

Finansowanie

Przedstawiona poniżej analiza pokazuje możliwości finansowania powiatu hajnowskiego w latach 2015-2020.

Analizie poddane są dochody budżetowe (Tabela Nr 1 Nr 2) i wydatki budżetowe (Tabela Nr 3 i Nr 4) w latach 2011-2015. W roku 2015 dane obejmują planowane dochody i wydatki na dzień 30 czerwca 2015 r.

Podstawowym celem działania jednostki samorządu terytorialnego jest zaspakajanie potrzeb społeczności zamieszkującej jej terytorium. Podejmowane przez władze lokalne działania wyrażają się w drodze realizacji konkretnych zadań o charakterze publicznym. Wykonywanie zadań jest ściśle powiązane z koniecznością dokonywania określonych wydatków budżetowych. W niniejszej analizie podział wydatków jest oparty o obowiązującą klasyfikację budżetową. Oprócz strony wydatkowej analizie poddane zostaną także dochody budżetowe.

Podstawowym przyjętym w analizie podziałem w ramach tej kategorii będzie podział wskazujący na podstawowe źródła dochodów tj dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe oraz środki bezzwrotnej pomocy Unii Europejskiej. Dochody z takim podziałem na lata 2011-2015 zawiera Tabela Nr 2. Analizując dane w tabeli Nr 1 i Nr 2 stwierdzamy, że dochody własne i subwencja ogólna to w latach 2011-2015 średnio 70-75% ogółu dochodów. Są one podstawowym źródłem finansowania wszystkich zadań własnych powiatu w tym i inwestycji. Będą też źródłem spłaty zadłużenia w latach 2015-2020. Z analizy wydatków w latach 2011-2015 wynika, że powiat przeznaczał średnio 13% środków budżetowych na działania o charakterze majątkowym. Przy obecnym budżecie powiatu kształtującym się na poziomie 40-45 mln złotych, są to środki w wysokości 3-6 mln zł rocznie. Zakładając, że w najbliższych sześciu latach dochody bieżące będą rosły każdego roku średnio o 3%, wydatki bieżące będą skutecznie ograniczane, nadwyżka operacyjna na cele rozwojowe może wynieść maksymalnie 2,4 mln zł rocznie. Szacuje się, że samorząd powiatowy w latach 2015-2020 może dysponować łącznie środkami własnymi na cele inwestycyjne w wysokości 14,7 mln zł. Nadwyżkę operacyjną na cele rozwojowe w latach 2015-2020 przedstawia Tabela Nr 5.

Biorąc pod uwagę to, że środki finansowe na działania zaplanowane w programie na lata 2015-2020 pochodzić będą także:

- z budżetów innych jednostek samorządowych w ramach pomocy finansowej,
- z budżetu państwa w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych oraz na finansowanie realizacji zadań zleconych,
- z Funduszu Pracy,
- PFRON,
- z funduszy europejskich

wydatki inwestycyjne ogółem mogą być jednak wielokrotnie większe od przeznaczanych środków własnych na cele inwestycyjne powiatu.

Powiat ze względu na kompetencje ustawowe oraz wielkość i strukturę dochodów, gwarantowaną ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, nie ma dużych możliwości inwestycyjnych. Możliwości te ogranicza też wysokość zadłużenia powiatu na poziomie 18 mln i potrzeba corocznej obsługi długu publicznego.

