

Informacja z przebiegu wykonania budżetu za 2007 r.

I. Dane ogólne

Przedstawione sprawozdanie obejmuje:

- Załącznik 1- Informacja z przebiegu wykonania budżetu powiatu za 2007 rok
- Załącznik 2- Wykonanie dochodów w układzie syntetycznym
- Załącznik 3- Wykonanie wydatków w układzie syntetycznym
- Załącznik 4- Wykonanie dochodów w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej
- Załącznik 5- Wykonanie wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej
- Załącznik 6- Wykonanie planu dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
- Załącznik 7- Zbiornicze zestawienie środków pozabudżetowych: gospodarstwo pomocnicze i rachunek dochodów własnych
- Załącznik 8- Wykonanie przychodów i wydatków funduszy celowych:
 - Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjno-Kartograficznym
 - Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- Załącznik 9- Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu powiatu
- Załącznik 10- Wykonanie dotacji na zadania własne powiatu
- Załącznik 11- Wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów/porozumień między jst
- Załącznik 12- Wykonanie dochodów własnych w budżecie
- Załącznik 13- Wykonanie wydatków majątkowych w podziale na jednostki organizacyjne
- Załącznik 14- Wykonanie wydatków według planów jednostek budżetowych
- Załącznik 15- Wykonanie planu przychodów i rozchodów
- Załącznik 16- Zobowiązania i należności Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku
- Załącznik 17- Programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Lęborskiego za 2007r.

Budżet Powiatu Lęborskiego na rok 2007 uchwalony został przez Radę Powiatu Lęborskiego dnia 9 lutego 2007 r. Uchwałą Nr V/33/07 w sprawie uchwalenia budżetu na 2007r.

Uchwałą budżetową ustalono dochody powiatu w szczególności : dział , rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, wydatki powiatu w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych, przychody i rozchody powiatu .

Ponadto w uchwale budżetowej ustalono dochody , dotacje i wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2007, plan przychodów i wydatków funduszy celowych tj. Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, plan przychodów i wydatków gospodarstwa pomocniczego.

Uchwałą budżetową Rada Powiatu upoważniła Zarząd Powiatu do:

- zaciągania długu publicznego do wysokości kwot uchwalonych w budżecie - § 13 uchwały,
- zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000 zł - § 14 uchwały,
- zaciągania długu oraz spłat zobowiązań określonych w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej- § 14 uchwały,
- zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków do wysokości określonej w budżecie- § 14 uchwały,
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania powiatu do kwoty 3 000 000 zł - § 14 uchwały,
- zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne do wysokości określonej w załączniku nr 11 do uchwały budżetowej - § 14 uchwały,
- dokonywania zmian w planie polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu- § 14 uchwały,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach -§ 14 uchwały.

Uchwała budżetowa była rozpatrywana przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej, która nie wniosła zastrzeżeń.

Uchwałą Nr V/33/07 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 9 lutego 2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2007 rok uchwalony został budżet, określający :

Dochody	w wysokości	44 275 650 zł,
Wydatki	w wysokości	44 948 100 zł,
Przychody	w wysokości	1 293 450 zł,
Rozchody	w wysokości	621 000 zł.

Zarząd Powiatu w toku wykonywania budżetu dokonał odpowiednich zmian w budżecie powiatu, na podstawie udzielonego przez Radę Powiatu upoważnienia oraz na podstawie przepisów wynikających z art.188 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku. (Dz. z 2005 r. Nr 249 poz.2104 z późniejszymi zmianami), także opracował układ wykonawczy dochodów i wydatków, stosownie do przepisów art. 186 ust.1 pkt.1 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W ciągu 2007 roku podjęto 22 uchwały zmieniające budżet Powiatu, w tym 6 uchwał podjętych przez Radę Powiatu oraz 16 uchwał podjętych przez Zarząd Powiatu.

Wykaz zmian planu dochodów i wydatków budżetu powiatu dokonanych uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu Łębskiego w I półroczu roku budżetowego 2007, przedstawiono w poniższej tabeli:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan dochodów Zwiększenie (+) Zmniejszenie(-)	Plan wydatków Zwiększenie (+) Zmniejszenie (-)	Plan po zmianie	
				Dochody (w zł)	Wydatki (w zł)
1	Uchwała Nr V/33/07 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 09.02.2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu łębskiego na 2007 rok.	0	0	44 275 650	44 948 100
2	Uchwała Nr 13/2007 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 15.02.2007 r. układ wykonawczy na 2007 r.	0	0	44 275 650	44 948 100
3	Uchwała Nr 17/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 02.03.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. zwiększenia planu dochodów i wydatków oraz uruchomienia środków z rezerwy celowej	+628 975	+628 975	44 904 625	45 577 075
4	Uchwała Nr VI/49/07 Rady Powiatu Łębskiego z dnia 30.03.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. zwiększenia planu dochodów i wydatków	+ 936 057	+ 1 288 796	45 840 682	46 865 871
5	Uchwała Nr 21/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 30.03.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. uruchomienia środków z rezerwy celowej.	0	+ 8 651 - 8 651	45 840 682	46 865 871

L.p.	Wyszczególnienie	Plan dochodów Zwiększenie (+) Zmniejszenie(-)	Plan wydatków Zwiększenie (+) Zmniejszenie (-)	Plan po zmianie	
				Dochody (w zł)	Wydatki (w zł)
6	Uchwała Nr VII/61/07 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 27.04.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. uruchomienia środków z rezerwy celowej.	0	+ 247 500 - 247 500	45 840 682	46 865 871
7	Uchwała Nr 29/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 10.05.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. zwiększenia planu dochodów i wydatków oraz uruchomienia środków z rezerwy celowej i ogólnej.	+ 124 650	+ 124 650	45 965 332	46 990 521
8	Uchwała Nr 36/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 06.06.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. zwiększenia planu dochodów i wydatków oraz uruchomienia środków z rezerwy celowej .	+ 149 170	+ 149 170	46 114 502	47 139 691
9	Uchwała Nr IX/68/07 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 29.06.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków	+ 217 516	+ 217 516	46 332 018	47 357 207
10	Uchwała Nr 38/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 29.06.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu.	0	+ 130 565 - 130 565	46 332 018	47 357 207

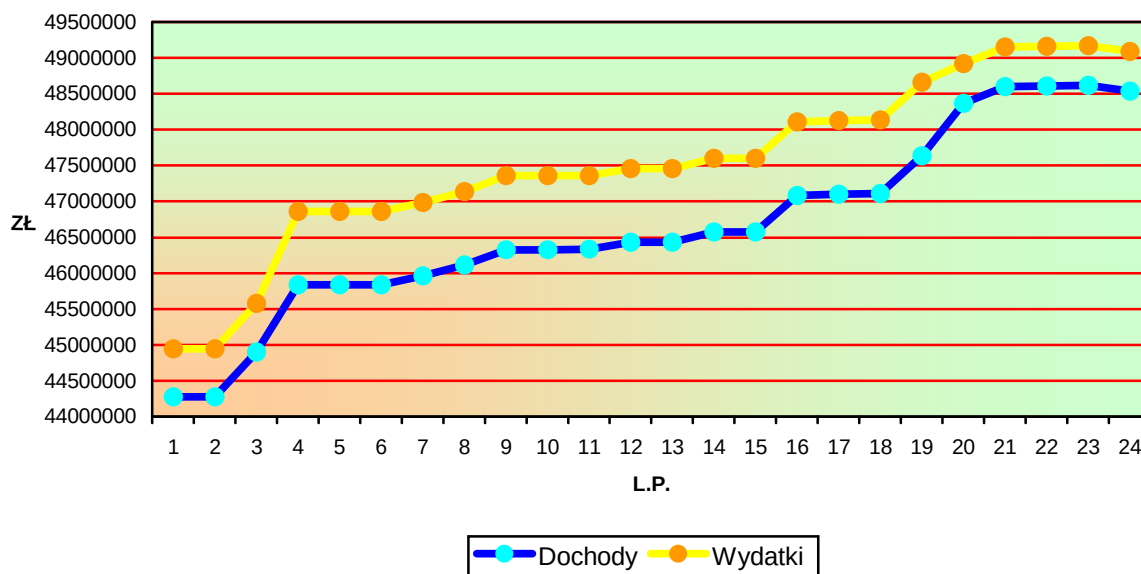
L.p.	Wyszczególnienie	Plan dochodów Zwiększenie (+) Zmniejszenie(-)	Plan wydatków Zwiększenie (+) Zmniejszenie (-)	Plan po zmianie	
				Dochody (w zł)	Wydatki (w zł)
11	Uchwała Nr 44/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 19.07.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot. uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu.	0	-313 652 +313 652	46 332 018	47 357 207
12	Uchwała Nr 51/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 02 08.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków oraz uruchomienia środków z rezerwy celowej	+102 768	+102 768	46 434 786	47 459 975
13	Uchwała Nr 54/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 24 08.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	0	-74 932 +74 932	46 434 786	47 459 975
14	Uchwała Nr 58/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 06 09.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków, uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	+142 964	+142 964	46 577 750	47 602 939
15	Uchwała Nr 67/07 Zarządu Powiatu Łębskiego z dnia 18 09.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . uruchomienia środków z rezerwy ogólnej i celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	0	-342 027 + 342 027	46 577 750	47 602 939

L.p.	Wyszczególnienie	Plan dochodów Zwiększenie (+) Zmniejszenie(-)	Plan wydatków Zwiększenie (+) Zmniejszenie (-)	Plan po zmianie	
				Dochody (w zł)	Wydatki (w zł)
16	Uchwała Nr XI/84/07 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 28.09.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków	+ 508 750	+508 750	47 086 500	48 111 689
17	Uchwała Nr 72/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 05. 10.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków, uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	+17 664	+17 664	47 104 164	48 129 353
18	Uchwała Nr 74/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 11. 10.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków, uruchomienia środków z rezerwy ogólnej i celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	+7 500	+ 7 500	47 111 664	48 136 853
19	Uchwała Nr 77/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 24.10.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków, uruchomieniu środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	+522 456	+522 456	47 634 120	48 659 309
20	Uchwała Nr XII/91/07 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 16.11.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków	+733 708	+261 458	48 367 828	48 920 767

L.p.	Wyszczególnienie	Plan dochodów Zwiększenie (+) Zmniejszenie(-)	Plan wydatków Zwiększenie (+) Zmniejszenie (-)	Plan po zmianie	
				Dochody (w zł)	Wydatki (w zł)
21	Uchwała Nr 87/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 21.11.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków, uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	+234 459	+234 459	48 602 287	49 155 226
22	Uchwała Nr 93/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 06.12.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków, uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	+ 7 498	+7 498	48 609 785	49 162 724
23	Uchwała Nr XIII/97/07 Rady Powiatu Lęborskiego z dnia 20.12.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zwiększenia planu dochodów i wydatków	+10 300	+10 300	48 620 085	49 173 024
24	Uchwała Nr 95/07 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 20.12.2007 r. w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2007r dot . zmniejszenia planu dochodów i wydatków, uruchomienia środków z rezerwy celowej oraz przesunięcia wydatków między paragrafami w ramach działu	-80 000	- 80 000	48 540 085	49 093 024

Zmiany dochodów i wydatków prezentuje poniższy wykres (L.P. – kolejny nr uchwały):

ZMIANY DOCHODÓW I WYDATKÓW W 2007 ROKU



Plan budżetu powiatu po zmianach oraz wykonanie na dzień 31 grudnia 2007 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dzień 31.12.2007r.	Wykonanie na dzień 31.12.2007r.
Dochody	48 540 085 zł	49 376 637,54 zł
Wydatki	49 093 024 zł	47 993 471,47 zł
Przychody	1 646 189 zł	1 646 189,00 zł
Rozchody	1 093 250 zł	1 062 056,24 zł

Zmiany budżetu dokonane przez Zarząd Powiatu polegające na zmianach planu dochodów i wydatków związanych z wprowadzeniem w trakcie roku zmian kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa dokonywane były na podstawie zawiadomień przekazywanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki.

