

Przedłożony projekt budżetu powiatu na 2015 rok zakłada :

- dochody budżetu w wysokości	67 513 270 zł
- wydatki budżetu w wysokości	69 762 026 zł
- przychody budżetu w wysokości	2 248 756 zł
- rozchody budżetu w wysokości	0,00 zł

Przedłożony projekt budżetu powiatu na 2015 rok został sporządzony w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), Uchwałą Nr XLIV/325/10 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 17 września 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Opracowany projekt budżetu oparty jest na założeniach do projektu budżetu powiatu łębskiego na 2015 r. zgodnie z Uchwałą Nr397/2014 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 12 września 2014 r. w sprawie określenia założeń budżetowych, organizacji prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu łębskiego na 2015 rok oraz nad projektem wieloletniej prognozy finansowej na 2015 rok i lata następne. Za podstawę prac nad projektem budżetu na 2015 r. przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,2% w stosunku do roku 2014. Wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi ustalono na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o 3,0% od miesiąca stycznia 2015 roku i uwzględnieniem wynagrodzenia minimalnego w wysokości 1 750 zł. Wynagrodzenia dla nauczycieli ustalono zgodnie z Kartą Nauczyciela, zatwierdzonymi planami organizacyjnymi oraz rozporządzeniem MEN w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązującego na dzień 30 września 2014 roku. Ponadto przedłożony projekt budżetu powiatu łębskiego na 2015 r. zapewnia kontynuację projektów i inwestycji wcześniej rozpoczętych, a także zabezpiecza bieżącą realizację zadań powiatu na 2015 rok.

Prezentowane w projekcie dane budżetowe zostały sporządzone w oparciu o:

1. Pismo z Ministerstwa Finansów ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014 r., które ustala:
 - dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu,
 - dochód powiatu części oświatowej subwencji ogólnej,
 - dochód powiatu części wyrównawczej subwencji ogólnej,

- dochód powiatu części równoważącej subwencji ogólnej.
- 2. Pismo Wojewody Pomorskiego FB-I.3110.11.2014.MS z dnia 23.10.2014 r. określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.
- 3. Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim utrzymania dróg, prac remontowych i inwestycyjnych na drogach powiatowych, utrzymania dzieci w placówce opiekuńczo- wychowawczej i rodzinach zastępczych.
- 4. Dochody z majątku powiatu (m.in. wpływy z najmu pomieszczeń) ustalono w oparciu o zawarte umowy.

I. DOCHODY

Planowane dochody budżetu powiatu na 2015 rok wynoszą **67 513 270 zł** a ich struktura przedstawia się następująco :

LP	Wyszczególnienie	2015 rok	Udział % w ogólnym planie
1	Dochody własne	24 849 115	36,81
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	10 041 848	14,88
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	270 000	0,40
	dochody z majątku powiatu	4 815 270	7,13
	pozostałe dochody własne	9 721 997	14,40
2	Subwencje ogólne	33 381 757	49,44
	część oświatowa	28 405 766	42,07
	część wyrównawcza	4 611 521	6,83
	część równoważąca	364 470	0,54
3	Dotacje celowe	9 282 398	13,75
	na zadania z zakresu administracji rządowej	7 085 771	10,50
	na zadania własne powiatu	920 400	1,36
	otrzymane z powiatów i innych jednostek	11 000	0,02
	dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 265 227	1,87
RAZEM		67 513 270	100,00

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu łębskiego na rok 2015

Jak wynika z zestawienia główną pozycję w dochodach powiatu na 2015 rok stanowią subwencje 49,44%. Dochody własne stanowią 36,81%, natomiast dotacje celowe 13,75%.

Planowane kwoty dochodów budżetu powiatu na 2015 rok, w porównaniu do planów na rok 2014 przedstawiają się następująco :

Wyszczególnienie	2014 rok	2015 rok
Dochody własne	21 234 042	24 849 115
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	9 152 308	10 041 848
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	270 000	270 000
dochody z majątku powiatu	2 593 000	4 815 270
pozostałe dochody własne	9 218 734	9 721 997
Subwencje ogólne	33 263 100	33 381 757
część oświatowa	28 294 520	28 405 766
część wyrównawcza	4 597 230	4 611 521
część równoważąca	371 350	364 470
Dotacje celowe	13 773 444	9 282 398
na zadania z zakresu administracji rządowej	7 056 848	7 085 771
na zadania własne powiatu	984 468	920 400
otrzymane od innych jednostek samorządu	13 000	11 000
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	5 719 128	1 265 227
RAZEM	68 270 586	67 513 270

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

Struktura planowanych dochodów w poszczególnych pozycjach budżetu powiatu na 2015 rok w stosunku do 2014 roku przedstawia się następująco:

Dział	NAZWA	2014 rok		2015 rok	
		Plan	Udział % w ogólnym planie	Plan	Udział % w ogólnym planie
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	17 000	0,02	20 000	0,03
020	LEŚNICTWO	231 670	0,34	233 759	0,35
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	120 000	0,18	150 000	0,22
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 788 268	5,55	5 951 635	8,82
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	801 200	1,17	912 158	1,35
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	482 501	0,71	284 314	0,42
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 431 035	5,03	3 636 053	5,39
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	10 822 308	15,85	11 711 848	17,35
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	33 293 100	48,77	33 411 994	49,49
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 251 109	4,76	286 287	0,42
851	OCHRONA ZDROWIA	2 829 848	4,14	2 648 971	3,92
852	POMOC SPOŁECZNA	5 780 782	8,47	6 186 342	9,16
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	3 165 568	4,64	1 721 495	2,55
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	143 250	0,21	141 090	0,21
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	112 947	0,16	217 324	0,32
OGÓŁEM DOCHODY POWIATU		68 270 586	100,00	67 513 270	100,00