Wykonanie dochodów według działów klasyfikacji budżetowej w latach 2011-2014

| Wyszczególnienie | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|---|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
| | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % |
| Rolnictwo i łowiectwo | 47 000 | 0,12 | 240 148 | 0,60 | 273 676 | 0,68 | 327 138 | 0,80 | 1 499 000 | 3,29 |
| Leśnictwo | 372 938 | 0,95 | 387 297 | 0,97 | 401 630 | 1,00 | 403 738 | 0,99 | 450 000 | 0,99 |
| Transport i łączność | 2 549 076 | 6,51 | 1 879 817 | 4,69 | 1 601 309 | 3,98 | 1 360 152 | 3,33 | 4 283 131 | 9,41 |
| Turystyka | 8 500 | 0,02 | | | 447 323 | 1,11 | 1 149 546 | 2,81 | 625 778 | 1,38 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 395 975 | 1,01 | 798 715 | 1,99 | 432 433 | 1,07 | 481 938 | 1,18 | 858 600 | 1,89 |
| Działalność usługowa | 393 005 | 1,00 | 390 985 | 0,98 | 375 575 | 0,93 | 387 936 | 0,95 | 382 800 | 0,84 |
| Informatyka | | | | | 6 944 | 0,02 | 635 461 | 1,56 | 509 845 | 1,12 |
| Administracja publiczna | 1 080 730 | 2,76 | 2 145 630 | 5,36 | 1 880 671 | 4,67 | 1 632 458 | 4,00 | 946 350 | 2,08 |
| Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i och. Praw oraz sądownictwa | | | | | | | 33 997 | 0,08 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 3 996 025 | 10,21 | 4 148 972 | 10,36 | 4 434 937 | 11,01 | 4 437 533 | 10,86 | 5 694 036 | 12,51 |
| Dochody od osób praw od osób fizycz i innych jedn | 5 754 778 | 14,70 | 5 806 981 | 14,49 | 6 056 448 | 15,04 | 6 661 908 | 16,31 | 6 839 389 | 15,03 |
| Różne rozliczenia | 16 874 454 | 43,10 | 17 108 024 | 42,70 | 16 883 765 | 41,92 | 16 574 805 | 40,58 | 16 249 187 | 35,71 |
| Oświata i wychowanie | 687 333 | 1,76 | 1 474 254 | 3,68 | 1 479 556 | 3,67 | 599 962 | 1,47 | 885 892 | 1,95 |
| Ochrona zdrowia | 2 115 476 | 5,40 | 1 204 125 | 3,01 | 1 478 871 | 3,67 | 1 369 734 | 3,35 | 1 281 000 | 2,82 |
| Pomoc społeczna | 3 869 828 | 9,89 | 3 884 494 | 9,70 | 3 807 542 | 9,45 | 3 961 970 | 9,70 | 3 857 170 | 8,48 |
| Pozostałe zadania w zakr polityki społecznej | 662 451 | 1,69 | 421 395 | 1,05 | 611 177 | 1,52 | 745 055 | 1,82 | 1 063 257 | 2,34 |
| Edukacja opiek. Wych. | 241 033 | 0,62 | 75 409 | 0,19 | 43 223 | 0,11 | 3 853 | 0,01 | 300 | 0,00 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 99 347 | 0,25 | 100 459 | 0,25 | 58 232 | 0,14 | 80 671 | 0,20 | 80 000 | 0,18 |
| RAZEM | 39 147 949 | 100,00 | 40 066 705 | 100,00 | 40 273 312 | 100,00 | 40 847 855 | 100,00 | 45 505 735 | 100,00 |

Struktura dochodów powiatu hajnowskiego w latach 2011 - 2015

| | Dochody własne | | Subwencja ogólna | | Dotacje celowe | | Środki bezzwrotnej pomocy UE | | Dochody ogółem | |
|------|----------------|----|------------------|----|----------------|----|------------------------------|----|----------------|-----|
| | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % |
| 2011 | 13 282 218 | 34 | 16 224 771 | 41 | 8 886 856 | 23 | 754 104 | 2 | 39 147 949 | 100 |
| 2012 | 13 236 013 | 33 | 16 442 902 | 41 | 7 500 156 | 19 | 2 887 634 | 7 | 40 066 705 | 100 |
| 2013 | 12 429 104 | 31 | 16 755 685 | 42 | 8 056 202 | 20 | 3 032 321 | 8 | 40 273 312 | 100 |
| 2014 | 12 728 241 | 31 | 16 518 056 | 40 | 8 479 875 | 21 | 3 121 683 | 8 | 40 847 855 | 100 |
| 2015 | 14 642 650 | 32 | 16 249 187 | 36 | 10 252 077 | 23 | 4 361 821 | 10 | 45 505 735 | 100 |

Struktura wydatków budżetu powiatu hajnowskiego wg działów klasyfikacji budżetowej