Zmiany w budżecie powiatu polegające na przeniesieniu planowanych wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach danego działu dokonywane były przez Zarząd Powiatu na podstawie odpowiednich wniosków kierowników jednostek organizacyjnych powiatu.

Wszystkie uchwały Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w sprawie zmian budżetu były rozpatrywane przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku. Nie wniesiono do nich zastrzeżeń.

II Dochody

Dochody Powiatu uchwalono na 2007 r. w wysokości
w ciągu roku sprawozdawczego zwiększono do kwoty
tj. o kwotę

44 275 650 zł
48 540 085 zł
4 264 435 zł

Zmiany nastąpiły w następujących działach:

020	Leśnictwo	zwiększenie o	34 014 zł
600	Transport i łączność	zmniejszenie o	29 846 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	zwiększenie o	59 500 zł
710	Działalność usługowa	zwiększenie o	29 094 zł
750	Administracja publiczna	zwiększenie o	514 953 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	zwiększenie o	360 633 zł
756	Dochody od osób fizycznych i prawnych nie posiadających osobowości prawnej	zwiększenie o	145 002 zł
758	Różne rozliczenia	zwiększenie o	984 299 zł
801	Oświata i wychowanie	zwiększenie o	220 419 zł
803	Szkolnictwo wyższe	zwiększenie o	86 667 zł
851	Ochrona zdrowia	zwiększenie o	120 000 zł
852	Pomoc społeczna	zwiększenie o	900 244 zł
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	zwiększenie o	38 350 zł
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	zwiększenie o	801 106 zł
Razem:		zwiększenie o	4 264 435 zł

Dochody ogółem wykonano w wysokości
co w stosunku do planu stanowi **101,72 %**

49 376 637,54 zł

Plan i wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł w układzie rodzajowym przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	NAZWA	Plan na dzień 01.01.2007r.	Plan na dzień 31.12.2007r.	Wykonanie planu dochodów na dzień 31 grudnia 2007r.	% wykonania dochodów do planu na 01.01.2007r.	% wykonania dochodów do planu na 31.12.2007r.
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	30 000	30 000	30 019,30	100,06	100,06
	01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	30 000	30 000	30 000,00	100,00	100,00
	01008	Melioracje wodne	0	0	19,30	0,00	0,00

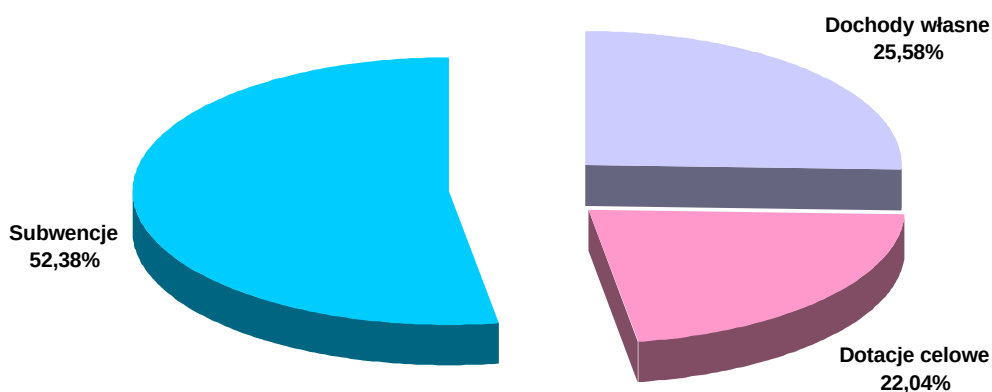
Dział	Rozdział	NAZWA	Plan na dzień 01.01.2007r.	Plan na dzień 31.12.2007r.	Wykonanie planu dochodów na dzień 31 grudnia 2007r.	% wykonania dochodów do planu na 01.01.2007r.	% wykonania dochodów do planu na 31.12.2007r.
020		LEŚNICTWO	178 305	212 319	212 318,90	119,08	100,00
	02001	Gospodarka leśna	178 305	212 319	212 318,90	119,08	100,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	79 500	49 654	49 654,06	62,46	100,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	79 500	49 654	49 654,06	62,46	100,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 509 961	1 569 461	1 781 415,32	117,98	113,50
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 509 961	1 569 461	1 781 415,32	117,98	113,50
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	310 500	339 594	339 700,95	109,40	100,03
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	74 000	74 000	74 000,00	100,00	100,00
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	31 000	31 000	31 000,00	100,00	100,00
	71015	Nadzór budowlany	205 500	234 594	234 700,95	114,21	100,05
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	399 450	914 403	914 843,82	229,03	100,05
	75011	Urzędy wojewódzkie	141 000	141 000	141 000,00	100,00	100,00
	75020	Starostwa powiatowe	223 250	739 937	740 380,45	331,64	100,06
	75045	Komisje poborowe	35 200	33 466	33 463,37	95,07	99,99
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 445 175	2 805 808	2 805 790,75	114,75	100,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2 445 175	2 805 808	2 805 790,75	114,75	100,00
756		DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	7 455 643	7 600 645	8 211 456,73	110,14	108,04
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 100 000	1 278 800	1 342 623,05	122,06	104,99
	75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 355 643	6 321 845	6 868 833,68	108,07	108,65
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	24 675 120	25 659 419	25 680 542,80	104,07	100,08
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	21 402 760	22 188 720	22 188 720,00	103,67	100,00

Dział	Rozdział	NAZWA	Plan na dzień 01.01.2007r.	Plan na dzień 31.12.2007r.	Wykonanie planu dochodów na dzień 31 grudnia 2007r.	% wykonania dochodów do planu na 01.01.2007r.	% wykonania dochodów do planu na 31.12.2007r.
	75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0	148 241	148 241,00	0,00	100,00
	75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	2 982 772	2 982 772	2 982 772,00	100,00	100,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	35 900	85 998	107 121,80	298,39	124,56
	75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	253 688	253 688	253 688,00	100,00	100,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	349 810	570 229	586 148,20	167,56	102,79
	80120	Licea ogólnokształcące	11 200	36 912	38 362,63	342,52	103,93
	80130	Szkoły zawodowe	338 610	454 288	473 831,73	139,93	104,30
	80195	Pozostała działalność	0	79 029	73 953,84	0,00	93,58
803		Szkolnictwo wyższe	0	86 667	86 666,00	0,00	100,00
	80309	Pomoc materialna dla studentów i doktorantów	0	86 667	86 666,00	0,00	100,00
851		OCHRONA ZDROWIA	1 042 900	1 162 900	1 134 819,00	108,81	97,59
	85111	Szpitala ogólne	0	200 000	200 000,00	0,00	100,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 042 900	962 900	934 819,00	89,64	97,08
852		POMOC SPOŁECZNA	5 327 686	6 227 930	6 228 578,93	116,91	100,01
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	2 030 230	2 270 465	2 271 564,29	111,89	100,05
	85202	Domy pomocy społecznej	3 245 456	3 854 065	3 869 389,84	119,22	100,40
	85204	Rodziny zastępcze	52 000	91 400	81 624,80	156,97	89,31
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	0	6 000	6 000,00	0,00	100,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0	6 000	0	0,00	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	338 600	376 950	377 684,01	111,54	100,19
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	105 000	115 800	115 800,00	110,29	100,00
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0	27 550	27 659,01	0,00	100,40
	85333	Powiatowe urzędy pracy	233 600	233 600	234 225,00	100,27	100,27

Dział	Rozdział	NAZWA	Plan na dzień 01.01.2007r.	Plan na dzień 31.12.2007r.	Wykonanie planu dochodów na dzień 31 grudnia 2007r.	% wykonania dochodów do planu na 01.01.2007r.	% wykonania dochodów do planu na 31.12.2007r.
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	133 000	934 106	936 998,77	704,51	100,31
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	70 000	140 962	144 404,29	206,29	102,44
	85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne , w tym poradnie specjalistyczne	0	5 515	5 515,00	0,00	100,00
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	8 000	19 140	19 140,00	239,25	100,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0	679 293	678 742,33	0,00	99,92
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	55 000	89 196	89 197,15	162,18	100,00
OGÓŁEM DOCHODY POWIATU			44 275 650	48 540 085	49 376 637,54	111,52	101,72

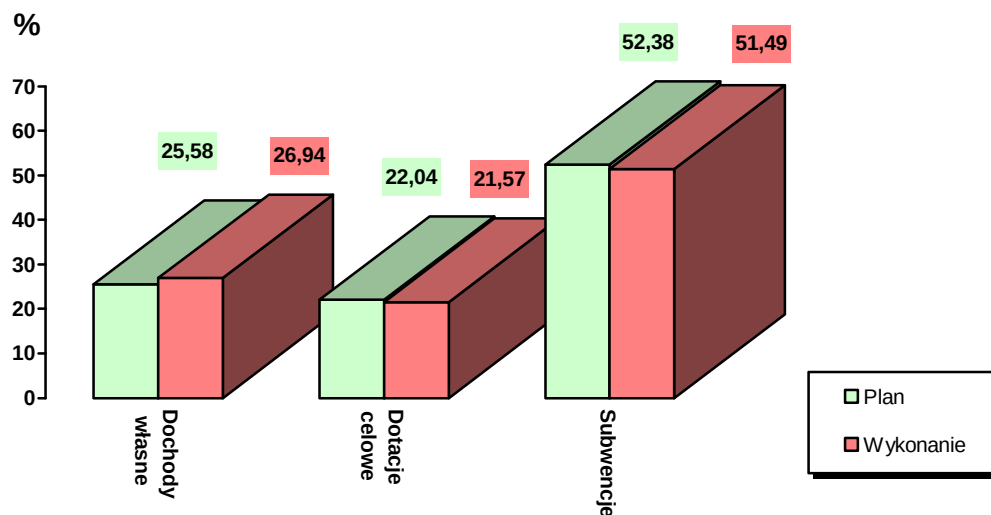
Strukturę planu dochodów w 2007r. prezentuje poniższy wykres:

**STRUKTURA PLANU DOCHODÓW POWIATU
NA DZIEŃ 31.12.2007 ROKU**



Jak wynika z powyższego wykresu największą pozycję w dochodach powiatu stanowią subwencje 52,38 % budżetu powiatu, dochody własne 25,58 %, natomiast dotacje celowe stanowią 22,04%.