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

Planowane dochody z tytułu dotacji na 2015 rok, ich zwiększenia lub zmniejszenia w stosunku do planu na rok 2014 przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	§	NAZWA	Plan		Różnica
				2014 rok	2015 rok	
Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej						
010	01005	2110	prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	17 000	20 000	3 000
700	70005	2110	gospodarka gruntami i nieruchomościami	58 000	111 000	53 600
710	71013	2110	prace geodezyjne i kartograficzne	58 000	59 000	1 000
710	71014	2110	opracowania geodezyjne i kartograficzne	21 000	21 000	0
710	71015	2110	nadzór budowlany	318 000	328 000	10 000
710	71015	6410	nadzór budowlany	4 000	4 000	0
750	75011	2110	urzędy wojewódzkie	156 000	92 200	-63 800
750	75045	2110	kwalifikacja wojskowa	12 000	12 000	0
750	75045	2120	kwalifikacja wojskowa	13 000	11 000	-2 000
754	75411	2110	komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 431 000	3 436 000	5 000
754	75411	6410	komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	0	200 000	200 000
851	85156	2110	składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 829 848	2 648 971	-180 877
w tym:			dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	16 848	17 971	1 123
			bezrobotni bez prawa do zasiłku	2 813 000	2 631 000	-182 000
853	85321	2110	zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	152 000	153 000	1 000
RAZEM				7 069 848	7 096 771	26 923
Dotacje celowe na zadania własne powiatu						
852	85202	2130	domy pomocy społecznej	984 468	920 400	-64 068
RAZEM				984 468	920 400	-64 068
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.						
750	75075	2007	promocja jednostek samorządu terytorialnego	93 075	83 400	-9 675
801	80195	6207	pozostała działalność	2 960 960	0	- 2 960 960
853	85395	2007	pozostała działalność	2 409 335	1 070 088	- 1 339 247
853	85395	2009	pozostała działalność	255 758	111 739	-144 019
RAZEM				5 719 128	1 265 227	-4 453 901
OGÓŁEM				13 773 444	9 282 398	- 4 491 046

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

Objaśnienia do ważniejszych źródeł dochodów własnych:

Wyszczególnienie	2015 rok
Dochody bieżące	62 493 000
w tym:	
podatek dochodowy od osób fizycznych	10 041 848
podatek dochodowy od osób prawnych	270 000
wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 400 000
wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	28 935
Wpływy od rodziców z tyt. odpłatności za utrzymanie dzieci(wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych	4 200
wpływy z różnych opłat	420 774
dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	737 671
wpływy z usług	5 022 546
pozostałe odsetki	30 237
otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	9 000
wpływy z różnych dochodów	72 650
subwencje ogólne z budżetu państwa	33 381 757
dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	491 829
środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	233 759
środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	378 900
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6 881 771
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	11 000
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	920 400
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1 265 227
Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	890 496
Dochody majątkowe	5 020 270
w tym:	
dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	204 000
wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	4 815 270
wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 000
RAZEM	67 513 270

DOCHODY MAJĄTKOWE

5 020 270 zł

1. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **4 815 270 zł**

W 2015 roku powiat planuje uzyskać dochody ze sprzedaży mienia w wysokości 4 815 270 zł. Powyższa kwota pochodzić będzie z przygotowanych do sprzedaży nieruchomości:

- a) nieruchomość zabudowana działka nr 211/29, ul. Gdańska - 1 500 000 zł,
- b) nieruchomość zabudowana działka nr 184/43, ul. Traugutta – 990 000 zł,
- c) nieruchomości niezabudowane działka nr 54/3 i 54/5 ul. Leśna -1 650 000 zł,
- d) nieruchomości niezabudowane - 13 działek, ul. Spółdzielcza – 675 270 zł.

2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat **204 000 zł**

Przyznane na 2014 rok przez dysponenta części budżetowej - Pomorski Urząd Wojewódzki - wielkości dotacji celowych związanych z realizacją zadań inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej (pismo FB-.I.3110.11.2014.MS z dnia 23.10.2014 roku).

3. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **1 000 zł**

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zostały zaplanowane przez PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych.

DOCHODY BIEŻĄCE

62 493 000 zł

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi 10,25% wpływów od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu. Przekazywana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy. Dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może więc ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 1,40% wpływów z tego podatku od podatników posiadających siedzibę na obszarze powiatu. Na 2015 rok zaplanowano dochód z tego tytułu na poziomie prognozowanych wpływów w 2014 roku.

Ponadto zgodnie z art. 5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłami dochodów własnych są:

- dochody z majątku powiatu (w tym dochody z najmu pomieszczeń oraz sprzedaż nieruchomości),
- dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe (głównie najem pomieszczeń),
- dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (na podstawie podpisanych umów i porozumień),
- 25% od wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości Skarbu Państwa, które znajdują się na terenie powiatu,
- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów- w tym : środki z Unii Europejskiej na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych,
- 5% środków Funduszu Pracy na realizację przez Powiatowy Urząd Pracy zadań na rzecz promocji zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej,
- wpływy z opłat komunikacyjnych.

Część oświatowa zgodnie z art.28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przekazana przez Ministerstwo Finansów została obliczona w oparciu o:

- liczbę uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2014/2015 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2014 roku,
- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na 30 września 2014 roku,
- liczbę uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej(według stanu na dzień 30 września 2013 roku,

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 r. wykorzystane zostaną zweryfikowane dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2014 r. oraz 10 października 2014 r. Dane te mogą ulec zmianom w stosunku do odpowiednich wielkości uwzględnionych do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2015. W związku z powyższym ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2015 mogą ulec zmianom w stosunku do kwot planowanych.

