

**UZASADNIENIE I MATERIAŁY INFORMACYJNE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
POWIATU LUBAŃSKIEGO
NA ROK 2014**

I. WSTĘP.

Uchwałę budżetową opracowano na podstawie aktów prawnych regulujących gospodarkę finansową oraz zadania Powiatu, do których w szczególności należą:

- 1) ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity z 2010 r. Dz. U. Nr 80, poz. 526 ze zm.);
- 2) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.);
- 3) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241);
- 4) ustawa z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.);
- 5) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 czerwca roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.);
- 6) ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 674 ze zm.);
- 7) ustawa z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 182 ze zm.);
- 8) ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 135 ze zm.);
- 9) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych (Dz. U. Nr 241, poz. 1616);
- 10) ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity z 2008 r. (Dz. U. Nr 25, poz. 150 ze zm.);
- 11) ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (tekst jednolity z 2010 r. Dz. U. Nr 102, poz. 651 ze zm.);
- 12) ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (tekst jednolity z 2004 roku Dz. U. Nr 256, poz. 2572 ze zm.);

Przy opracowywaniu uchwały budżetowej kierowano się również postanowieniami aktów prawnych Rady Powiatu i Zarządu Powiatu, a w szczególności:

- 1) Uchwałą Nr LVII/ 314/2010 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 26 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Lubańskiego.
- 2) Uchwałą Nr 502/2013 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 7 sierpnia 2013 w sprawie opracowania projektu Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na 2014 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2022.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków na 2014 rok brano pod uwagę:

- 1) założenia w zakresie prognozowanego poziomu inflacji w wysokości 2,4 %,
- 2) wielkość wydatków na poszczególne zadania uchwalonych na 2014 rok;
- 3) przewidywane wykonanie wg planu na 30.09.2013 r.;
- 4) koszty obsługi zadłużenia, tj. wysokości spłat kredytów i odsetek przypadających do spłaty w 2014 roku,
- 5) stan zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych Powiatu i związane z tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane- do wyliczenia przyjęto stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na 01.09. 2013 r. z uwzględnieniem planowanych zmian.
- 6) zapewnienie środków na zlecone ustawowo Powiatowi zadania własne powiatu;
- 7) w planie dochodów bieżących na 2014 rok uwzględniono dochody należne Powiatowi na podstawie obowiązujących przepisów prawa oraz informacji o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 planowanych kwotach, i tak:
 - a) planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej dla powiatu (oświatowej, wyrównawczej i równoważącej) przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów ST4/4820-795/2013 z dnia 10.10.2013 r.;
 - b) planowane kwoty dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz kwoty dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przyjęto na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3110.3.2013 KSz z dnia 24.10.2013 r.;
- 8) dla jednostek i placówek oświatowych ustalono kwoty do wysokości subwencji oświatowej i dochodów wypracowywanych przez te jednostki. Kwota subwencji oświatowej może ulec wzrostowi ze względu na zmiany organizacyjne w oświacie, w wyniku których nastąpił wzrost zadań szkolnych. Źródłem finansowania będzie 0,4% rezerwy subwencji oświatowej.

Zarząd Powiatu na podstawie powyższych założeń i po weryfikacji przedłożonych przez jednostki organizacyjne Powiatu oraz powiatowe inspekcje i straże materiałów planistycznych ustalił dochody i wydatki budżetu oraz rozchody powiatu na 2014 rok.

Zarząd Powiatu Lubańskiego opracował Projekt Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2014 wraz z tabelami, załącznikami i uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi.

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe Powiatu Lubańskiego na 2014 rok zostały ustalone w wysokości **50.053.079 zł**, co stanowi 86,4 % przewidywanego wykonania roku 2013 r.

Dochody ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

- dochody bieżące zaplanowane w kwocie 49.220.626 zł, stanowią 94,1% p.w. roku 2013 oraz 98,3 % zaplanowanych na 2014 rok dochodów ogółem,
- dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 832.453 zł, stanowią 14,8% przewidywanego wykonania 2013 roku. Spadek dochodów majątkowych związany jest z realizacją w 2013r. zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji celowej z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Źródła planowanych dochodów bieżących wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

2. Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat zaplanowano na kwotę 20.000 zł, co stanowi 100% p.w. roku 2013.

3. Dział 020 – LEŚNICTWO

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

§ 2460 –środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Środki finansowe na zalesienia zaplanowane na kwotę 72.841 zł - przekazywane na podstawie umowy zawartej z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenia upraw leśnych. Plan stanowi 102,4% p.w. roku 2013.

4. Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane w dziale na kwotę 654.123 zł środki pochodzą z dotacji z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływów pozyskiwanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

§ 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowane na kwotę 588.989 zł, co stanowi 33,3 % p.w. 2013 r.

Dotacja z Województwa Dolnośląskiego przekazywana jest na podstawie porozumienia DSDiK/942/11 w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich. Porozumienie zawarte zostało na lata 2011 – 2014. Zgodnie z aneksem Nr 2 z dnia 26 lutego 2013 r. do w/ w porozumienia w 2014 roku powiat otrzyma na realizację zadań kwotę 588.989 zł.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

1) § 0750 - 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 zaplanowano w kwocie 53.034 zł. Dochody zaplanował Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu na podstawie umów za wynajem pomieszczeń użytkowych w budynkach magazynowo – biurowych. Zaplanowane wpływy stanowią 126,3% p.w. 2013 roku.

2) § 0970 - wpływy z różnych dochodów
Zaplanowane na kwotę 12.100 zł dochody dotyczą wpływów pozyskiwanych przez PZD w Lubaniu za miejsca parkingowe oraz za usuwanie pojazdów z dróg . Plan stanowi 98,5% p.w. roku 2013

5. Dział 630 – TURYSTYKA

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

- 1) § 2708 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł zaplanowano w kwocie 31.601 zł,
- 2) § 2709 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu zaplanowano w kwocie 3.718 zł.

Powyższe planowane dochody dotyczą wpływów z tytułu rozliczenia mikroprojektu realizowanego w 2013 r. w ramach Funduszu Mikroprojektów Nisa – Nysa Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013 pn. „Rowerem po atrakcjach Księstwa Czocho”.

Planowane łączne dochody na 2014 rok w kwocie 35.319 zł stanowią 35,4% p.w roku 2013 r.

6. Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- 3) § 0470 - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste.
Zaplanowane na kwotę 6.456 zł opłaty za zarząd nieruchomości stanowiące mienie powiatu, ponoszone będą przez jednostki organizacyjne powiatu takie jak: Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu i Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu. Dochody zaplanowano na podstawie opłat ustalonych w decyzjach o oddaniu w trwały zarząd. Plan utrzymano na poziomie 2013 roku.
- 4) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy uzyskiwane są z tytułu wynajmu (pomieszczeń, mieszkania i garaży) przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan w wysokości 26.548 zł stanowi 105,3% p.w. 2013 roku. Dochody zaplanowano na podstawie obowiązujących umów.
- 5) § 2110 - dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na gospodarkę nieruchomościami zaplanowano w kwocie 62.278 zł, co stanowi 53,1% p.w. roku 2013,
- 6) § 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i ustawą o gospodarce nieruchomościami uzyskiwane przez powiat w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej dochody to:
 - 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
 - 25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa.

Plan w wysokości 187.000 zł (87,8% p.w. 2013 r.) uzależniony jest od planowanych dochodów Skarbu Państwa. Kwotę planowanych dochodów Skarbu Państwa ustala Wojewoda Dolnośląski.

7. Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w wysokości 789.306 zł wpływy pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów własnych Powiatu.

Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat
Dochody z tytułu opłat za usługi geodezyjno kartograficzne (opłaty: za sprzedaż map, za wypisy i wyrisy z operatu ewidencji gruntów, za uzgodnienia dokumentacji projektowej, za zgłoszenia robót geodezyjnych) zaplanowano w kwocie 385.000 zł, tj 106,7% p.w. 2013 roku. Opłaty te uzależnione są od ilości wniosków na usługi geodezyjne.
- 2) § 2110 - dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano zgodnie z wytycznymi dysponenta środków na kwotę 68.400 zł. Plan stanowi 90,0% p.w. roku 2013.

Rozdział 71013 – Prace geodezyjno – kartograficzne

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 31.000 zł. Plan stanowi 32,1% p.w. 2013 roku.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjno – kartograficzne

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na zadania związane z opracowaniami geodezyjno – kartograficznymi w wysokości 7.793 zł, co stanowi 44,3% p.w. 2013 roku.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej na wydatki bieżące Powiatowego Nadzoru Budowlanego w Lubaniu zaplanowano w kwocie 297.113 zł. Plan dotacji utrzymano na poziomie 2013 roku.

8. Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale zaplanowane dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 151.977 zł oraz dochody własne pozyskiwane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu zaplanowane w kwocie 42.000 zł.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na wynagrodzenia pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 128.977 zł, co stanowi 92,8% p.w. 2013 roku.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

- 1) § 0830 - wpływy z usług - zaplanowane na kwotę 2.000 zł. Dochody pochodzą z usług za wydanie kart wędkarskich, planowane wpływy stanowią 31,7% p.w. roku 2013, ponieważ w 2013 roku w ramach paragrafu pozyskano dodatkowo inne dochody ,
- 2) § 0920 - pozostałe odsetki
Zaplanowane w wysokości 40.000 zł dochody z tytułu oprocentowania rachunków bankowych przyjęto na poziomie 104,4% p.w. 2013 roku. Ponadto wolne środki w ramach możliwości w danym okresie lokowane są na lokatach bankowych.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej - na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej zaplanowano kwotę 23.000 zł, co stanowi 122,6% planu roku 2013.

9. Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na plan dochodów w dziale składają się dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 4.016.373 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

§ 2110 - dotacje celowe z zakresu administracji rządowej otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące KP PSP w Lubaniu zaplanowano kwotę 4.013.373 zł, co stanowi 104,0 % planu 2013 r.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

§ 2110 - dotacje celowe z zakresu administracji rządowej otrzymane z budżetu państwa na zadania obrony cywilnej, zaplanowano w wysokości 3.000 zł. Dochody utrzymano na poziomie 2013 roku.

9. Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Ujęte w dziale dochody to wpływy stanowiące udział Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane w wysokości 7.827.095 zł oraz dochody własne w wysokości 1.291.400 zł pozyskiwane przez jednostki organizacyjne Powiatu.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

- 1) § 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej
W 2013 roku zaplanowano wpływy z powyższego tytułu w kwocie 1.245.000 zł, tj. na p.w. roku 2013.
- 2) § 0490 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw.
Zaplanowane na kwotę 46.400 zł dochody stanowią 94,7% p.w. 2013 roku. Powyższe wpływy uzyskiwane są przez PZD w Lubaniu z tytułu ustawiania urządzeń obcych i reklam w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego przez przedsiębiorstwa wykonujące roboty związane z układaniem linii telekomunikacyjnych i sieci wodociagowych na terenie powiatu lubańskiego. Dochody zaplanowano na podstawie decyzji wydanych w 2013 roku.

Rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- 1) Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010 zaplanowany w wysokości 7.667.095 zł, stanowi 109,9% p.w. roku 2013. Kwotę planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów.

Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

- 2) Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020 zaplanowano w wysokości 160.000 zł, co stanowi 98,0% p.w. 2013 r.

10. Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody w ramach działu (§ 2920 - subwencje ogólne) w wysokości 26.817.795 zł zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów.

W wymienionej kwocie występują następujące części subwencji ogólnej:

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Subwencję oświatową zaplanowano w wysokości 20.389.697 zł, - zgodnie z kalkulacją przedłożoną przez Ministerstwo Finansów. Kwota subwencji stanowi 94,3 % p.w. roku 2013, co świadczy o tym, że część oświatowa subwencji ogólnej w roku 2014 jest niższa o 1.234.330 zł w porównaniu do planu roku 2013. Malejąca liczba uczniów w powiecie, kumulacja skutków finansowych w związku z wielokrotnymi regulacjami wynagrodzeń dla nauczycieli oraz liczne świadczenia wynikające z Karty Nauczyciela powodują istotny problem z finansowaniem jednostek oświatowych.

Rozdział 75803 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów

Zaplanowana w wysokości 4.581.318 zł, co stanowi 86,6 % p.w. roku 2013.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej w roku 2013 jest niższa o 706.507 zł w porównaniu do p.w. roku 2013. Kwota ta jest wyliczana przez Ministra Finansów.

Rozdział 75832 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów

Zaplanowana w wysokości 1.846.780 zł, co stanowi 137,0 % p.w. roku 2013.

Część równoważąca subwencji ogólnej w roku 2014 jest wyższa o 498.754 zł w porównaniu do p.w. roku 2013.

11. Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane w dziale dochody to dotacje celowe z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zawartych porozumień lub umów z przeznaczeniem na zadania bieżące jednostek oświatowych w wysokości 2.182.169 zł, w tym:

- na projekty współfinansowane ze środków UE w kwocie 1.777.902 zł,
- dochody budżetowe pozyskiwane przez jednostki oświatowe w wysokości 113.287 zł,
- dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. w wysokości 290.980 zł,

Rozdział 80110 – Gimnazja

§ 2310 - dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między JST – Zgodnie z Porozumieniem Nr 195/2013 z dnia 22.10.2013 r. w sprawie sposobu i terminów zapłaty zobowiązań Gminy Platerówka wobec Powiatu Lubańskiego, w związku z prowadzeniem Gimnazjum we Włosieniu w latach 2012-2013, w wysokości 100.000 zł

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

W ramach rozdziału zostały zaplanowane dochody Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw) zaplanowane na kwotę 260 zł, co stanowi 71% p.w. roku 2013.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze.

Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu (sali gimnastycznej i sal lekcyjnych) zaplanowano na podstawie obowiązujących umów w kwocie 20.500 zł, co stanowi 91% p.w. roku 2013. Spadek planowanych dochodów związany jest z zawarciem dodatkowych krótkoterminowych umów w trakcie 2013 roku.

Rozdział 80130 – szkoły zawodowe

Pozyskane poniżej w ramach rozdziału dochody zostały zaplanowane przez następujące szkoły: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu.

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw) zaplanowane na kwotę 1.044 zł, co stanowi 124,73% p.w. roku 2013.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze

Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu pomieszczeń zaplanowano w wysokości 8.099 zł, co stanowi 38,7% p.w. 2013 r. Dochody zaplanowano na podstawie obowiązujących umów.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach rozdziału zaplanowane zostały dochody Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu.

§ 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze.

Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu pomieszczeń zaplanowano w wysokości 19.720 zł, co stanowi 90,0% p.w. roku 2013.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu oraz z tytułu porozumień zawartych z gminami w sprawie zadań doradztwa metodycznego nauczycieli.

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat
Planowane dochody z tego tytułu stanowią opłaty za prowadzenie Zakładowej Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu. Plan w wysokości 56.232 zł, co stanowi 98,2% p.w. 2013 r.
§ 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze.
Dochody w kwocie 4.432 zł zaplanowano na podstawie obowiązującej umowy najmu pomieszczenia. Plan stanowi 100% p.w. 2013 r.
- 2) § 2310 - dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.
Otrzymywane środki finansowe są wynikiem podpisanych przez Zarząd Powiatu porozumień: z Miastem Lubań, Gminą Lubań, Gminą Siekierczyn, Gminą Platerówka oraz Miastem Świeradów - Zdrój w sprawie zadań doradztwa metodycznego dla

nauczycieli. Dotacje zaplanowane w wysokości 25.488 zł na podstawie aneksów do umów. Plan stanowi 100,0% p.w. roku 2013.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat
Planowane na kwotę 3.000 zł wpływy z opłat za korzystanie z biblioteki, stanowią 100% p.w. roku 2013 r. Dochody zaplanowano na podstawie przewidywanej liczby osób korzystających z biblioteki.
- 2) § 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z porozumieniem zawartym w dniu 22 listopada 1999 r. pomiędzy Zarządem Powiatu Lubańskiego a Zarządem Województwa Dolnośląskiego w sprawie przekazania Powiatowi Lubańskiemu, jako zadanie powierzone prowadzenie Filii Biblioteki Pedagogicznej należącej do oddziału w Jeleniej Górze Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej. Plan w wysokości 165.492 zł stanowi 111,2 % pw. 2013 r.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

§§ 2007, 2009 - 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.
Zaplanowane w wysokości 1.777.902 zł dochody dotyczą Projektów:

1) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wysokości 1.511.216 zł z budżetu Unii Europejskiej na realizację n/w projektów:

- „Multimedialne przedszkole – program edukacji przedszkolnej” w rozdziale 80195 kwota – 513.891 zł,
- „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim” w rozdziale 80195 kwota – 997.325 zł.

2) środki z budżetu krajowego w wysokości 266.686 zł na realizację n/w projektów:

- „Multimedialne przedszkole – program edukacji przedszkolnej” w rozdziale 80195 kwota – 90.687 zł,
- „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim” w rozdziale 80195 kwota – 175.999 zł.

12. Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA.

Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej Zaplanowane na kwotę 2.801.077 zł wpływy na opłacenie składki za osoby bezrobotne (2.799.000 zł) i za wychowanków (2.077 zł) stanowią 109,8% p.w. 2013 roku.

13. Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Źródłem dochodów w dziale są wpływy i dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego (z powiatów) oraz dochody własne realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu.

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo wychowawcze

- 1) 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.
Zaplanowane na kwotę 8.400 zł na podstawie wydanych decyzji dochody stanowią 100,0% p.w. roku 2013. Wpływy pochodzą z odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.
- 2) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zaplanowane na kwotę 562.305 zł. Dochody związane są z utrzymaniem dzieci na terenie Powiatu Lubańskiego przebywających w Ognisku Wychowawczym dla Dziewcząt w Lubaniu oraz w nowo utworzonej placówce opiekuńczo – wychowawczej w Świeradowej Zdroju, która swoją działalność rozpocznie w 2014 roku. Zaplanowane wpływy z powyższego tytułu stanowią 192,8,0% p.w. roku 2013.
Dochody zaplanowano na podstawie zawartych umów z powiatami, z których dzieci przebywają w Ognisku oraz na podstawie planowanej do umieszczenia liczby dzieci w nowo utworzonej placówce.
- 3) § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących zaplanowane w kwocie 85.110 zł , stanowią 407,6 % p.w. roku 2013. W związku z wejściem w życie z dniem 01 stycznia 2012 roku ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2011 r. Nr 149, poz. 887 ze zm.) gminy właściwe ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem w pierwszej formie pieczy zastępczej ponoszą odpowiednie wydatki .

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

- 1) 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w rodzinach zastępczych.
Plan w wysokości 12.000 zł stanowi 100,% p.w. roku 2013. Dochody zostały zaplanowane na podstawie odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych systematycznie uiszczających opłaty na podstawie wydanych decyzji.
- 2) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień zaplanowano na kwotę 104.840 zł. Wpływy dotyczą kosztów utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubańskiego i stanowią 126,3% p.w. 2013 r. Dochody zaplanowano na podstawie podpisanych umów z powiatami.
- 3) § 2900 – wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych JST.
Dochody z powyższego tytułu zaplanowane w kwocie 38.408 zł, stanowią 258,1% p.w. roku 2013. Do wyliczeń przyjęto liczbę dzieci wg stanu na 30.09.2013 r. oraz rok pobytu w pieczy zastępczej.

14. Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

- § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących Zespołu zaplanowane w kwocie 182.450 zł , co stanowi 94,9% p.w. roku 2013.

Dotacja na funkcjonowanie Zespołu jest niedoszacowana i nie pokrywa rzeczywistych kosztów niezbędnych do prawidłowego pełnienia swojej funkcji.

15. Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane w ramach działu wpływy to dochody realizowane przez szkoły i placówki oświatowe takie jak: Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu, Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Lubaniu, Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie – Zdroju oraz Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku.

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze

§ 0830 - wpływy z usług

Zaplanowane na kwotę 33.473 zł wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie. Plan stanowi 94,24% p.w. roku 2013.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

§ 0830 - wpływy z usług

Ujęte w projekcie budżetu środki w wysokości 35.000 zł stanowią 100% p.w. roku 2013. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za prowadzenie Punktu Konsultacyjnego ds. Narkomanii.

Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze.

Planowane na kwotę 6.623 zł dochody uzyskiwane będą z tytułu wynajmu, stanowią 100% p.w. roku 2013.

- 2) § 0830 - wpływy z usług

Zaplanowane w wysokości 822.780 zł dochody stanowią 123,21% p.w. roku 2013 wykonania planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług świadczonych przez DWD w Świeradowie - Zdroju. Wzrost dochodów ponad wskaźnik inflacji związany jest z wyższym zapotrzebowaniem na tego rodzaju usługi.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (opłata za wyżywienie wychowanków) zaplanowane zostały na kwotę 130.000 zł, co stanowi 212,07% p.w. 2013 roku. Znaczny wzrost planu związany jest ze wzrostem ilości wychowanków korzystających z wyżywienia,

- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnych charakterze.

Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu. Zaplanowane w wysokości 5.880 zł dochody z najmu stanowią 132,43 % p.w. 2013 r. Wzrost dochodów związany jest z zawarciem dodatkowych umów,

- 3) § 0830 - wpływy z usług

zaplanowane w wysokości 9.600 zł wpływy stanowią 130% p.w. 2013 r. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie pracowników ZPR w Smolniku.

16. Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 0690 - wpływy z różnych opłat

Zaplanowane dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 120.000 zł stanowią 219,7 % p.w. 2013 roku.