Struktura planowanych i wykonanych dochodów na dzień 31.12.2007 roku



Realizacja dochodów Powiatu Łębskiego w 2007 r. przedstawia się następująco:

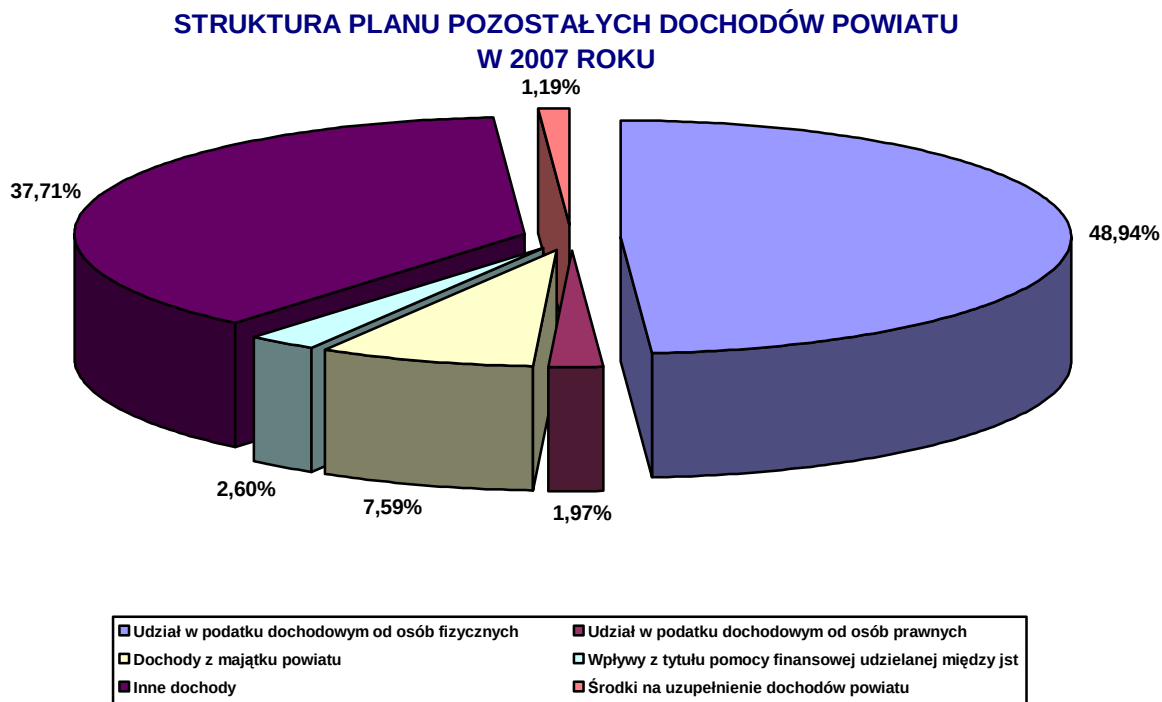
NAZWA	Plan na dzień 31.12.2007r.	Wykonanie planu dochodów na dzień 31 grudnia 2007r.	% wykonanie planu na dzień 31 grudnia 2007r.
Dochody własne	12 417 522	13 302 766,37	107,13
Dotacje	10 697 383	10 648 691,17	99,54
Subwencje	25 425 180	25 425 180,00	100,00
RAZEM:	48 540 085	49 376 637,54	101,72

1. Dochody pozostałe

Dochody pozostałe zaplanowano w wysokości
w ciągu roku uległy zwiększeniu o
do kwoty
wykonanie wyniosło
co stanowi

11 144 824 zł
1 272 698 zł
12 417 522 zł
13 302 766,37 zł
107,13 %

Strukturę planu pozostałych dochodów powiatu przedstawia poniższy wykres:



Realizacja pozostałych dochodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007r.	% wykonania do planu na 31.12.2007r.
1	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 155 643	6 076 845	6 570 178,00	106,73	108,12
2	Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000	245 000	298 655,68	149,33	121,90
3	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	887 904	942 904	1 169 946,40	131,76	124,08
4	Wpływy z pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0	300 000	300 000,00	0,00	100,00
5	Wpływy z pomocy finansowej udzielonej między jst na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0	21 104	21 104,00	0,00	100,00

lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007r.	% wykonania do planu na 31.12.2007r.
6	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów wojewódzkich, pozyskane z innych źródeł	0	1 000	1 000,00	0,00	100,00
7	Środki na uzupełnienie dochodów powiatu	0	148 241	148 241,00	0,00	100,00
8	Inne dochody powiatu	3 901 277	4 682 428	4 793 641,29	0,00	102,38
	Razem	11 144 824	12 417 522	13 302 766,37	119,36	107,13

Jak wynika z powyższego wykresu największy udział w planie dochodów własnych powiatu stanowi udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 50,91% . Z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych Ministerstwo Finansów przekazało dochody w kwocie 6 570 178,00 zł tj. 108,12 % planu, natomiast z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych urzędy skarbowe przekazały dochody w wysokości 298 655,68 zł tj. 121,90 % planu .

Dochody z majątku powiatu zostały wykonane w 124,08 %.

Plan dochodów z majątku na 2007 rok zakładał m.in. :

- sprzedaż działek w obrębie Nowęcina plan 895 000 zł wykonanie 1 119 730,00 zł
- sprzedaż nieruchomości na raty plan 47 904 zł wykonanie 50 216,40zł

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego kształtują się na poziomie 100,00 %. Są to porozumienia/umowy z Gminą Miasto Łębork. Szczegółowy wykaz zawartych porozumień/umów stanowi załącznik Nr 11.

Inne dochody powiatu to:

lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007r.	% wykonania do planu na 31.12.2007r.
1	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 100 000	1 278 800	1 342 623,05	122,06	104,99
2	Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości	28 459	28 459	28 476,03	100,06	100,06
3	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	100	1 763	1 964,00	1 964,00	111,40
4	Wpływy z różnych opłat	77 700	91 623	91 966,09	118,36	100,37

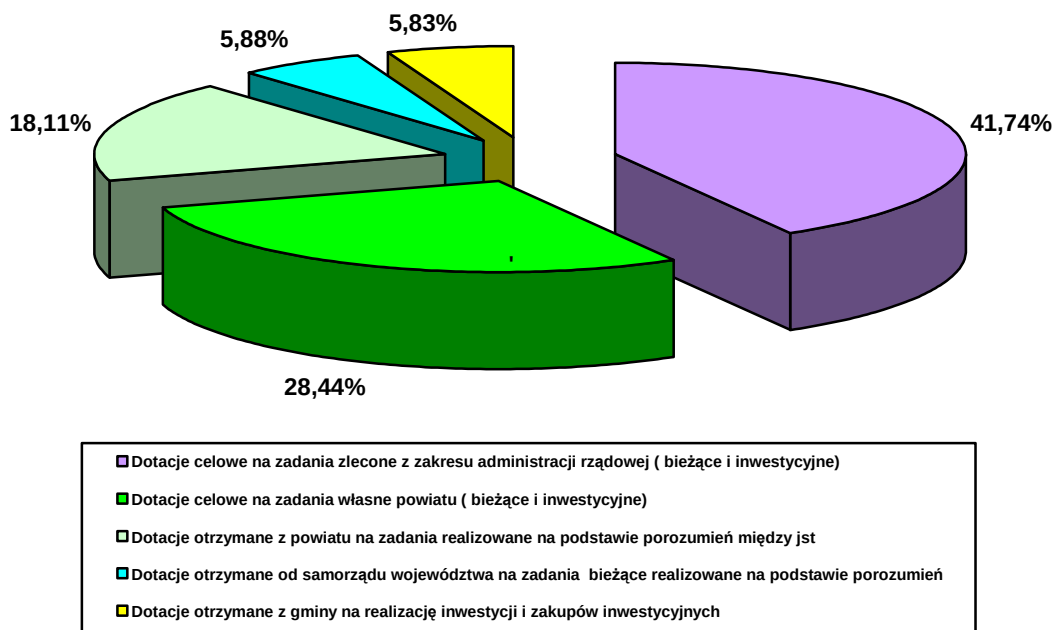
lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007r.	% wykonania do planu na 31.12.2007r.
5	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	491 488	563 844	529 799,08	107,79	93,96
6	Wpływy z usług	1 369 450	1 658 236	1 677 198,77	122,47	101,14
7	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	90 000	75 000	81 843,83	90,94	109,13
8	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 800	37 322,00	37 925,75	557,73	101,62
9	Pozostałe odsetki	39 400	89 559	112 223,82	284,83	125,31
10	Wpływy z różnych dochodów	269 400	395 328	398 157,27	147,79	100,72
11	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	250 175	250 175	279 144,70	111,58	111,58
12	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	178 305	212 319	212 318,90	119,08	100,00
OGÓŁEM DOCHODY		3 901 277	4 682 428	4 793 641,29	122,87	102,38

2. Dotacje celowe

Dochody z tytułu dotacji zaplanowano na ogólną kwotę	8 491 606 zł
i w ciągu okresu sprawozdawczego uległy zwiększeniu o	2 205 777 zł
do kwoty	10 697 383 zł
Wykonanie dotacji na dzień 31.12.2007 wynosi	10 648 691,17 zł
co stanowi	99,54 %

Strukturę planu dotacji celowych przedstawia poniższy wykres:

Struktura planu dotacji celowych powiatu na 31.12.2007 r.



