu z planem na rok bieżący:

## SKĄD ŚRODKI FINANSOWE

Obrazowo można to przedstawić następująco: budżet jednostki samorządu terytorialnego, którą jest między innymi Powiat, można odnieść do naszego budżetu domowego, a dochody Powiatu można porównać do zarobków.

**Dochody własne** Powiat gromadzi poprzez pobieranie opłat, dochody z mienia, odsetki, darowizny. To również środki, które Powiat otrzyma od innych jednostek samorządu terytorialnego. Dochody własne są jak pensja, stypendium za wyniki w nauce lub wpływ ze sprzedaży np. samochodu.

**Dotacje** Powiat Poznański otrzymuje przede wszystkim z Budżetu Państwa. Środki te przeznaczone są na ściśle określone cele, a po ich wydatkowaniu konieczne jest ich dokładne rozliczenie. Dotacje możemy porównać do pieniędzy, które rodzice dają dziecku np. na kurs językowy.

**Subwencje** to również środki otrzymywane z Budżetu Państwa, które przeznacza się na wydatki związane przede wszystkim z oświatą i wychowaniem. Subwencję najprościej przyrównać do kieszonkowego, które dzieci przeznaczają na swoje potrzeby.

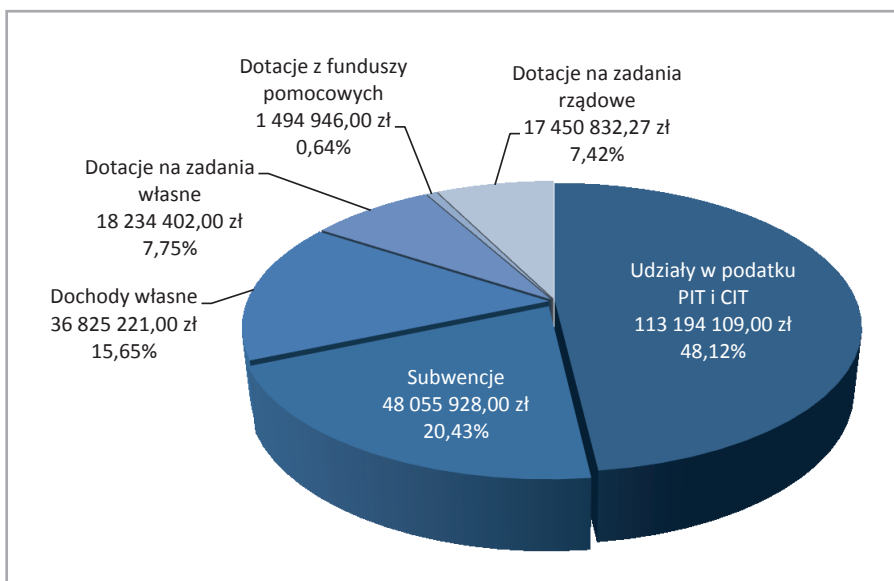
**Udziały w podatkach** to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), które Powiat otrzymuje z Ministerstwa Finansów oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), które są przekazywane do Powiatu z Urzędów Skarbowych.

<sup>2</sup> Dane na rok: 2015 kwota prognozowana, natomiast dane roku 2012-2014 to kwoty wykonane.  
<sup>3</sup> Kwoty prognozowane.

<sup>4</sup> Dane na rok: 2015 kwota prognozowana, natomiast dane roku 2012-2014 to kwoty wykonane.

Łącznie przyniesie nam to **235 255 438,27 złotych**.

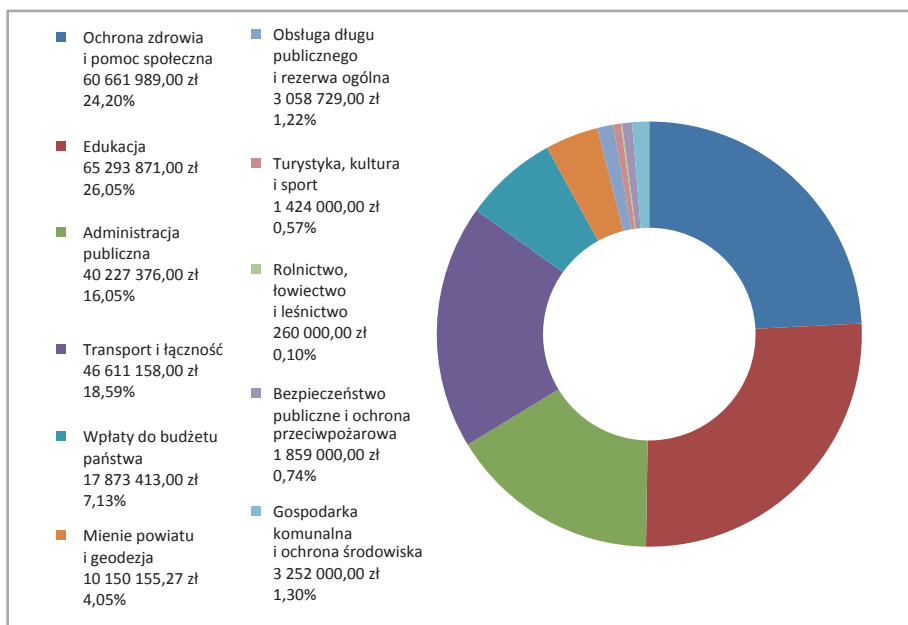
## Struktura dochodów budżetu Powiatu Poznańskiego na rok 2015<sup>5</sup>



## NA CO WYDAWANE SĄ WSPÓLNE PIENIĄDZE?

W 2015 roku wydatki zaplanowano na kwotę **250 671 691,27 złotych**.