Część równoważąca subwencji ogólnej zgodnie z art. 23 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przekazana przez Ministerstwo Finansów ustalona została z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze wykonanych w roku 2013 oraz długości dróg powiatowych w przeliczeniu na 1-go mieszkańca powiatu.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zgodnie z art. 22 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przekazana przez Ministerstwo Finansów liczona jako:

- wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie łębskim (132,55) do wskaźnika dochodów podatków dla wszystkich powiatów (185,45) za 2013 rok,
- stopa bezrobocia na dzień 31.12.2013 roku w powiecie (21,0%) do stopy bezrobocia w kraju (13,4%).

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa zostały przekazane przez Wojewodę Pomorskiego w wysokościach ujętych w projekcie budżetu państwa na 2015 rok.

W planowanej kwocie dochodów bieżących przewiduje się uzyskanie między innymi dochodów z tytułu:

- 1. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze: 737 671 zł w tym :**
 - najem i dzierżawa lokali użytkowych i gruntów rolnych powiatu 504 580 zł
(w tym kwota 479 580 zł z nieruchomości SPS ZOZ)
 - Starostwo Powiatowe 35 714 zł
 - Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1 44 260 zł

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

• Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2	35 000 zł
• Zespół Szkół Mechaniczno - Informatycznych	39 177 zł
• PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych	51 800 zł
• Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu	18 000 zł
• Młodzieżowy Dom Kultury	9 140 zł

2. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

28 935 zł

w tym:

• Placówka Opiekuńczo Wychowawcza	10 366 zł
• Dom Pomocy Społecznej nr 1	13 416 zł
• Dom Pomocy Społecznej nr 2	4 669 zł
• Powiatowy Urząd Pracy	151 zł
• Powiat - działka w Łebie nr 406/1 obręb 1	95 zł
• Zarząd Dróg Powiatowych	238 zł

3. Wpływy z opłaty komunikacyjnej

1 400 000 zł

Starostwo Powiatowe 1 400 000 zł

4. Wpływy z różnych opłat

420 774 zł

w tym :

• Zarząd Dróg Powiatowych	150 000 zł
• Zespół Szkół Mechaniczno - Informatycznych	1 000 zł
• Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu	500 zł
• Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1	700 zł
• Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2	550 zł
• PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych	700 zł
• Powiat Lęborski	217 324 zł
• Starostwo Powiatowe	50 000 zł

5. Wpływy z usług

5 022 546 zł

w tym:

• Dom Pomocy Społecznej nr 1	2 548 606 zł
• Dom Pomocy Społecznej nr 2	1 761 040 zł
• Dom Pomocy Społecznej nr 2 – Hostel	36 100 zł
• Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	116 800 zł
• PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych	60 000 zł
• Powiat Lęborski	500 000 zł

6. Pozostałe odsetki	30 237 zł
w tym:	
• Powiat Lęborski	30 237 zł
7. Wpływy z różnych dochodów	72 650 zł
w tym:	
• Zespół Szkół Mechaniczno - Informatycznych	800 zł
• Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu	1 700 zł
• Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1	26 300 zł
• Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2	1 000 zł
• PCE Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych	3 800 zł
• Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	15 000 zł
• Dom Pomocy Społecznej nr 1	500 zł
• Dom Pomocy Społecznej nr 2	1 000 zł
• Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	7 400 zł
• Placówka Opiekuńczo Wychowawcza	15 000 zł
• Młodzieżowy Dom Kultury	150 zł

II. WYDATKI

Planowane wydatki budżetu powiatu na 2015 rok wynoszą **69 762 026 zł** a ich zwiększenia lub zmniejszenia w stosunku do planu na rok 2014 przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	2014 rok	2015 rok	Zwiększenia, zmniejszenia do planu 2014
1. Wydatki bieżące	62 345 617	61 867 885	-477 732
w tym:			
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 794 096	38 445 367	651 271
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 529 076	2 867 402	338 326
dotacje na zadania bieżące	2 277 651	2 582 252	304 601
wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	479 580	479 580	0
na obsługę długu	512 400	493 000	-19 400
wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	2 708 343	1 240 063	-1 468 280
wydatki związane z realizacją statutowych zadań	16 044 471	15 760 221	- 284 250
2. Wydatki majątkowe	5 924 969	7 894 141	1 969 172
w tym:			
na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	2 968 960	8 000	- 2 960 960
RAZEM	68 270 586	69 762 026	1 491 440

W budżecie powiatu na rok 2015 Zarząd Powiatu proponuje utworzyć

- **rezerwę ogólną** **160 000 zł**
- **rezerwę celową :** **3 328 951 zł**
 - w tym:**
 - na zadania z zakresu oświaty i edukacji 1 248 951 zł
 - rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 130 000 zł
 - rezerwa na wydatki inwestycyjne 1 950 000 zł

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

Struktura planowanych wydatków w poszczególnych pozycjach budżetu powiatu na 2015 rok w stosunku do 2014 roku przedstawia się następująco:

Dział	NAZWA	2014		2015	
		Plan	Udział %	Plan	Udział %
WYDATKI BIEŻĄCE		62 345 617	91,32	61 867 885	88,68
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	17 000	0,02	20 000	0,03
020	LEŚNICTWO	251 791	0,37	257 092	0,37
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 827 993	2,68	1 837 165	2,63
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	135 700	0,20	367 400	0,53
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	492 000	0,72	564 400	0,81
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 427 347	10,88	7 712 066	11,05
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	3 456 000	5,06	3 458 000	4,96
757	OBSŁUGA DŁUGU POBLICZNEGO	991 980	1,45	972 580	1,39
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	2 059 550	3,02	1 538 951	2,21
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	19 749 164	28,93	19 624 333	28,13
851	OCHRONA ZDROWIA	2 915 848	4,27	2 734 971	3,92
852	POMOC SPOŁECZNA	9 872 047	14,46	10 552 478	15,13
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 516 232	8,08	4 362 308	6,25
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	7 365 806	10,79	7 532 482	10,80
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	20 500	0,03	86 000	0,12
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	138 900	0,20	139 900	0,20
926	KUTURA FIZYCZNA I SPORT	107 759	0,16	107 759	0,15