Dotacje z poszczególnych źródeł w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007r.	% wykonania do planu na 31.12.2007r.
1	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone - bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 944 600	4 138 055	4 068 032,77	103,13	98,31
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	260 000	327 000	326 940,12	125,75	99,98
	RAZEM	4 204 600	4 465 055	4 394 972,89	104,53	98,43
2	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2 073 356	2 528 212	2 522 587,84	121,67	99,78
3	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	0	514 000	514 000,00	0,00	100,00
4	Dotacje otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	2 078 000	1 937 400	1 964 417,26	94,53	101,39
5	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	0	628 760	628 757,33	0,00	100,00
6	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień /umów/ między jst	135 650	623 956	623 955,85	459,97	100,00
	Razem	8 491 606	10 697 383	10 648 691,17	125,40	99,54

Ad.1.Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat w układzie tabelarycznym przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	NAZWA	Plan na dzień 01.01.2007r.	Plan na dzień 31.12.2007r.	Otrzymane dotacje na dzień 31.12.2007r.	Wykonane wydatki na dzień 31.12.2007r.
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	30 000	30 000	30 000,00	30 000,00
	01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	30 000	30 000	30 000,00	30 000,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	95 000	95 000	95 000,00	95 000,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	95 000	95 000	95 000,00	95 000,00
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	310 500	339 356	339 351,15	339 351,15
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	74 000	74 000	74 000,00	74 000,00
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	31 000	31 000	31 000,00	31 000,00
	71015	Nadzór budowlany	205 500	234 356	234 351,15	234 351,15
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	176 200	174 466	174 463,37	174 463,37
	75011	Urzędy wojewódzkie	141 000	141 000	141 000,00	141 000,00
	75045	Komisje poborowe	35 200	33 466	33 463,37	33 463,37
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 445 000	2 705 633	2 705 539,37	2 705 539,37
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2 445 000	2 705 633	2 705 539,37	2 705 539,37
851		OCHRONA ZDROWIA	1 042 900	962 900	934 819,00	934 819,00
	85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 042 900	962 900	934 819,00	934 819,00
852		POMOC SPOŁECZNA	0	41 900	0	0
	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	0	27 500	0,00	0,00
	85204	Rodziny zastępcze	0	8 400	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa , mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0	6 000	0,00	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	105 000	115 800	115 800,00	115 800,00
	85321	Zespoły do spraw orzekania niepełnosprawności	105 000	115 800	115 800,00	115 800,00
OGÓŁEM			4 204 600	4 465 055	4 394 972,89	4 394 972,89

Ad.2.

Dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu w układzie tabelarycznym przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	NAZWA	Plan na dzień 01.01.2007r.	Plan na dzień 31.12.2007r.	Otrzymane dotacje na dzień 31.12.2007r.	Wykonane wydatki na dzień 31.12.2007r.
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	79 029	73 953,84	73 953,84
	80195	Pozostała działalność	0	79 029	73 953,84	73 953,84
852		POMOC SPOŁECZNA	2 073 356	2 820 468	2 820 468,00	2 820 468,00
	85201	Placówki opiekuńczo- wychowawcze	0	377 000	377 000,00	377 000,00
	85202	Domy pomocy społecznej	2 073 356	2 437 468	2 437 468,00	2 437 468,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	0	6 000	6 000,00	6 000,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0	142 715	142 166,00	142 166,00
	85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne , w tym poradnie specjalistyczne	0	5 515	5 515,00	5 515,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	0	137 200	136 651,00	136 651,00
OGÓŁEM DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE POWIATU			2 073 356	3 042 212	3 036 587,84	3 036 587,84

W trakcie roku budżetowego powiat lęborski otrzymał dodatkowo zgodnie z decyzją Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego następujące kwoty dotacji :

- **137 200 zł** na wypłatę stypendiów dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej – zgodnie z uchwałą Nr 39/2006 Rady Ministrów z dnia 28 marca 2006 r w sprawie Rządowego programu wyrównywania szans edukacyjnych uczniów pochodzących z rodzin pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej na lata 2006-2008.
- **79 029 zł** z tego:
 - 41 964 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie – w ramach wdrożenia reformy oświaty wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie (poza tygodniowym obowiązkowym wymiarem zajęć) ustnego egzaminu maturalnego,
 - 36 345 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie monitoringu wizyjnego w placówkach oświatowych ,

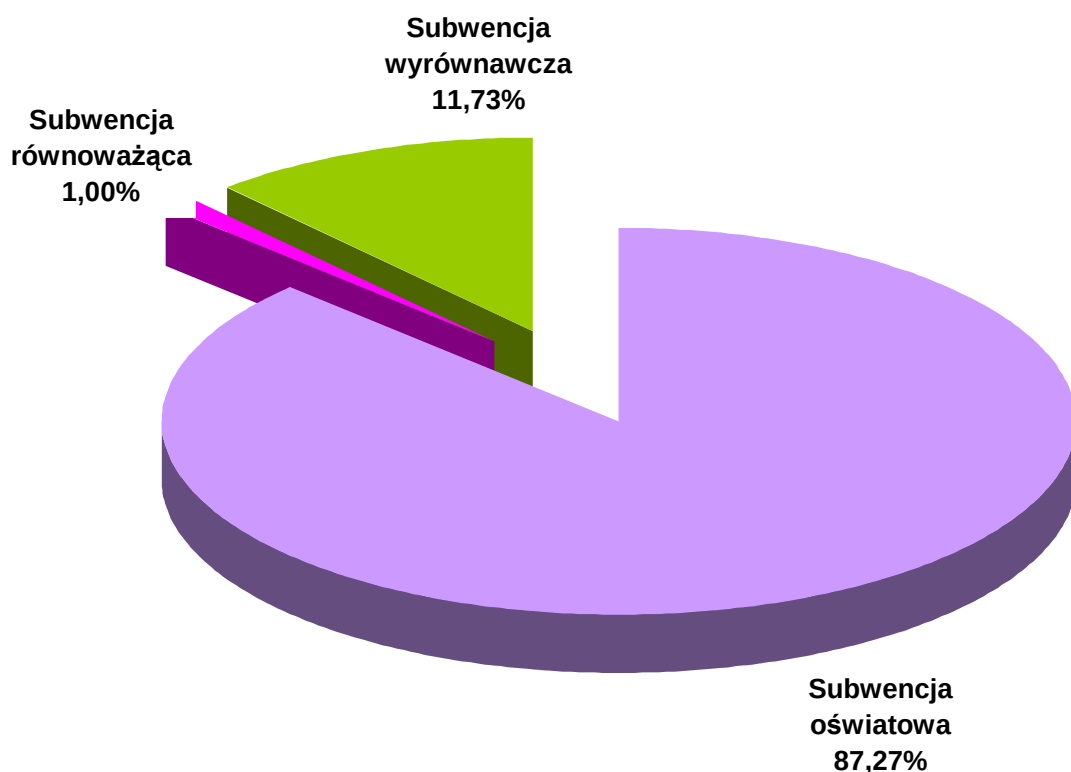
- 720 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie – w ramach wdrożenia reformy oświaty prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego .
- **15 000 zł** została przeznaczona na wypłatę comiesięcznego dodatku do wynagrodzenia w wysokości 250 zł pracownikom socjalnym zatrudnionym w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, do których obowiązków należy świadczenie pracy socjalnej w środowisku,
- **5 515 zł** na dofinansowanie działalności punktów konsultacyjnych organizowanych w szkołach przez publiczne poradnie psychologiczno-pedagogiczne zgodnie z rządowym programem poprawy stanu bezpieczeństwa w szkołach i placówkach „ Zero tolerancji dla przemocy w szkole „.
- Dodatkowo Powiat otrzymał środki w kwocie **753 000 zł** na osiągnięcie standardów w placówkach pomocy społecznej :
 - Dom Pomocy Społecznej Nr 2 kwota 382 000 zł,
 - Placówka Wielofunkcyjna Nr 1 kwota 268 000 zł ,
 - Placówka Wielofunkcyjna Nr 2 kwota 103 000 zł ,

3. Subwencje

Subwencje ogółem zaplanowano na kwotę	24 639 220 zł
w ciągu okresu sprawozdawczego plan subwencji zwiększono o	785 960 zł
tj. do kwoty	25 425 180 zł
Wykonanie subwencji na dzień 31.12.2007 wynosi	25 425 180,00 zł
co stanowi	100,00 %

Strukturę planu subwencji w 2007r. przedstawia poniższa tabela:

Struktura planu subwencji na dzień 31.12.2007 roku



Subwencje w układzie tabelarycznym przedstawiają się następująco:

lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007r.	% wykonania do planu na 31.12.2007r.
1	subwencja oświatowa	21 402 760	22 188 720	22 188 720,00	103,67	100,00
2	subwencja równoważąca	253 688	253 688	253 688,00	100,00	100,00
3	subwencja wyrównawcza	2 982 772	2 982 772	2 982 772,00	100,00	100,00
	Razem	24 639 220	25 425 180	25 425 180,00	103,19	100,00

Dnia 17 października 2006 roku Starostwo Powiatowe w Lęborku otrzymało pismo Ministerstwa Finansów Znak ST4-4820-712/2006 dotyczące planowanej na rok 2007 oświatowej subwencji ogólnej (subwencja oświatowa wstępna) w wysokości 21 402 760 zł . Kwota ta została obliczona na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2006/2007 i z meldunku EN-3 o stanie zatrudnienia w dniu 10 września 2005 r. oraz projektu rozporządzenia MENiS w sprawie podziału części oświatowej subwencji ogólnej.

W dniu 19 lutego 2007 r. pismem Ministerstwa Finansów Znak ST4-4820-105/2007 otrzymano ostateczną kwotę subwencji oświatowej w wysokości 22 096 970 zł.

Powyższa kwota została skalkulowana na podstawie rozporządzenia MENiS w sprawie sposobu podziału subwencji i zaktualizowanych danych statystycznych GUS z jednoczesnym zastosowaniem wskaźnika korygującego i zmienionymi wagami oraz modyfikacją algorytmu wynikającego z analizy wskaźników ekonomicznych obrazujących przeciętne koszty kształcenia i działalności oświatowo- wychowawczej.

W ciągu roku kwota subwencji uległa zwiększeniu zgodnie z pismami Ministra Finansów o następujące kwoty :

- 82 291 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie wydatków związanych z przeprowadzeniem remontów bieżących w obiektach oświatowych – pismo ST5-4822-4p/2007 ,
- 6 358 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne nowowybudowanych obiektów szkół i placówek oświatowych - pismo ST5-4822-7p/2007 ,
- 3 101 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art.88 Karty nauczyciela .