## Struktura wydatków budżetu Powiatu Poznańskiego w roku 2015<sup>6</sup>



W latach 2015-2016 w ramach poprawy warunków nauczania za kwotę 4 100 000 złotych zostanie przebudowany budynek internatu wraz z instalacją solarną, co stanowi II etap realizacji projektu przebudowy budynku internatu i pomieszczenia stołówki Zespołu Szkół w Mosinie z przystosowaniem obiektu dla osób niepełnosprawnych.

Wiele inwestycji realizowanych będzie w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym dla Dzieci Niewidomych w Owińskach. Za 600 000 złotych wykonana zostanie rewaloryzacja części budynków wraz z wymianą stolarki okiennej. Kolejne 300 000 złotych przeznaczonych zostanie na montaż windy, która ułatwi niepełnosprawnym wychowankom ośrodka dostęp do internatu znajdującego się na I piętrze. Natomiast w celu uproszczenia utrzymania Parku

Orientacji Przestrzennej, poprzez właściwe dozowanie ilości wody do podlewania roślin zamontowany zostanie system automatycznego nawadniania (400 000 złotych). 340 000 złotych kosztować będzie renowacja zabytkowego ogrodzenia przy wjeździe głównym do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Owińskach.

Na budowę sieci kanalizacji ścieków bytowych Domu Pomocy Społecznej w Lisówkach wraz z przyłączami do oczyszczalni gminnej zostanie przekazana dotacja celowa w wysokości 509 373 złotych. Celem realizacji projektu jest rezygnacja z eksploatacji własnej oczyszczalni, a co za tym idzie ochrona środowiska naturalnego oraz zmniejszenie kosztów utrzymania DPS w Lisówkach.

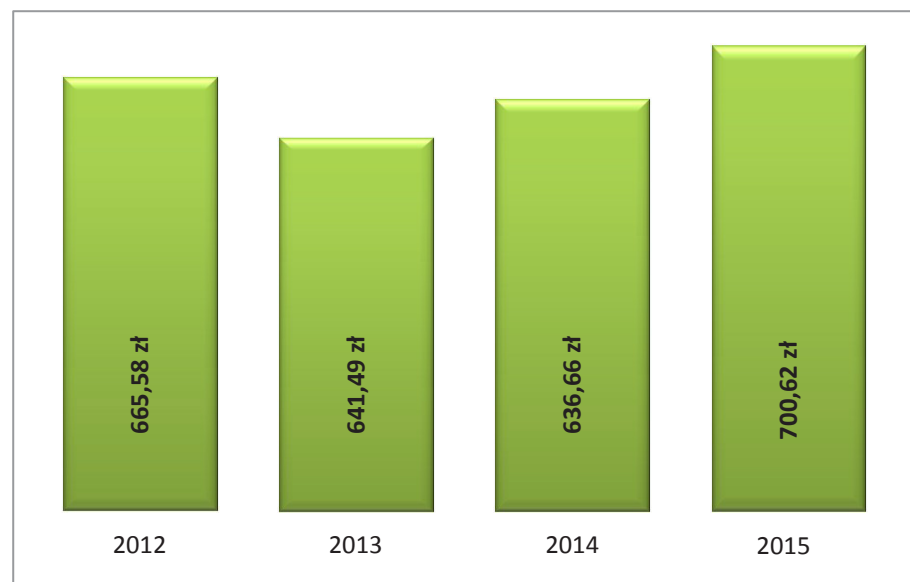
Pensjonariuszom Domu Pomocy Społecznej w Lisówkach służyć będzie także winda szpitalna, której montaż wraz z wykonaniem szybu dźwigowego kosztować będzie 265 000 złotych.

## W PRZELICZENIU NA JEDNEGO MIESZKAŃCA...

...w bieżącym roku z budżetu Powiatu Poznańskiego wydatkowana będzie kwota **700,62 złotych**.

Dla porównania z latami ubiegłymi, w 2012 roku na jednego mieszkańca wydano kwotę **665,58 złotych**, w 2013 roku **641,49 złotych**, a w 2014 roku **636,66 złotych**.

**Kwota wydatków przypadająca na jednego mieszkańca Powiatu Poznańskiego z budżetu Powiatu Poznańskiego w latach 2012-2015<sup>7</sup>.**



Pragniemy wyrazić przekonanie, że informacje przedstawione w niniejszej broszurze przybliżyły Państwu zagadnienia związane z gospodarowaniem wspólnymi finansami Powiatu Poznańskiego.

W razie jakichkolwiek niejasności, prosimy o kontakt.

**Starostwo Powiatowe w Poznaniu**

60-509 Poznań

ul. Jackowskiego 18

[www.powiat.poznan.pl](http://www.powiat.poznan.pl)

e-mail: [starostwo@powiat.poznan.pl](mailto:starostwo@powiat.poznan.pl)

<sup>5</sup> Kwoty prognozowane.

<sup>6</sup> Kwoty prognozowane.

<sup>7</sup>

Dane na rok: 2015 kwota prognozowana, natomiast dane roku 2012-2014 to kwoty wykonane