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu łębskiego na rok 2015

Dział	NAZWA	2014		2015	
		Plan	Udział %	Plan	Udział %
WYDATKI MAJĄTKOWE		5 924 969	8,68	7 894 141	11,32
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 500 000	2,20	2 531 055	3,63
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	24 000	0,03	4 000	0,01
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	193 000	0,28	361 000	0,52
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	15 000	0,02	250 000	0,36
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	872 272	1,28	1 950 000	2,80
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 267 697	4,79	427 377	0,61
851	OCHRONA ZDROWIA	0	0	2 248 756	3,22
852	POMOC SPOŁECZNA	5 000	0,01	20 000	0,03
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	48 000	0,07	101 953	0,15
OGÓŁEM WYDATKI POWIATU		68 270 586	100,00	69 762 026	100,00

Jak zaznaczono na wstępie przy ustalaniu wydatków przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,2% w stosunku do roku 2014.

Wynagrodzenia dla nauczycieli ustalono zgodnie z Kartą Nauczyciela, zatwierdzonymi planami organizacyjnymi oraz rozporządzeniem MEN w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego obowiązujących na koniec miesiąca września 2014 roku oraz dla pracowników administracji i obsługi na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o 3,0% od miesiąca stycznia 2015 roku.

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA 2015 ROK WYNOSI 61 867 885 ZŁ W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH I ROZDZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ KSZTAŁTUJE SIĘ NASTĘPUJĄCO :

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 20 000 zł

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 14 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. rolnictwa. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 01005 Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa 20 000 zł

Środki w tym rozdziale przeznaczone zostaną m.in. na aktualizację ewidencji gruntów i budynków gmin: Nowa Wieś Lęborska, Cewice i Wicko oraz miasto Lębork i miasto Łeba. Wysokość wydatków w tym rozdziale wynika z przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego dotacji celowej na zadania z administracji rządowej.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO 257 092 zł

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 14 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. leśnictwa. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 02001 Gospodarka leśna 233 758 zł

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Wypłaty dotyczą ekwiwalentu za wyłączenie upraw rolnych i prowadzenie uprawy leśnej wykonane w 2002 i 2003 roku. Łączna kwota należnych ekwiwalentów za wyłączenie upraw rolnych i prowadzenie uprawy leśnej (bez waloryzacji) wynosi 233 758 zł na 2015 rok.

Rozdział 02002 Nadzór nad gospodarką leśną**23 333 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na:

- nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa
Nadleśnictwo Łębork 1 001,225 ha x 17,5 zł = 17 521,45 zł
Nadleśnictwo Cewice 265,64 ha x 17,5 zł = 4 718,84 zł
- przeprowadzenie oceny udatności upraw w czwartym lub piątym roku od zalesienia gruntu rolnego dokonanych na podstawie przepisów o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich
31,79 ha x 17,5 zł = 556,33 zł,
 - wykonanie oznaczników do cechowania drewna (3 000 szt) -536,10

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**1 837 165 zł**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 6 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. dróg publicznych. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe**1 837 165 zł**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Zarządu Dróg Powiatowych oraz wydatki związane z remontami na drogach oraz utrzymaniem dróg powiatowych.

Z kwoty ogółem planowanych wydatków przypada na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 582 197 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 300 zł
- dotacje na zadania bieżące 82 528 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1 168 140 zł
z tego między innymi na remonty na drogach powiatowych 180 000 zł
oraz na letnie i zimowe utrzymanie dróg 784 500 zł

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**367 400 zł**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 10 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie gospodarki nieruchomościami. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**367 400 zł**

W rozdziale tym wydatki przeznaczone są na prawidłowe funkcjonowanie i wykonanie zadań gospodarki gruntami i nieruchomościami, w szczególności: podziały geodezyjne, wyceny nieruchomości, ogłoszenia prasowe, koncepcje, rejestry nieruchomości, wyceny nieruchomości, podatki od nieruchomości oraz utrzymanie stanowisk.

Na realizację w/w zadań otrzymano dotację przyznaną przez Wojewodę Pomorskiego, w wysokości 111 600 zł. Pozostała kwota- 255 800 zł pochodzi z dochodów powiatu.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**564 400 zł**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 9 i 11 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie m.in. geodezji, kartografii, administracji architektoniczno – budowlanej. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)**59 000 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na założenie osnowy poziomej III klasy na obszarze gmin: Wicko, Cewice, Nowa Wieś Lęborska, Łeba. Wysokość wydatków w tym rozdziale wynika z przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego dotacji celowej na to zadanie.

Rozdział 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne**177 400 zł**

Zgodnie z art. 90 Przepisów wprowadzających ustawę o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009 roku, (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) z dniem 31 grudnia 2010 roku zlikwidowano powiatowe fundusze zasobem geodezyjnym i kartograficznym. W związku z powyższym oraz na podstawie odrębnych przepisów dotyczących prawa geodezyjnego i kartograficznego zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, udostępnieniem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobów od 2012 roku finansowane są z budżetu powiatu. Środki na te zadania pochodzą z wpływów ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych

informacji z zasobów powiatowych, a także opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu.

Wydatki bieżące w tym rozdziale przeznaczone są na obsługę i funkcjonowanie Wydziału Geodezji.