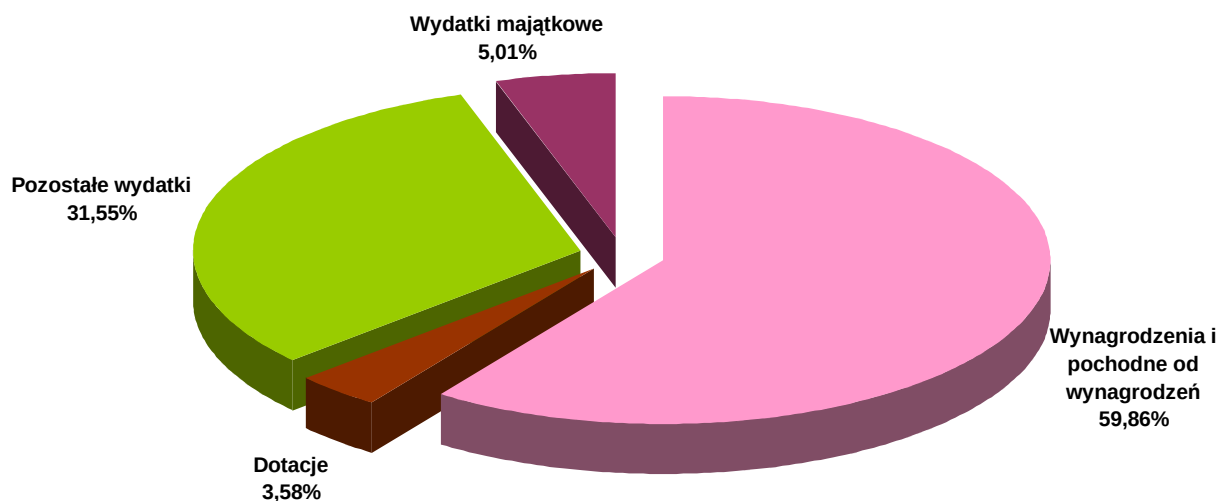
Ogółem w trakcie roku subwencja została zwiększona o kwotę **785 960 zł**

III Wydatki Powiatu

Wydatki Powiatu uchwalono na 2007r. w wysokości	44 948 100 zł
Plan wydatków zwiększono o kwotę	4 144 924 zł
Po zmianie wydatki wynoszą	49 093 024 zł
Wykonanie za 2007r.	47 993 471,47 zł
co stanowi	97,76 %

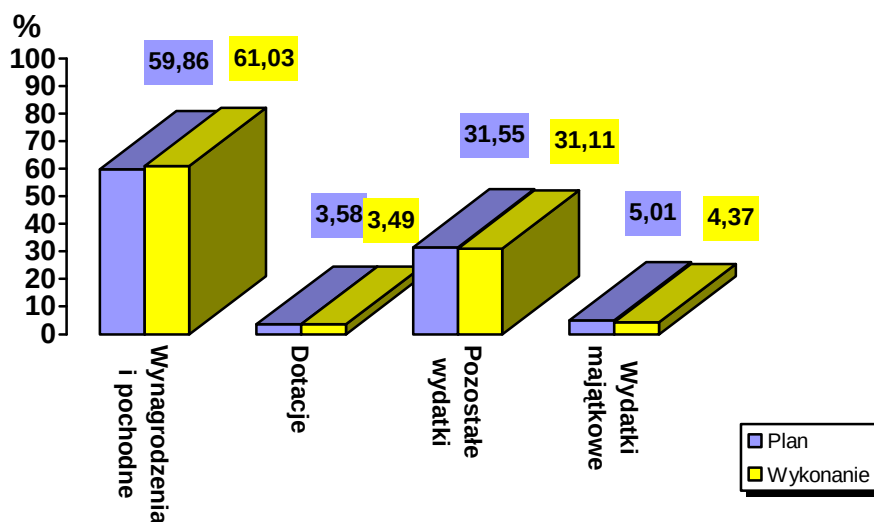
Strukturę planu wydatków przedstawia poniższy wykres:

Struktura planu wydatków powiatu na dzień 31.12.2007 roku



Główną pozycję w wydatkach stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **59,86 %**. Wydatki majątkowe - inwestycyjne wyniosły **5,01 %**, natomiast **3,58 %** wydatków powiatu to przekazane dotacje m. in. na prowadzenie niepublicznych placówek oświatowych oraz na zadania własne powiatu przekazane na podstawie porozumień.

Struktura planu wydatków i struktura wykonania wydatków na dzień 31.12.2007 roku



Plan i wykonanie wydatków oraz procentowy udział planu w poszczególnych działach do ogólnej kwoty planu przedstawia się następująco:

Dział	NAZWA	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie wydatków na 31 grudnia 2007 roku	% wykonania wydatków do planu na 01.01.2007	% wykonania wydatków do planu na 31.12.2007	% udział w ogólnym planie
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	30 000	30 000	30 000,00	100,00	100,00	0,06
020	LEŚNICTWO	207 054	222 068	221 767,62	107,11	99,86	0,45
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 921 159	1 954 951	1 925 108,50	100,21	98,47	3,98
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	158 940	173 940	164 805,06	103,69	94,75	0,35
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	310 500	339 356	339 351,15	109,29	100,00	0,69
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 701 166	5 952 401	5 345 611,13	93,76	89,81	12,12
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 476 000	2 918 566	2 918 350,34	117,87	99,99	5,94
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	270 000	110 000	102 946,02	38,13	93,59	0,22
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	1 012 179	47 403	0,00	0,00	0,00	0,10
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	16 578 298	18 121 666	17 975 143,82	108,43	99,19	36,91

803	SZKOLNICTWO WYŻSZE	0	87 203	87 199,26	0,00	100,00	0,18
851	OCHRONA ZDROWIA	1 062 900	1 359 900	1 325 719,00	124,73	97,49	2,77
852	POMOC SPOŁECZNA	8 863 703	10 031 885	9 908 208,65	111,78	98,77	20,43
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 929 478	1 900 709	1 874 391,42	97,15	98,62	3,87
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	4 320 093	5 697 346	5 648 681,42	130,75	99,15	11,61
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	44 100	83 100	81 460,22	184,72	98,03	0,17
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	62 530	62 530	44 727,86	71,53	71,53	0,13
OGÓŁEM WYDATKI POWIATU		44 948 100	49 093 024	47 993 471,47	106,78	97,76	100,00

Wydatki według grup przedstawiają się następująco:

LP	NAZWA	Plan na dzień 01.01. 2007r.	Plan na dzień 31.12. 2007r.	Wykonanie na dzień 31.12. 2007r.	% wykonania do planu na 01.01.2007	% wykonania do planu na 31.12.2007
1	Wynagrodzenia i pochodne	27 905 138	29 388 985	29 289 254,52	104,96	99,66
2	Wydatki na obsługę długu	270 000	110 000	102 946,02	38,13	93,59
3	Dotacje	1 747 754	1 756 666	1 674 726,06	95,82	95,34
4	Pozostałe wydatki bieżące	13 781 808	15 376 758	14 830 322,44	107,61	96,45
	Wydatki bieżące razem	43 704 700	46 632 409	45 897 249,04	105,02	98,42
5	Wydatki majątkowe	1 243 400	2 460 615	2 096 222,53	168,59	85,19
	Wydatki razem	44 948 100	49 093 024	47 993 471,57	106,78	97,76

Jak wynika z powyższej tabeli wydatki bieżące w stosunku do planu wykonano w **98,42 %**, natomiast wydatki majątkowe w **85,19 %** (wykonanie wydatków majątkowych w podziale na jednostki organizacyjne przedstawia załącznik Nr 13).

Analiza realizacji wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Rozdział 010 05 Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

Plan wydatków w wysokości	30 000 zł
Wykonano w wysokości:	30 000,00 zł
co stanowi 100,00 %	

Wykonano pomiary kontrolne gruntów rolnych.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 020 01 Gospodarka leśna

Plan wydatków w wysokości	212 319 zł
Wykonano w wysokości	212 318,87 zł
co stanowi 100,00 %	

Wydatki w tym rozdziale przeznaczono na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych. Kwotę powyższą otrzymaliśmy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa zgodnie z ustawą z dnia 03 lutego 1995 roku o Ochronie Gruntów Rolnych i Leśnych (Dz.U.1995 Nr 16 poz.78).

Rozdział 020 02 Nadzór nad gospodarką leśną

Plan wydatków w wysokości	9 749 zł
Wykonano w wysokości	9 448,75 zł
co stanowi 96,92 %	

Środki w tym rozdziale przeznaczono na pokrycie ponoszonych przez nadleśnictwa kosztów związanych ze sprawowaniem nadzoru nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa w ramach zawartych porozumień.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 600 14 Drogi publiczne powiatowe

Plan wydatków w tym rozdziale w wysokości	1 954 951 zł
Wykonano w wysokości	1 925 108,50 zł
co stanowi 98,47 %	

w tym :

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 390 734 zł	wykonanie 387 123,59 zł
-dotacje	plan 1 03 959 zł	wykonanie 103 959,00 zł
-pozostałe wydatki	plan 1 386 265 zł	wykonanie 1 360 032,91 zł
-wydatki majątkowe	plan 73 993 zł	wykonanie 73 993,00 zł

Wydatki majątkowe kwota 73 993 zł :

- ewidencja dróg kwota 30 073 zł,
- zakup urządzeń do opróżniania posypywarek(szt. 2)kwota 7 320 zł,
- zakup samochodu do 3,5 t. IVECO kwota 36 600 zł.

Wydatki na prowadzenie dróg powiatowych na podstawie porozumień (realizacja Starostwo Powiatowe) kwota 103 959 zł:

- z Urzędem Miasta Lębork kwota 101 679 zł
- z Gminą Cewice kwota 2 280 zł

W pozostałych wydatkach mieści się kwota 637 958 zł dotycząca wydatków remontowych w ramach których wykonano m.in. :

- remont piaskarek i samochodu IVECO kwota 2 227 zł
- remonty cząstkowe nawierzchni kwota 92 537 zł
- remonty cząstkowe na drogach powiatowych Nr 1321G,1320G,1328G z materiału powierzonego kwota 9 333 zł
- remont drogi 1329 G ul Kwiatowa -Mosty kwota 241 765 zł
- remont wybojów droga powiatowa 1329 G -Lubowidz kwota 18 300 zł,
- remont drogi powiatowej Nr 1302 G wyrównanie istniejącej nawierzchni na długości 1,1 km mieszanką bitumiczną kwota 273 796 zł

Pozostałe środki finansowe zostały wykorzystane głównie na bieżące funkcjonowanie – w tym wynagrodzenia, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, odpis na ZFŚS, opłaty za media.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 700 05 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wydatków w wysokości	173 940 zł
Wykonano w wysokości	164 805,06 zł
co stanowi 94,75 %	

W rozdziale tym środki finansowe przeznaczono na obsługę gospodarki nieruchomościami będącymi własnością Powiatu oraz Skarbu Państwa.

W 2007 r. wydatki dotyczące nieruchomości będące własnością powiatu przeznaczone były przede wszystkim na:

- ogłoszenia prasowe o przetargach, wycenach i podziałach,
- podatki od nieruchomości,
- pozostałe podatki, w tym podatek rolny i leśny

Wydatki dotyczące nieruchomości Skarbu Państwa dotyczyły:

- wyceny nieruchomości,
- podziału geodezyjnego,
- ogłoszeń prasowych

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 710 13 Prace geodezyjne i kartograficzne

Plan wydatków w wysokości	74 000 zł
Wykonano w wysokości	74 000,00 zł
co stanowi 10 0,00%	

W rozdziale tym finansowane były prace w zakresie poprawy i modernizacji funkcjonowania ewidencji gruntów i budynków. Prace zaplanowane na 2007 rok zostały wykonane zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 710 14 Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan wydatków w wysokości	31 000 zł
Wykonano w wysokości	31 000,00 zł
co stanowi 100,00%	

W rozdziale tym środki przeznaczono na opracowania geodezyjno – kartograficzne, wykonanie operatów zgodnie z zawartymi umowami. Wydatki te pokrywane były z dotacji na zadania zlecone przez administrację rządową.