| Wyszczególnienie | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|-------------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------|-----------|------|-----------|-------|
| | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % |
| Rolnictwo i łowiectwo | 47 000 | 0,12 | 240 724 | 0,57 | 274 564 | 0,70 | 327 564 | 0,81 | 1 516 000 | 3,30 |
| Leśnictwo | 549 291 | 1,35 | 525 527 | 1,25 | 548 926 | 1,39 | 551 429 | 1,36 | 620 000 | 1,35 |
| Transport i łączność | 5 074 733 | 12,48 | 5 050 134 | 12,00 | 3 511 071 | 8,91 | 3 159 344 | 7,82 | 7 693 739 | 16,74 |
| Turystyka | 17 000 | 0,04 | | | 389 272 | 0,99 | 1 320 197 | 3,27 | 557 867 | 1,21 |
| Gospodarka mieszkaniowa | 612 915 | 1,51 | 496 230 | 1,18 | 376 315 | 0,96 | 381 001 | 0,94 | 326 600 | 0,71 |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
| | | | | | | | | | | |
| Działalność usługowa | 598 098 | 1,47 | 423 713 | 1,01 | 780 011 | 1,98 | 587 551 | 1,45 | 582 700 | 1,27 |
| Informatyka | | | | | 16 340 | 0,04 | 741 414 | 1,83 | 599 818 | 1,31 |
| Administracja publiczna | 4 632 387 | 11,40 | 6 128 310 | 14,56 | 5 167 981 | 13,12 | 5 393 345 | 13,34 | 4 487 112 | 9,76 |
| Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i och. Praw oraz sądownictwa | | | | | | | 33 997 | 0,08 | | |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 4 108 850 | 10,11 | 4 154 316 | 9,87 | 4 435 657 | 11,26 | 4 455 692 | 11,02 | 5 697 936 | 12,40 |
| Obsługa długu publicznego | 871 298 | 2,14 | 1 034 690 | 2,46 | 798 529 | 2,03 | 650 759 | 1,61 | 675 000 | 1,47 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | | | | | | | | | | |
| Różne rozliczenia | | | | | | | | | 115 650 | 0,25 |
| Oświata i wychowanie | 13 069 617 | 32,15 | 12 953 901 | 30,78 | 10 771 494 | 27,34 | 10 266 634 | 25,40 | 12 254 287 | 26,66 |
| Ochrona zdrowia | 2 128 320 | 5,24 | 1 274 912 | 3,03 | 1 495 400 | 3,80 | 1 381 463 | 3,42 | 1 292 000 | 2,81 |
| Pomoc społeczna | 5 838 405 | 14,36 | 6 116 329 | 14,53 | 6 096 060 | 15,47 | 6 031 261 | 14,92 | 6 123 995 | 13,33 |
| Pozostałe zadania w zakr polityki społecznej | 1 860 479 | 4,58 | 1 944 622 | 4,62 | 1 852 431 | 4,70 | 1 969 939 | 4,87 | 2 249 041 | 4,89 |
| Edukacja opiek. Wych. | 1 073 661 | 2,64 | 1 567 596 | 3,73 | 2 726 550 | 6,92 | 2 989 085 | 7,39 | 1 005 500 | 2,19 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 42 133 | 0,10 | 37 669 | 0,09 | 56 668 | 0,14 | 82 404 | 0,20 | 80 000 | 0,17 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| | | | | | | | | | | |
| Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 59 705 | 0,15 | 72 809 | 0,17 | 49 659 | 0,13 | 51 000 | 0,13 | 57 000 | 0,12 |
| Kultura fizyczna | 66 837 | 0,16 | 58 987 | 0,14 | 55 530 | 0,14 | 52 152 | 0,13 | 24 000 | 0,05 |
| RAZEM | 40 650 729 | 100 | 42 080 469 | 100 | 39 402 458 | 100 | 40 426 231 | 100 | 45 958 245 | 100 |

Wydatki powiatu hajnowskiego w latach 2011-2015

| Wydatki powiatu | 2011 | | 2012 | | 2013 | | 2014 | | 2015 | |
|-------------------|------------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|-----|------------|-----|
| | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % | zł | % |
| Wydatki bieżące | 35 164 885 | 87 | 35 959 492 | 85 | 36 461 324 | 93 | 37 296 387 | 92 | 35 911 305 | 78 |
| Wydatki majątkowe | 5 485 844 | 13 | 6 120 977 | 15 | 2 941 134 | 7 | 3 129 844 | 8 | 10 046 940 | 22 |
| Ogółem | 40 650 729 | 100 | 42 080 469 | 100 | 39 402 458 | 100 | 40 426 231 | 100 | 45 958 245 | 100 |

Nadwyżka operacyjna powiatu w latach 2015-2020

w mln zł

| Wyszczególnienie | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Planowana nadwyżka operacyjna | 1,3 | 2,8 | 4,4 | 4,3 | 5 | 5,9 |
| Wolne środki | 1,2 | 0,3 | 0,4 | | | |
| Splata zadłużenia | 0,8 | 0,8 | 1 | 2,7 | 2,8 | 2,8 |
| Nadwyżka operacyjna na cele rozwojowe | 1,7 | 2,3 | 3,8 | 1,6 | 2,2 | 3,1 |