Na powyższe zadania otrzymano dotację z zakresu administracji rządowej w wysokości 21.000 zł.

Rozdział 71015 Nadzór budowlany 328 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 7 712 066 zł

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 92 200 zł

W rozdziale tym środki finansowe przeznaczone zostaną na obsługę interesantów w zakresie spraw związanych między innymi z: geodezją, ewidencją gruntów, uzgadnianiem dokumentacji, budownictwem, gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa. Realizacja tych zadań jest dofinansowana przez Wojewodę Pomorskiego, na 2015 rok kwota dotacji wynosi 92 200 zł.

Rozdział 75019 Rady powiatów 324 663 zł

Zgodnie z art. 8 ust. 2 pkt. 1 organem powiatu jest Rada Powiatu. Środki w tym rozdziale przeznaczone są na diety radnych i pozostałe wydatki bieżące związane z obsługą i funkcjonowaniem Rady Powiatu i Komisji.

z tego:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 322 663 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2 000 zł

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe 7 072 574 zł

Zgodnie z art. 33 ustawy o samorządzie powiatowym zarząd powiatu realizuje swoje zadania przy pomocy starostwa powiatowego. W rozdziale tym środki finansowe przeznaczone

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

zostaną na bieżące funkcjonowanie oraz obsługę wydziałów i referatów Starostwa Powiatowego w Lęborku, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 4 944 174 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 22 540 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 2 105 860 zł

Wśród wydatków związanych z realizacją statutowych zadań największą pozycję stanowią wydatki na:

- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: zakup materiałów biurowych, druków dla Wydziału Komunikacji, dzienników urzędowych, zbiorów przepisów, paliwa do samochodu służbowego, środków czystości, wyposażenia,
- zakup akcesoriów komputerowych – osprzęt, aktualizacje, tusze i tonery,
- zakup energii elektrycznej, wody, opłaty za energię ciepłą,
- zakup usług remontowych - naprawy i konserwacje komputerów, drukarek, kserokopiarek,
- pozostałe usługi - największą pozycję stanowią usługi pocztowe, usługi telefoniczne oraz dozór obiektu.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone w powyższym rozdziale zostały skalkulowane na poziomie obowiązujących angaży z planowanym wzrostem o 3,0% od miesiąca stycznia 2015 roku.

Rozdział 75045 Kwalifikacja wojskowa 23 000 zł

W rozdziale tym zaplanowana kwota przeznaczona jest na finansowanie wydatków Powiatowej Komisji Kwalifikacyjnej, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 15 006 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 7 994 zł

Wysokość wydatków wynika z przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego dotacji celowej na to zadanie.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 199 629 zł

W rozdziale tym zaplanowana kwota przeznaczona jest na finansowanie wydatków związanych z promocją Powiatu Lęborskiego (zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 21 ustawy o samorządzie powiatowym), w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 9 000 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 200 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 188 429 zł

Wydatki przeznaczone są m.in. na gadzety i wydawnictwa promocyjne oraz organizację imprez zgodnie z kalendarzem.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 3 458 000 zł

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt. 16 i 20 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie Policji 10 000 zł

W rozdziale tym środki przeznaczone są na dofinansowanie wydatków (wpłaty na fundusz celowy) – zorganizowanie dodatkowych płatnych służb pełnionych przez funkcjonariuszy garnizonu lęborskiego w czasie ponadwymiarowym oraz zorganizowanie akcji prewencyjnych skierowanych do pieszych, młodzieży i dzieci.

Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 3 431 000 zł

W rozdziale tym z przyznanej dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej finansowane jest funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lęborku. Wysokość wydatków w tym rozdziale wynika z przyznanej dotacji przez Wojewodę Pomorskiego.

Wydatki bieżące stanowią kwotę 3 431 000 zł która przypada na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 2 904 100 zł
- wydatki na realizację ich statutowych zadań 313 100 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 218 800 zł

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe 5 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na kontynuowanie projektu tworzenia zaplecza dla funkcjonowania Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego i Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz szkolenia i ćwiczenia ratownicze.

Rozdział 75495 Pozostała działalność 7 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na nagrody dla biorących udział w Powiatowych Zawodach Sportowo-Pożarniczych OSP powiatu.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 972 580 zł**Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek****jednostek samorządu terytorialnego 493 000 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji z 2012 i 2013 roku.

Rozdział 757 04 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych**przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego 479 580 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na ewentualną spłatę zadłużenia z tytułu poręczenia udzielonego przez Powiat Łębarski dla SPS ZOZ w Łęborku.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA 1 538 951 zł**Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 1 538 951 zł**

Zgodnie z art. 222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. Natomiast na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, jednostka samorządu terytorialnego może utworzyć rezerwy celowe, jednak ich suma nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu (art. 222 ust. 2 pkt. 1, oraz ust. 3 ustawy o finansach publicznych).

Zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007 roku w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych

z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz obsługę długu.

Stosując powyższe przepisy w budżecie powiatu łębskiego zaplanowano następujące rezerwy:

- **rezerwa ogólna** **160 000 zł**
 - **rezerwa celowa :** **1 378 951 zł**
 - w tym:**
 - na zadania z zakresu oświaty i edukacji 1 248 951 zł
 - rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 130 000 zł
- Plan rezerwy na zadania bieżące zawiera załącznik nr 4.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE **19 624 333 zł**

Na wydatki na oświatę i wychowanie (Dział 801) oraz edukacyjną opiekę wychowawczą (Dział 854) przeznaczone zostały środki z części oświatowej subwencji ogólnej oraz dochody uzyskiwane przez poszczególne jednostki oświatowe. Realizacja zadań z zakresu edukacji publicznej przez powiat wynika z art. 4 ust. 1 pkt. 1 ustawy o samorządzie powiatowym.