Rozdział 710 15 Nadzór budowlany

Plan wydatków w wysokości	234 356 zł
Wykonano w wysokości	234 351,15 zł
co stanowi 100,00%	

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. Środki finansowe zostały przeznaczone na bieżące funkcjonowanie placówki, m.in. na wypłatę wynagrodzeń, zakup materiałów biurowych.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 750 11 Urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki w wysokości	141 000 zł
Wykonano w wysokości	141 000,19 zł
co stanowi 100,00 %	

W rozdziale tym finansowano wydatki związane z realizacją zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej. Na realizację tych zadań Powiat otrzymał dotację celową. Są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

Rozdział 750 19 Rady Powiatów

Planowane wydatki w wysokości	285 270 zł
Wykonano w wysokości	281 960,35 zł
co stanowi	98,84 %.

W rozdziale tym finansowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu. Główną pozycję wydatków stanowią diety radnych. Pozostałe środki przeznaczono na bieżące potrzeby związane z obsługą i funkcjonowaniem Rady Powiatu i Komisji.

Rozdział 750 20 Starostwa Powiatowe

Planowane wydatki w wysokości	5 492 665 zł
Wykonano w wysokości	4 889 187,22 zł
co stanowi	89,01 %.

z tego :

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 2 679 178 zł wykonanie 2 640 727,89 zł
-pozostałe wydatki	plan 1 907 481 zł wykonanie 1 706 784,86 zł
-wydatki majątkowe	plan 906 006 zł wykonanie 541 674,47 zł

Największy udział w wydatkach mają wynagrodzenia pracowników i związane z nimi pochodne (54,01 %).

Wśród wydatków rzeczowych 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, tuszy i tonerów,
- zakup energii elektrycznej, wody, opłaty za ciepło,
- zakup usług remontowych – remont pomieszczeń biurowych (roboty malarskie, ogólnobudowlane ,wymiana okien i drzwi), roboty dekarские, naprawa centrali telefonicznej, renowacja żyrandoli, konserwacja kopiarek, naprawa komputerów i drukarek
- pozostałe usługi – największą pozycję stanowią tablice rejestracyjne, usługi pocztowe, usługi telefoniczne , dozór obiektu.

W ramach wydatków majątkowych:

- „ E – powiat - –budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie lęborskim „ wykonano modernizację sieci logicznej w budynku Starostwa ,dokonano zakupu urządzenia wielofunkcyjnego , zestawów komputerowych oraz licencji na oprogramowania ,
- modernizacja instalacji kanalizacyjnej w obrębie Starostwa.
- zakupy inwestycyjne : frankownica, komputery oraz programy komputerowe,

Rozdział 750 45 Komisje poborowe

Planowane wydatki w wysokości	33 466 zł
Wykonano w wysokości	33 463,47 zł
co stanowi	99,99 %

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 16 828 zł	wykonano 16 827,40 zł
-pozostałe wydatki	plan 16 638 zł	wykonano 16 636,07 zł

W ramach tego rozdziału finansowano wydatki bieżące, na które składają się przede wszystkim wynagrodzenia członków komisji poborowej, komisji lekarskiej, średniego personelu medycznego, wynagrodzenia osób zatrudnionych do zakładania ewidencji wojskowej, wynajem lokali na potrzeby Komisji Poborowej oraz badania specjalistyczne.

W ramach tych środków wykonano remont pomieszczeń udostępnianych dla celów Komisji.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 754 04 Komendy wojewódzkie Policji

Plan wydatków w wysokości	20 000 zł
Wykonano w wysokości	20 000,00 zł
co stanowi 100,00 %	

Zgodnie z zawartą umową przekazano środki finansowe do Komendy Wojewódzkiej Policji w Gdańsku z przeznaczeniem na zakup wideorejestratora dla Komendy Powiatowej Policji w Lęborku (kwota 15 000 zł) oraz zakup paliwa (kwota 5 000 zł).

Rozdział 754 11 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Plan wydatków w wysokości	2 898 566 zł
Wykonano w wysokości	2 898 350,34 zł
co stanowi 99,99 %	

z tego :

-wynagrodzenia	plan 1 870 057 zł	wykonanie 1 870 054,18 zł
-pozostałe wydatki	plan 521 509 zł	wykonanie 521 356,04 zł
-wydatki majątkowe	plan 507 000 zł	wykonanie 506 940,12 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lęborku. Środki wykorzystano na bieżącą działalność Komendy, w tym m.in. wynagrodzenia, opłatę mediów, konserwacje i naprawy samochodów, zakup paliwa, zakup i konserwacje sprzętu i uzbrojenia.

W ramach wydatków majątkowych :

- kontynuowano kolejny etap modernizacji i przebudowy obiektów administracyjno-sztabowych Komendy (kwota 316 940,12 zł - dotacja z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego),
- dofinansowanie zakupu sprzętu niezbędnego do przeprowadzenia działań ratowniczo-gaśniczych na wysokości - 180 000 zł (z Gminy Miasto Lębork z tytułu pomocy finansowej kwota 100 000 zł oraz z budżetu Powiatu kwota 80 000 zł)
- zakup oprogramowania komputerowego „ System Wspomagania Decyzji dla PSP” (kwota 10 000 zł).

Dział 757 Obsługa Długu Publicznego

Rozdział 757 02 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan wydatków w wysokości	110 000 zł
Wykonano w wysokości	102 946,02 zł
co stanowi	93,59 %

W rozdziale tym realizowane są wydatki związane z obsługą długu publicznego.
Jest to kwota należnych bankom odsetek za obsługę zadłużenia z tytułu udzielonych kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 758 18 Rezerwy ogólne i celowe

Rezerwy na 2007 r. zaplanowano w wysokości	1 012 179 zł
W ciągu roku rezerwa ta została rozwiązana do kwoty	47 403 zł
z tego :	
- rezerwa ogólna	33 928 zł
- rezerwa celowa	13 475 zł

Dział 801 Oświata i Wychowanie

Rozdział 801 20 Licea Ogólnokształcące

Plan wydatków w wysokości	5 075 824 zł
Wykonano w wysokości	5 033 598,45 zł
co stanowi 99,17 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 3 574 130 zł wykonanie	3 572 559,73 zł
-pozostałe wydatki	plan 692 634 zł wykonanie	692 198,72 zł
-wydatki bieżące na dotacje	plan 809 060 zł wykonanie	768 840,00 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie liceów ogólnokształcących tj:

- Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1
- Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2

Środki finansowe w 2007 r. zostały wykorzystane głównie na bieżące funkcjonowanie szkół – w tym wynagrodzenia, wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, odpis na ZFŚS, opłaty za media.

W ramach remontów zrealizowano w :

- Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 1 kwota 80 405 zł
- remont budowlany i wymiana instalacji elektrycznej
- remont budowlany -położenie tarakoty
- Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 2 kwota 9 215 zł
- remont – malowanie i wymiana podłogi

Ponadto powiat przekazuje dotacje podmiotowe do następujących szkół niepublicznych:

- Anglojęzyczne Społeczne Liceum Ogólnokształcące w Lęborku
- Prywatne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Lęborku
- Katolickie Liceum Ogólnokształcące w Lęborku
- Społeczne Liceum Ogólnokształcące w Łebie
- Społeczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Łebie
- Prywatne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Lęborku
- Zaoczne Liceum Ogólnokształcące Uzupełniające VERBUM w Lęborku
- Zaoczne Liceum Ponadgimnazjalne VERBUM w Lęborku

Szczegółowe wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu powiatu zawiera załącznik nr 9 do uchwały.

Rozdział 80123 Licea profilowane

Plan wydatków w wysokości	98 108 zł
Wykonano w wysokości	98 108,00 zł
co stanowi 100,00%	

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Społecznego Liceum Profilowanego w Łebie.

Rozdział 801 30 Szkoły zawodowe

Plan wydatków w wysokości	12 702 877 zł
Wykonano w wysokości	12 642 499,13 zł
co stanowi 99,52 %	
z tego:	
-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 9 898 112 zł wykonanie 9 894 417,79 zł
-pozostałe wydatki	plan 2 568 884 zł wykonanie 2 529 689,34 zł
-wydatki bieżące na dotacje	plan 235 881 zł wykonanie 218 392,00 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie szkół zawodowych i techników tj:

- Zespół Szkół Ekonomiczno-Handlowych,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1,
- Powiatowe Centrum Edukacyjne –Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2,
- Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu.

Środki finansowe zostały przeznaczone przede wszystkim na bieżące funkcjonowanie placówek w tym m.in. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, opłaty za media, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz odpisy na ZFŚS .

W ramach remontów zrealizowano w :

- Zespole Szkół Ekonomiczno-Handlowych kwota 6 829 zł
 - położenie terakoty,
 - malowanie klas ,
 - rozbudowa sieci elektrycznej
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 kwota 438 063,00 zł
 - remont dachu
 - wymiana okien
 - malowanie , naprawy
- Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu kwota 158 000,81 zł
 - położenie instalacji elektrycznej
 - instalacja monitoringu
 - remont klatki schodowej w budynku D
 - malowanie, naprawy

Ponadto powiat przekazał dotacje podmiotowe do następujących szkół niepublicznych:

- Prywatna Policealna Szkoła dla Dorosłych w Lęborku (Raczyński)
- Społeczne Technikum Technologi Żywności i Hotelarstwa w Łebie
- Policealna Szkoła „ EKSPERT”

Szczegółowe wykonanie planu dotacji udzielonych z budżetu powiatu zawiera załącznik nr 9 do uchwały.

Rozdział 801 46 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan wydatków w wysokości	135 480 zł
Wykonano w wysokości	96 636,40 zł
co stanowi 71,33 %	

Środki pieniężne w tym rozdziale przeznaczono na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli. Realizacja wydatków następowała w miarę składania przez nauczycieli wniosków o dofinansowanie.

Nie wydatkowano pozostałej kwoty z uwagi na brak wniosków.

Rozdział 801 95 Pozostała działalność

Plan wydatków w wysokości	109 377 zł
Wykonano w wysokości	104 302 zł
co stanowi 95,36 %	

Środki w ramach tego rozdziału przeznaczono na :

- sfinansowanie w ramach wdrożenia reformy oświaty prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego,
- dofinansowanie monitoringu wizyjnego w placówkach oświatowych : PCE - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 i Zespole Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu ,
- sfinansowanie wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie (poza tygodniowym obowiązkowym wymiarem zajęć) ustnego egzaminu maturalnego.