W budżecie na 2015 rok zabezpieczono środki na:

- wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wraz z uwzględnieniem struktury awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego,
- dotacje dla niepublicznych szkół / placówek o uprawnieniach szkół publicznych na terenie powiatu łębskiego, udzielone zgodnie z art. 90 ust. 1a, 2, 2a, 3, 3a – 3g i ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.) na podstawie planowanej liczby uczniów,
- finansowanie zadań z zakresu doskonalenia i kształcenia zawodowego nauczycieli zgodnie z art. 70 a ust. 1 Karty Nauczyciela,
- finansowanie wydatków związanych z indywidualnym nauczaniem,
- finansowanie wydatków związanych z urlopami nauczycieli dla poratowania zdrowia,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zgodnie z Kartą Nauczyciela,
- finansowanie kursów teoretycznej nauki zawodu dla uczniów zasadniczych szkół zawodowych,

- nagród dla nauczycieli i dyrektorów szkół.

Rozdział 80120 Licea ogólnokształcące**5 771 259 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na bieżące finansowanie liceów działających na terenie powiatu łębskiego. Plany finansowe poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 1 2 245 002 zł
- Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 2 2 605 490 zł

Ponadto zabezpieczono środki na dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 920 767 zł

Plan dotacji dla szkół niepublicznych zawiera załącznik nr 8.

Rozdział 80130 Szkoły zawodowe**13 084 024 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na bieżące finansowanie szkół zawodowych działających na terenie powiatu łębskiego. Plany finansowe poszczególnych placówek przedstawiają się następująco:

- Zespół Szkół Mechaniczno – Informatycznych 3 985 739 zł
- PCE– Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych 4 027 867 zł
- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu 4 509 127 zł

Ponadto zabezpieczono środki na dotacje podmiotowe niepublicznych jednostek systemu oświaty w kwocie 561 291 zł

Plan dotacji dla szkół niepublicznych zawiera załącznik nr 8.

Rozdział 80144 Inne formy kształcenia osobno niewymienione**675 846 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano finansowanie Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Mostach i na Niepubliczną Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną MODUS – Centrum Rozwoju Osobistego zgodnie z Ustawą o systemie oświaty, na podstawie Uchwały Nr XXV/195/2012 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 18.12.2012r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu powiatu łębskiego dla niepublicznych szkół oraz niepublicznych placówek oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania.

Plan dotacji zawiera załącznik nr 8.

W rozdziale tym zabezpieczono środki na finansowanie Placówki Opiekuńczo Wychowawczej - 1 439 247 zł

Ponadto zgodnie z art. 19 pkt. 6 i 7 ustawy o pomocy społecznej oraz art.180 pkt.13 lit.b, pkt.3 ustawy z dnia 09 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej do zadań powiatu należy również m.in. przyznawanie pomocy pieniężnej na usamodzielnienie, na kontynuowanie nauki, pomoc w integracji ze środowiskiem osobom opuszczającym całodobowe placówki opiekuńczo – wychowawcze. Realizując powyższy zapis w budżecie na 2015 rok zabezpieczono środki w kwocie 119 575 zł na pomoc pieniężną na usamodzielnianie wychowanków, zagospodarowanie w formie rzeczowej oraz kontynuację nauki oraz koszty pobytu dzieci z powiatu łębskiego przebywających w placówkach na terenie innego powiatu w kwocie 453 363 zł.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

5 340 373 zł

Ustawa o pomocy społecznej w art. 19 pkt. 10 nakłada na powiat obowiązek prowadzenia i rozwoju infrastruktury domów pomocy społecznej o zasięgu ponadgminnym oraz umieszczanie w nich skierowanych osób. Realizując powyższy zapis w budżecie na 2015 rok zabezpieczono środki na funkcjonowanie następujących placówek:

- Domu Pomocy Społecznej nr 1 3 111 266 zł
- Domu Pomocy Społecznej nr 2 2 128 280 zł

Funkcjonowanie domów pomocy społecznej dofinansowane jest z budżetu państwa. W roku 2015 planowana dotacja wynosi 920 400 zł. Na działalność domów pomocy społecznej przeznaczone są również dochody tych placówek uzyskiwane głównie z odpłatności mieszkańców, tj. 4 309 646 zł.

Rozdział 85204 Rodziny zastępcze

2 456 821 zł

Zgodnie z art.180 pkt.2 ustawy z dnia 09 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz.135) do zadań własnych powiatu należy zapewnienie opieki i wychowania dzieciom całkowicie lub częściowo pozbawionym opieki rodziców.

Realizując te zadania w budżecie powiatu łębskiego na 2015 rok zabezpieczono środki na:

- comiesięczną pomoc na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, jednorazowe świadczenia na przyjęcie dziecka do rodziny zastępczej, pomoc losową, pomoc na usamodzielnianie oraz pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki (kwota 1 806 982 zł),
- koszty pobytu dzieci z powiatu łębskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innego powiatu (kwota 100 728 zł).
- wynagrodzenia i składki (od nich naliczone) rodzin zawodowych, rodzin o charakterze pogotowia rodzinnego, psychologa, koordynatorów (kwota 487 181 zł),
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (kwota 61 930 zł).

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 14 900 zł

Zgodnie z art. 6 ust.3 ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180 poz.1493 z późniejszymi zmianami). Środki finansowe przeznaczone będą na sfinansowanie wynagrodzenia, usług dla specjalistów, psychologów prowadzących zajęcia.

Rozdział 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie 692 099 zł

Zgodnie z art. 19 pkt. 19 ustawy o pomocy społecznej do zadań powiatu należy utworzenie i utrzymanie powiatowego centrum pomocy rodzinie, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wykonuje w powiecie zadania z zakresu pomocy społecznej
z tego:

- | | |
|---|------------|
| • wynagrodzenia i składki od nich naliczone | 581 751 zł |
| • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań | 108 348 zł |
| • świadczenia na rzecz osób fizycznych | 2 000 zł |

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie rozwiązuje na bieżąco zgłaszane sytuacje kryzysowe poprzez:

- wydzieloną część mieszkalną dla rodzica w kryzysie z małym dzieckiem oraz kobiet w ciąży – „Hostel” przy Domu Pomocy nr 2,
- dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej,
- udzielanie poradnictwa prawnego i psychologicznego dla rodzin w kryzysie.

Wszystkie zgłaszające się osoby znajdujące się w sytuacji kryzysowej otrzymują właściwe wsparcie.

Rozdział 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej 36 100 zł

Zgodnie z art. 19 pkt. 11 ustawy o pomocy społecznej do zadań powiatu należy prowadzenie mieszkań chronionych dla osób z terenu więcej niż jednej gminy oraz powiatowych ośrodków wsparcia .

Realizując te zadania w rozdziale tym zabezpieczono środki na finansowanie działalności „Hostel” przy Domu Pomocy Społecznej nr 2.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI

SPOŁECZNEJ 4 362 308 zł

Rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 55 320 zł

Zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych koszty działalności warsztatów finansowane są ze środków samorządu powiatowego w wysokości co najmniej 10% kosztów utworzenia, działalności i wynikających ze zwiększenia liczby uczestników. Pozostała część pokrywana jest ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Środki finansowe w tym rozdziale przeznaczone są na dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej prowadzonych przez stowarzyszenia.

Rozdział 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności 240 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki finansowe przede wszystkim na umowy zlecenia dla członków komisji orzekających o stopniu niepełnosprawności oraz pozostałe wydatki związane z bieżącą obsługą prac tej komisji tj. materiały biurowe, usługi pocztowe, opłaty za media.

Środki finansowe w tym rozdziale pochodzą z otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa jako zadanie z zakresu administracji rządowej – 153 000 zł, a pozostała kwota 87 000 zł z dochodów powiatu.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy**2 807 925 zł**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt.17 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy realizacja zadań w zakresie przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy.

W związku z powyższym w rozdziale tym zabezpieczono środki na bieżące funkcjonowanie i realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy w Łęborku w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 2 549 931 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 254 644 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 350 zł

Rozdział 85395 Pozostała działalność**1 259 063 zł**

W ramach tego rozdziału zaplanowano :

- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji
Stowarzyszeniom 19 000 zł
- realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1
pkt 2 i 3 w kwocie 1 240 063 zł

w tym:

- „Droga do samodzielności” 129 154 zł
- „Życie zaczyna się po pięćdziesiątce – aktywizacja zawodowa osób 50+” 338 548 zł
- „Kompleksowa organizacja nowoczesnej edukacji w powiecie łębskim” 194 696 zł
- „ZaPal się do zawodu – zawodowo w Powiecie Łębskim” 421 365 zł
- „Samodzielni” 73 770 zł
- „Start w karierę” 82 530 zł

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**7 532 482 zł**

Przy planowaniu wydatków na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej zastosowano zasady opisane przy dziale 801- oświata i wychowanie.

Rozdział 85403 Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze**5 242 759 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Łęborku:

Uzasadnienie do projektu budżetu powiatu lęborskiego na rok 2015

- wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczone 4 464 769 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 7 660 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 770 230 zł

W strukturach Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego funkcjonuje:

- Szkoła Podstawowa,
- Gimnazjum,
- Zasadnicza Szkoła Zawodowa,
- Szkoła Specjalna Przygotowująca do Pracy,
- Internat,
- Przedszkole.

Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

988 173 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Lęborku w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone 884 215 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 103 958 zł

Rozdział 85407 Placówki wychowania pozaszkolnego

1 074 301 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na bieżące funkcjonowanie:

- Młodzieżowego Domu Kultury 847 058 zł
- Powiatowego Ogniska Artystycznego 227 243 zł

Rozdział 85410 Internaty i bursy szkolne

111 247 zł

Środki pieniężne w tym rozdziale zabezpieczono na wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla wychowawców Internatu przy PCE Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Lęborku.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów

77 280 zł

Zgodnie z art. 90 b ustawy z dnia 07.09.1991 roku o systemie oświaty uczniowi przysługuje prawo do pomocy materialnej ze środków przeznaczonych na ten cel w budżecie właściwej jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 90c ust. 3 pkt. 1 cytowanej ustawy

stypendia w powiecie łębskim przyznawane są za wyniki w nauce lub za osiągnięcia sportowe.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w Starostwie Powiatowym z przeznaczeniem na stypendia dla młodzieży szkół ponadgimnazjalnych powiatu łębskiego. Zasady przyznawania pomocy zostały określone w Uchwale Nr XXIX/236/2013 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 19.06.2013r. w sprawie określenia zasad udzielania Stypendium Starosty Łębskiego dla uczniów uczących się w szkołach ponadgimnazjalnych, znajdujących się na terenie powiatu łębskiego.

Rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 38 722 zł

Środki pieniężne w tym rozdziale zaplanowano na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli na 2015 rok (art. 70a ust. 1 Karty Nauczyciela).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 86 000 zł

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków

z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 86 000 zł

Zgodnie z art. 403 ust. 1 ustawy Prawo Ochrony Środowiska do zadań własnych powiatów należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiących dochody budżetów powiatów.