Dział 803 Szkolnictwo wyższe

Rozdział 803 09 Pomoc materialna dla studentów i doktorantów

Plan wydatków w wysokości	87 203 zł
Wykonano w wysokości	87 199,26 zł
co stanowi 100,00%	

Środki w tym rozdziale przeznaczono na pomoc materialną dla studentów z powiatu łębskiego w formie stypendiów z przeznaczeniem na wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez programy stypendialne w ramach realizacji programu „Inwestowanie w edukację studentów szansą rozwoju ziemi łębskiej”.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 851 11 Szpitale ogólne

Plan wydatków w wysokości	377 000 zł
Wykonano w wysokości	377 000,00 zł
co stanowi 100,00 %	

Środki w tym rozdziale przekazano na wkład własny związany z realizacją zadania „ Nowoczesny Oddział Chorób Wewnętrznych i Kardiologii w SPS ZOZ w Łęborku – jakość, wiedza, edukacja „ - ze środków w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego (Gmina Miasto Łębork z tytułu pomocy finansowej kwota 200 000 zł oraz z budżetu Powiatu kwota 177 000 zł).

Rozdział 851 56 Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Plan finansowy w wysokości	962 900 zł
Wykonano w wysokości	934 819,00 zł
co stanowi 97,08 %	

W rozdziale tym finansowano składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz za osoby utrzymywane na koszt skarbu państwa a przebywające w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Jest to zadanie rządowe, a planowane wydatki są w całości finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat.

Brak realizacji wydatków wynika z wydatkowania środków do wysokości potrzeb tzn. ilości osób za które opłacana jest w/w składka .

Rozdział 851 95 Pozostała działalność

Plan finansowy w wysokości	20 000 zł
Wykonano w wysokości	13 900,00 zł
co stanowi 69,50 %	

Środki w tym rozdziale przeznaczone na przeprowadzenie badań profilaktycznych. Jest to kontynuacja „ Akcja profilaktyczna wczesnego wykrywania nowotworu gruczołu krokowego „ realizowanego przez SPS ZOZ w Lęborku dla populacji mężczyzn do 40 roku życia .

Badania te zgodnie z zawartą umową realizowano w okresie od 15.01.2007 do 31.12.2007r.

Za badania zrealizowane w miesiącu grudniu płatność w kwocie 6 100 zł nastąpi w 2008 roku.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 852 01 Placówki opiekuńczo - wychowawcze

Plan wydatków w wysokości	3 404 086 zł
Wykonano w wysokości	3 300 491,12 zł
co stanowi 496,96 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 1 816 961 zł	wykonanie 1 785 976,77 zł
-pozostałe wydatki	plan 970 889 zł	wykonanie 902 718,85 zł
-wydatki bieżące na dotacje	plan 334 341 zł	wykonanie 329 900,50 zł
- wydatki majątkowe	plan 281 895 zł	wykonanie 281 895,00 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie:

- Placówki Wielofunkcyjnej Nr 1
- Placówki Wielofunkcyjnej Nr 2 „Dom w Ogrodzie”

Środki finansowe zostały przeznaczone przede wszystkim na bieżące funkcjonowanie placówek w tym m.in. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, opłaty za media, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz odpisy na ZFŚS .

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano w :

- Placówce Wielofunkcyjnej Nr1 kwota 231 895 zł
 - zakup mieszkania chronionego,
 - remont pralni i pokoi,
 - zakup pralnicy .
- Placówce Wielofunkcyjnej Nr 2 „Dom w Ogrodzie” kwota 50 000 zł
 - wykonanie i montaż drzwi p.poż,
 - zakup urządzeń pralniczych.

W ramach wydatków remontowych zrealizowano w :

- Placówce Wielofunkcyjnej Nr1 kwota 11 749 zł
 - remonty bieżące pomieszczeń oraz pokrycia dachowego.
- Placówce Wielofunkcyjnej Nr 2 „Dom w Ogrodzie” kwota 46 096 zł
 - remonty bieżące pomieszczeń oraz budynku.

Ponadto Powiat przekazał dotacje celowe do następujących placówek:

- Środowiskowe Ognisko Wychowawcze „Betlejem” w Łęborku,
- Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Słupsku,

W rozdziale tym środki finansowe przeznaczono również na usamodzielnianie wychowanków , w tym na pomoc finansową na kontynuowanie nauki, usamodzielnianie oraz zagospodarowanie dla wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo – wychowawcze.

Rozdział 852 02 Domy pomocy społecznej

Plan wydatków w kwocie	4 568 156 zł
Wykonano w wysokości	4 568 118,68 zł
co stanowi 100,00 %	
z tego:	
-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 2 751 572 zł wykonanie 2 751 553,48 zł
-pozostałe wydatki	plan 1 521 202 zł wykonanie 1 521 184,26 zł
-wydatki majątkowe	plan 295 382 zł wykonanie 295 380,94 zł

W rozdziale tym finansowano działalność dwóch domów pomocy społecznej:

- Domu Pomocy Społecznej Nr 1
- Domu Pomocy Społecznej Nr 2

Środki finansowe zostały przeznaczone przede wszystkim na bieżące funkcjonowanie placówek w tym m.in. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, opłaty za media, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz odpisy na ZFŚS .

W ramach wydatków majątkowych zrealizowano w :

- Domu Pomocy Społecznej Nr 1 kwota 10 440 zł
- zakup centrali telefonicznej

- Domu Pomocy Społecznej Nr 2 kwota 284 940,94 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne związane ze standaryzacją placówki

W ramach wydatków remontowych zrealizowano w :

- Domu Pomocy Społecznej Nr 1 kwota 160 713,64 zł
- remont pokrycia dachowego bloku pałacowego
- remonty bieżące,
- Domu Pomocy Społecznej Nr 2 kwota 179 261,00 zł
- remonty instalacji
- naprawy związane ze standaryzacją placówki.

Rozdział 852 04 Rodziny zastępcze

Plan wydatków w wysokości	1 610 191 zł
Wykonano w wysokości	1 596 655,56 zł
co stanowi 99,16%	

z tego:

-pozostałe wydatki	plan 1 577 374 zł	wykonanie 1 568 974,00 zł
-wydatki bieżące na dotacje	plan 32 817 zł	wykonanie 27 681,56 zł

W rozdziale tym środki finansowe zostały przeznaczone na :

-wypłatę pomocy pieniężnej dla dzieci w rodzinach zastępczych,
-utrzymanie dzieci z terenu powiatu lęborskiego , a umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

Dzieci umieszczane są w rodzinach zastępczych na podstawie postanowień sądowych, dlatego świadczenia wypłacane były według faktycznych potrzeb.

Rozdział 852 18 Powiatowe centra pomocy rodzinie

Plan wydatków w wysokości	443 452 zł
Wykonano w wysokości	442 943,29 zł
co stanowi 99,89 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 382 359 zł	wykonanie 382 346,50 zł
-pozostałe wydatki	plan 56 754 zł	wykonanie 56 257,79 zł
-wydatki majątkowe	plan 4 339 zł	wykonanie 4 339,00 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lęborku. Środki finansowe zostały wykorzystane na bieżące funkcjonowanie jednostki tj. wynagrodzenia i pochodne, odpis na ZFŚS, zakup materiałów biurowych, usługi pocztowe i telekomunikacyjne oraz bieżące remonty.

W ramach wydatków majątkowych zakupiono serwer na potrzeby Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie .

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 853 21 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Plan wydatków w wysokości	190 693 zł
Wykonano w wysokości	167 390,57zł
co stanowi 87,78 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 128 345 zł	wykonanie 114 207,88 zł
-pozostałe wydatki	plan 62 348 zł	wykonanie 53 182,69 zł

W ramach tego rozdziału opłacano wynagrodzenia dla lekarzy – orzeczników oraz osób biorących udział w wydawaniu orzeczeń o stopniu niepełnosprawności. Środki na funkcjonowanie Zespołu pochodziły z dotacji tj. 115 800 zł, pozostałą kwotę dofinansował powiat.

Rozdział 853 33 Powiatowe urzędy pracy

Plan wydatków w wysokości	1 680 016 zł
Wykonano w wysokości	1 679 455,85 zł
co stanowi 99,97 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 1 477 041 zł	wykonanie 1 477 038,45 zł
-pozostałe wydatki	plan 202 975 zł	wykonanie 202 417,40 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Łęborku. Środki finansowe zostały przeznaczone na bieżącą działalność Urzędu w tym m.in. wynagrodzenia i pochodne, opłatę za media, zakup paliwa do samochodu.

Rozdział 853 95 Pozostała działalność

Plan wydatków w wysokości	30 000 zł
Wykonano w wysokości	27 545,00 zł
co stanowi 91,82 %	

W ramach tego rozdziału zrealizowano wydatki w formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom:

- Zespół Caritas Parafii pw NMP KP
- Stowarzyszenie Rodzin Wielodzietnych
- Gminny Ludowy Klub Sportowy „Chrobry” Charbrowo
- Łębskie Katolickie Stowarzyszenie Osób Specjalnej Troski „Iskierka”
- Klub Demokratyczny Unii Kobiet
- Polski Związek Niewidomych

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 854 03 Specjalne Ośrodki Szkolno – Wychowawcze

Plan wydatków w wysokości	3 513 581 zł
Wykonano w wysokości	3 511 717,26 zł
co stanowi 99,95 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 2 864 538 zł	wykonanie 2 863 409,51 zł
-pozostałe wydatki	plan 649 043 zł	wykonanie 648 307,75 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Lęborku.

Środki finansowe zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie tej placówki w tym m.in. na wynagrodzenia, opłaty za media, energię, zakup żywności.

W ramach pozostałych wydatków wykonano niezbędne remonty na kwotę 44 585 zł tj. naprawa instalacji elektrycznej i CO, wymianę drzwi oraz remont łazienki.

Rozdział 854 06 Poradnie psychologiczno – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne

Plan wydatków w wysokości	612 948 zł
Wykonano w wysokości	612 535,02 zł
co stanowi 99,93 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 538 198 zł	wykonanie 537 880,23 zł
-pozostałe wydatki	plan 74 750 zł	wykonanie 74 654,79 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej. Środki finansowe zostały przeznaczone na bieżące utrzymanie jednostki w tym m.in. na wynagrodzenia, opłaty za media , energię itp.

Rozdział 854 07 Placówki wychowania pozaszkolnego

Plan wydatków w wysokości	730 491zł
Wykonano w wysokości	729 919,38 zł
co stanowi 99,92 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan 590 355 zł	wykonanie 589 820,85 zł
-pozostałe wydatki	plan 140 136 zł	wykonanie 140 098,53 zł

W ramach tego rozdziału finansowano funkcjonowanie dwóch jednostek:

- Młodzieżowego Domu Kultury
- Powiatowego Ogniska Artystycznego.

Środki w tym rozdziale przeznaczono na bieżącą działalność tych placówek oraz szereg imprez edukacyjno – kulturalnych .