W związku z powyższym w ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki na czyszczenie rzeki Łeby z odpadów mechanicznych, walkę ze szrotówkiem kasztanowcowiaczkiem, wywóz odpadów z działki przy ulicy Kolejarzy, badania związane z ochroną powierzchni ziemi, powietrza i przed hałasem, zadania z zakresu geologii oraz opracowanie raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska na lata 2012-2013.

Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zawiera załącznik nr 10.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 139 900 zł

Zgodnie z art. 4 ust. 7 ustawy o samorządzie powiatowym do powiatu należy wykonywanie zadań z zakresu kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami. W związku z tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 69 900 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na dofinansowanie działalności w zakresie krzewienia kultury oraz organizację imprez kulturalnych w kwocie 13 400 zł, dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 56 500 zł.

Rozdział 92116 Biblioteki 20 000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w formie dotacji dla biblioteki gminnej na realizację zadań biblioteki powiatowej.

Rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 50 000 zł

W rozdziale tym zaplanowano dotacje na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich w obiektach zabytkowych na terenie powiatu łębskiego.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA 107 759 zł**Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej 99 500 zł**

W rozdziale tym zaplanowano środki na finansowanie działalności w zakresie krzewienia kultury fizycznej i sportu oraz organizowanie imprez sportowych w kwocie 44 500 zł oraz dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom i fundacjom w kwocie 55 000 zł.

Rozdział 92695 Pozostała działalność 8 259 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na wypłatę nagród za wysokie wyniki sportowe w trybie określonym uchwałą nr XL/333/2014 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 29.07.2014r.

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH NA 2015 ROK WYNOSI 7 894 141 zł

W POSZCZEGÓLNYCH DZIAŁACH I ROZDZIAŁACH KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ KSZTAŁTUJE SIĘ NASTĘPUJĄCO :

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 2 531 055 zł

Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe 2 331 055 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki (wkład powiatu) na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych. W pierwszej kolejności będą realizowane inwestycje współfinansowane przez gminy oraz zadania w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 200 000 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na dofinansowanie zadania pn. „Zwiększenie dostępności i bezpieczeństwa dojazdu do drogi krajowej nr 6 w celu podniesienia atrakcyjności inwestycyjnej terenów przemysłowych w Lęborku poprzez budowę ul. Wileńskiej na terenie Osiedla Lębork – Wschód” w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój”.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 4 000 zł

Rozdział 71015 Nadzór budowlany 4 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na zakup komputera wraz z oprogramowaniem dla Powiatowego Inspektora nadzoru Budowlanego. Wysokość wydatków wynika z przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 361 000 zł

Rozdział 75020 Starostwa powiatowe 361 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki między innymi na:

- Opracowanie audytów i dokumentacji budowlanej na termomodernizację budynków powiatu w ramach MOF,
- zakup sprzętu komputerowego dla Wydziałów Starostwa,
- bezpieczeństwo ruchu drogowego BRD.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 250 000 zł

Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej 200 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na zakup średniego samochodu gaśniczego dla KPSP. Wysokość wydatków wynika z przyznanej przez Wojewodę Pomorskiego dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 75410 Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej 50 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki (wpłata na fundusz wsparcia) na dofinansowanie zakupu średniego samochodu gaśniczego dla KPSP.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA 1 950 000 zł

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 1 950 000 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na zadania inwestycyjne których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu z uwagi na brak szczegółowych danych.

Są to środki między innymi na:

- dofinansowanie zakupu nowego samochodu pożarniczego w celu poprawy mobilności jednostek OSP na terenie gmn : Cewice, Nowej Wsi Lęborskiej i Wicko.
- współfinansowanie zadania pn „Budowa peronu kolejowego Lębork -Mosty”,

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 427 377 zł

Rozdział 80195 Pozostała działalność 427 377 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki na realizację zadań inwestycyjnych w placówkach edukacyjno-oświatowych oraz wkład własny do projektów.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA 2 248 756 zł

Rozdział 85111 Szpitale ogólne 2 248 756 zł

W rozdziale tym zabezpieczono środki - wkład powiatu w realizację zadania pn.”Stworzenie ośrodka kompleksowej opieki zdrowotnej dla starzejącej się populacji poprzez utworzenie Oddziału Geriatrycznego, modernizację Działu Fizjoterapii, zakup sprzętu oraz prowadzenie działań edukacyjno-szkoleniowych dla pacjentów i personelu”

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA **20 000 zł**

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej **20 000 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na wykonanie ogrodzenia budynków Domu Pomocy Społecznej nr 2.

DZIAŁ 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ **101 953 zł**

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy **93 953 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na wykonanie II etapu modernizacji instalacji elektrycznej w Powiatowym Urzędzie Pracy.

Rozdział 85395 Pozostała działalność **8 000 zł**

W rozdziale tym zabezpieczono środki na zakupy inwestycyjne do projektu pn. „ZaPal się do zawodu”.

III. PRZYCHODY POWIATU

Przychody powiatu na 2015 rok ustalono w kwocie 2 248 756 zł

IV. ROZCHODY POWIATU

Rozchody powiatu na 2015 rok ustalono w kwocie 0 zł

V. ZADŁUŻENIE POWIATU

Zadłużenie powiatu na dzień 01 stycznia 2015 roku wynosić będzie: **11 600 000 zł**

z tego:

- | | |
|--------------------------------|--------------|
| • Emisja obligacji z 2012 roku | 3 600 000 zł |
| • Emisja obligacji z 2013 roku | 4 400 000 zł |
| • Emisja obligacji z 2013 roku | 3 600 000 zł |

Mając powyższe na uwadze należy przyjąć, że przedstawiony projekt budżetu na rok 2015 jest budżetem zrównoważonym i otwartym, który będzie zmieniany w zależności od dodatkowych źródeł dochodów, bądź racjonalnych oszczędności w planowanych wydatkach.