W ramach pozostałych wydatków wykonano remonty w :

- Młodzieżowym Domu Kultury kwota 19 772,46 zł
- remont instalacji antywłamaniowej i elektrycznej,
- wymiana drzwi i stolarki okiennej.
- Powiatowego Ogniska Artystycznego kwota 9 200 zł
- remont sali koncertowej

Rozdział 854 15 Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków w wysokości	751 130 zł
Wykonano w wysokości	747 056,19 zł
co stanowi 99,46 %	

z tego:

-wynagrodzenia	plan	24 801 zł	wykonanie	24 800,00 zł
-pozostałe wydatki	plan	726 329 zł	wykonanie	722 256,19 zł

W 2007 r. środki finansowe pochodzące z dotacji celowej przeznaczone zostały na sfinansowanie stypendiów dla młodzieży wiejskiej w ramach programu „ Inwestowanie w edukację młodzieży wiejskiej przyczyną rozwoju ziemi lęborskiej”, oraz na wypłatę stypendiów Starosty.

Rozdział 854 17 Szkolne schroniska młodzieżowe

Plan wydatków wysokości	89 196 zł
Wykonano w wysokości	47 453,57 zł
co stanowi 53,20 %	

z tego:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	plan	15 613 zł	wykonanie	15 424,08 zł
-pozostałe wydatki	plan	73 583 zł	wykonanie	32 029,49 zł

W ramach tego rozdziału finansowano działalność schroniska przy PCE –Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lęborku.

Działalność schroniska finansowana była z wypracowanych dochodów .

Środki finansowe przeznaczono na opłaty i wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem schroniska .

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 921 05 Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan wydatków w wysokości	35 600 zł
Wykonano w wysokości	33 960,22 zł
co stanowi 98,03 %	

z tego:

-dotacje	plan	19 000 zł	wykonanie	19 000,00 zł
-pozostałe wydatki	plan	16 600 zł	wykonanie	14 960,22 zł

W ramach tego rozdziału zrealizowano wydatki w formie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na organizowanie imprez kulturalnych na terenie Powiatu Lęborskiego jako pielęgnowanie tradycji i promowanie kultury społeczności Ziemi Lęborskiej.

Środki przekazano następującym stowarzyszeniom:

- Związek Ukraińców w Polsce Koło Lębork
- Lokalna Organizacja Turystyczna Lębork
- Stowarzyszenie Forum Turystyczno-Gospodarcze Łeba
- Lęborskie Bractwo Historyczne
- Zrzeszenie Kaszubsko-Pomorskie Gdańsk
- Ochotnicza Służba Ratownicza

W ramach pozostałych wydatków dokonano zakupu m.in. nagród tj. dyplomy, puchary i nagrody rzeczowe dla uczestników imprez kulturalnych organizowanych na terenie powiatu.

Rozdział 921 16 Biblioteki

Plan wydatków w wysokości	12 500 zł
Wykonano w wysokości	12 500,00zł
co stanowi 100,00 %	

W rozdziale tym wydatek dotyczy dotacji na powierzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej - Miejskiej Bibliotece Publicznej w Lęborku zgodnie z zawartym porozumieniem.

Rozdział 921 20 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Plan wydatków w wysokości	35 000 zł
Wykonano w wysokości	35 000,00 zł
co stanowi 100,00 %	

W rozdziale tym wydatek dotyczy dotacji celowej dla :

- Parafii Rzymskokatolickiej p.w. NMP Królowej Polski w Lęborku z przeznaczeniem na wymianę pokrycia dachowego,
- Parafii Św. Jakuba Apostoła w Lęborku z przeznaczeniem na konserwację ołtarza oraz tabernakulum ołtarza głównego.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdział 926 05 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan wydatków w wysokości	62 530 zł
Wykonano w wysokości	44 727,86 zł
co stanowi 71,53 % .	

z tego:

-wynagrodzenia	plan	4 118 zł	wykonanie	4 118,00 zł
----------------	------	----------	-----------	-------------

-pozostałe wydatki	plan	12 412 zł	wykonanie	6 809,86 zł
-wydatki na dotacje	plan	46 000 zł	wykonanie	33 800,00 zł

Środki w tym rozdziale przekazano na realizację zadań zleconych z zakresu kultury fizycznej h w formie dotacji stowarzyszeniom i fundacjom jako współfinansowanie imprez i zawodów sportowych o zasięgu powiatowym i ponadlokalnym.

W 2007 r. środki przekazano dla :

- Klubu Sportowego Leśnik Cewice
- Komendy Hufca ZHP w Łęborku
- Gminnego Ludowego Klubu Sportowego „CHROBRY” w Charbrowie
- Klub Sportowy „Start” w Łebie
- Klub Sportowy „Baza 44’ w Łebie
- Fundacja Ekologiczno-Sportowa im. Tomasza Hopfera
- Uczniowski Klub Sportowy Łeba

Pozostałe wydatki w tym rozdziale dotyczą poniesionych kosztów związanych z Powiatowymi Igrzyskami Młodzieży Szkolnej – m.in. praca sędziego, opieka medyczna , nagrody dla uczestników.

IV Przychody Powiatu

Przychody Powiatu ustalono na 2007 r. w kwocie	1 293 450 zł
W ciągu roku zwiększono do kwoty	1 646 189 zł
Wykonano przychody w wysokości	1 646 189,00 zł
co stanowi 100,00 %	

Plan i wykonanie przychodów w układzie tabelarycznym przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	Plan na dzień 01.01.2007	Plan na dzień 31.12.2007	Wykonanie na dzień 31.12.2007	% wykonania
1	przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 293 450	1 293 450	1 293 450,00	100,00
2	przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	0	352 739	352 739	100,00
	Razem	1 293 450	1 646 189	1 646 189	100,00

V Rozchody Powiatu

Rozchody Powiatu uchwalono na 2007 r. w wysokości 621 000 zł
W ciągu roku zwiększono do kwoty 1 093 250 zł

Wykonano rozchody w wysokości 1 062 056,24 zł
co stanowi 97,15 %

Rozchody budżetowe przeznaczono na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych tj.:

- kredytu pobranego w 2002 roku na remont dachu Starostwa Powiatowego, remont Oddziału Chirurgicznego SPS ZOZ,
- kredytu pobranego w 2002 i 2003 roku na remont dróg powiatowych .
- kredytu pobranego w 2006 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Lęborskiego
- „ E – powiat – budowa społeczeństwa informacyjnego informacyjnego powiecie lęborskim –etap I”

Szczegółowe wykonanie rozchodów zawiera załącznik nr 15 do uchwały.

VI Fundusze Celowe

Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

Planowane przychody na 2007 r. w kwocie 555 050 zł
Wykonano w kwocie 504 896,03 zł
co stanowi 90,96 %

Plan rozchodów wynosi 715 000 zł
Wykonano w kwocie 515 309,56 zł
co stanowi 72,07 %

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego 292 800,37 zł

Środki finansowe Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym przeznaczono m.in. na: odpis na Centralny i Wojewódzki Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjno-Kartograficznym, obsługę techniczną Powiatowego Zasobu Geodezyjno – Kartograficznego, realizację prac w zakresie wymiany informacji pomiędzy Urzędem Marszałkowskim w Gdańsku a Starostwem Powiatowym w Lęborku, oprogramowanie dla prowadzenia ewidencji gruntów i budynków.

Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Planowane przychody w 2007r. 133 000 zł
Wykonano w kwocie 146 402,09 zł
co stanowi 110,08%

Plan rozchodów wynosi 153 329 zł
Wykonanie w okresie sprawozdawczym wynosi 120 194,16 zł
co stanowi 78,39 %

Stan środków obrotowych netto na koniec okresu sprawozdawczego 89 222,45 zł

Środki finansowe z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zostały przeznaczone m.in.

- zbiórka odpadów segregowanych dla Urzędu gminy w Nowej Wsi Lęborskiej (kwota 30 000 zł),
- zakup środków do ograniczania i usuwania następstw nieszczęśliwych wypadków związanych z zagrożeniem ekologicznym i awarii instalacji paliwowych- sorbent i dyspergent dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lęborku (kwota 6 500 zł),
- na badania morfologii składowanych odpadów w ramach programu „ Czysta Błękitna Kraina „ dla przedsiębiorstwa składowania i przerobu odpadów w Czarnówku (kwota 20 000 zł),
- zakup pojemników do selektywnej segregacji śmieci dla Urzędu Gminy Wicko (kwota 24 000 zł),
- na ochronę drzew kasztanów przed szkodnikami ,
- dla Stowarzyszenia Powiatów, Miast i Gmin „Ochrona Pradoliny Rzeki Łeby i Wód Bałtyku” na akcję „ Śmieci mniej Ziemi lżej „ i na konkursy „ Woda Źródłem życia”, „Ziemia nasza planeta „
- na konkurs ekologiczno – plastyczny „ Ochrona powietrza „ dla Ligii Ochrony Przyrody,
- dla Nadleśnictwa Lębork na sprzątanie terenów leśnych wokół jeziora Lubowidz,
- wykonanie zasobności gleby dla Okręgowej Stacji Chemiczno –Rolniczej w Koszalinie
- dla Ochotniczej Służby Ratowniczej na ograniczenie spalin poprzez wymianę systemu grzewczego,
- na zakup literatury fachowej, na szkolenia pracowników i zakup oprogramowania komputerowego na potrzeby Wydziału,

VII Gospodarstwa Pomocnicze

Pomocnicze Gospodarstwo Ogrodnicze Zespołu Szkół Gospodarki Żywnościowej i Agrobiznesu

Plan przychodów i wydatków zawiera załącznik nr 7

VIII Rachunek dochodów własnych

Rachunki dochodów własnych i sfinansowanych wydatków zawiera załącznik nr 7.

IX Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zawiera załącznik nr 13

X Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

Zgodnie z art.197 ust 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. 249, poz. 2104 z 2005 roku) Dyrekcja Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lęborku przedłożyła Zarządowi Powiatu Lęborskiego informację o przebiegu wykonania planu finansowego. Informacja ta stanowi załącznik do Uchwały Zarządu.

Dodatkowo w załączniku nr 16 przedstawiono stan należności i zobowiązań SPS ZOZ.

XI Podsumowanie

Przez cały okres rozliczeniowy roku budżetowego 2007 powiat posiadał płynność finansową, która umożliwiła terminowe regulowanie zobowiązań powiatu powstałych w okresie od 01.01.2007r. do 31.12.2007r.

Na dzień 31.12.2007r. zadłużenie powiatu zamyka się kwotą **2 069 689,12 zł**, na które składają się zaciągnięte kredyty: w tym:

-kredyt zaciągnięty w 2002 i 2003 r. na remont dróg powiatowych	814 489,12 zł
-kredyt zaciągnięty w 2006 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Lęborskiego	434 000,00 zł
-kredyt na remonty dróg i przepustów z 2007 r	630 000,00 zł
-kredyt „ E- powiat – budowa społeczeństwa informacyjnego „	191 200,00 zł

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym utrzymywany był w każdym miesiącu na odpowiednim poziomie zabezpieczającym potrzeby finansowe powiatu, w związku z powyższym zachowana została dyscyplina wydatkowania środków pieniężnych z budżetu.