Zmiana ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska spowodowała, że w 2013 r. do budżetu wpłynęły tylko opłaty za korzystanie ze środowiska za II półrocze 2012 r. Następne opłaty, już za cały rok 2013 wpłyną po 31 marca 2014 r.

Rozdział 90095 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do recyklingu samochodów zaplanowano na kwotę 80.000 zł. Od 2012 roku beneficjentem dopłat do recyklingu porzuconych aut mogą zostać powiaty.

Przy kalkulacji dochodów przyjęto 20 sztuk pojazdów i wysokość dopłaty w kwocie 4.000 zł za każdy pojazd.

Plan 2014 r. stanowi 166,7% p.w. roku 2013.

Źródła planowanych dochodów majątkowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

1. Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0770 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane na 2014 rok stanowią kwotę 777.453 zł.

Wpływy dotyczą sprzedaży następujących nieruchomości.

- działki nr 1/7 am. 1 obr. II w Świeradowie - Zdroju – wartość działki zgodnie z aktualnym operatem stanowi kwotę 490.970 zł;
- działki nr 3/11 obr. II, am. 13 w Lubaniu – o wartości 286.483 zł.

Planowane wpływy stanowią 4.010,6% p.w. roku 2013.

2. Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Środki z zaplanowanej w kwocie 55.000 zł dotacji przeznaczone są na zakup samochodu osobowego na potrzeby Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lubaniu.

III WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków na realizację zadań Powiatu w 2014 roku ustalono na kwotę 49.553.079 zł, z której na:

- 1) wydatki bieżące przypada kwota 46.825.983 zł, co stanowi 94,5 % wydatków ogółem, z tego na :
 - a) wydatki jednostek budżetowych przypada kwota 40.081.348 zł, co stanowi 80,9% wydatków ogółem, z tego na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 29.402.123 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych przypada kwota 10.679.225 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące przypada kwota 2.102.717 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych przypada kwota 2.257.103 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych przypada kwota 1.777.902 zł, w tym kwota 1.511.216 zł to wydatki finansowane ze środków Unii Europejskiej,
 - e) na obsługę długu przypada kwota 606.913 zł, tj. 1,2 % wydatków ogółem.
- 2) wydatki majątkowe to kwota 2.727.096 zł, co stanowi 5,5 % wydatków ogółem,

Planowane wydatki ogółem stanowią 82,7% p.w. roku 2013. Zmniejszenie wydatków w porównaniu do roku ubiegłego związane jest w szczególności z tym, iż w roku 2013 Powiat realizował zadania inwestycyjne głównie odbudowę dróg w związku z pozyskanymi z budżetu państwa dotacjami na usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz przebudowę dwóch obiektów w młodzieżowy ośrodek wychowawczy i placówkę opiekuńczo - wychowawczą.

Wydatki budżetu przeznaczono na realizację zadań w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

1) Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Planowane wydatki w wysokości 20.000 zł stanowią 100% p.w. roku 2013. Zadania te realizowane są w całości z dotacji z zakresu administracji rządowej.

Środki w rozdziale przeznacza się na wydatki statutowe (pokrycie kosztów wydzielania działek siedliskowych i dożywotniego użytkowania).

2. DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

1) Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Plan wydatków w wysokości 72.841 zł stanowi 90,6 % p.w. 2013 r. Zalesienia gruntów wykonywane były przez rolników na podstawie ustawy z dnia 8 czerwca 2001 roku o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia (Dz. U. Nr 73 , poz.764 z późn. zm.). Środki na ekwiwalenty dla rolników przekazywane są na zasadach określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 marca 2002 r. w sprawie szczegółowego rozliczania Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z właściwymi starostwami w zakresie przekazywania środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych oraz sposobów i terminów ich płatności (Dz. U. z 2002 r. Nr 44, poz.410). Na planowaną kwotę

wydatków (świadczenia na rzecz osób fizycznych) składa się ekwiwalent za zalesienia wykonane w latach 2002-2003 zwiększony o przewidywany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych . Zaplanowane wydatki są niższe od p.w. 2013 r., ponieważ w 2013 r. ramach rozdziału planowano dodatkowe zadanie, które nie wystąpi w 2014 r.

2) Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Plan wydatków w wysokości 16.115 zł , finansowany ze środków własnych powiatu stanowi 112,1 % p.w. 2013 r. Środki przeznacza się na wydatki statutowe w ramach umowy z Nadleśnictwem Świeradów - Zdrój na prowadzenie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa - nadzór jest zadaniem własnym powiatu.

3. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

1) Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Plan wydatków bieżących w rozdziale w wysokości 588.989 zł stanowi 33,3% p.w. roku 2013. Znaczny spadek wydatków związany jest z terminem obowiązywania porozumienia na utrzymanie dróg wojewódzkich. Na letnie i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich Powiat otrzymuje dotację z Województwa Dolnośląskiego na mocy zawartego w 2011 r. porozumienia. Porozumienie kończy się w kwietniu 2014 r. w związku z powyższym wydatki na realizację powyższego zadania zostały zaplanowane na okres styczeń – kwiecień 2014 r.

Struktura planowanych wydatków przedstawia się następująco:

- a) wydatki jednostki budżetowej (Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu) w kwocie 579.989 zł, z tego
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 342.688 zł.
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 237.301 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9.000 zł.

2) Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan wydatków w rozdziale w wysokości 734.069 zł, stanowi 107,4 % p.w. roku 2013.

W strukturze rozdziału występują wydatki bieżące w kwocie 720.569 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 13.500 zł

W ramach rozdziału realizowane są wydatki :

1) zadania Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu, z tego:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 677.619 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 292.678 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 384.941 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.700 zł (PZD).
- c) zakup inwestycyjny pn. Zakup pieca co” w kwocie 13.500 zł.

2) dotacja na zadania bieżące w wysokości 38.250 zł - porozumienie z Miastem Olszyna w sprawie finansowania zimowego utrzymania dróg (wydatki ujęte w planie Starostwa Powiatowego). Dotację utrzymano na poziomie p.w. roku 2013.

Wydatki w rozdziale finansowane są z dochodów własnych powiatu.

4. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

1) Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

W ramach rozdziału planowana jest dotacja w kwocie 30.000 zł z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego. Plan wydatków w rozdziale stanowi 31,3% p.w 2013 roku. Znaczne zmniejszenie planu w stosunku do roku 2013 związane jest z realizacją w ramach rozdziału w 2013 roku projektów współfinansowanych ze środków z UE.

4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

1) Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki planowane w wysokości 98.278 zł, stanowią 73,1% p.w. roku 2013 i obejmują koszty realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 62.278 zł, w tym: zakup energii, wywóz nieczystości, remonty nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa oraz koszty realizacji zadań własnych w wysokości 36.000 zł: podatek od nieruchomości, koszty przeprowadzenia przetargów w celu zbycia nieruchomości oraz koszty wycen nieruchomości. Spadek wydatków w stosunku do roku ubiegłego związany jest głównie z niższą dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej (53,1% p.w. roku 2013). Wydatki na zadania własne stanowią 210,6% p.w. roku 2013.

5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

1) Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Zaplanowane na 2014 rok wydatki bieżące w kwocie 464.689 zł, stanowią 108,7% p.w. roku 2013 i finansowane są dotacją w kwocie 68.400 zł na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczoną na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników, którzy realizują zadania związane z gromadzeniem i aktualizacją państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 396.289 zł.

Wydatki jednostki budżetowej w wysokości 464.689 zł przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 421.989 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 42.700 zł (m.in. aktualizacja map numerycznych ewidencji gruntów, modernizacja operatu ewidencji gruntów, zakładanie osnów geodezyjnych, wykonanie opracowań geodezyjnych i kartograficznych prostujących błędy w operacie gruntów i budynków).

2) Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Wydatki w wysokości 31.000 zł, stanowią 32,1% p.w. roku 2013, finansowane są dotacją z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są w całości na wydatki statutowe: na opracowanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków oraz zakładanie ewidencji budynków i lokali.

3) Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Plan w wysokości 7.793 zł w całości obejmuje koszty realizacji zadań z zakresu

administracji rządowej. Środki przeznacza się na wydatki statutowe (na dokumentację geodezyjną wg zapotrzebowania). Plan stanowi 44,3 % p.w.2013 roku.

4) Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Zadania wykonywane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu finansowane są w całości dotacją z budżetu państwa zaplanowaną w łącznej kwocie 352.113 zł.

Środki z dotacji na zadania bieżące w kwocie 297.113 zł przeznaczone na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 296.413 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 274.813 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 21.600 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 700 zł.

Środki z dotacji na zadanie inwestycyjne w kwocie 55.000 zł przeznaczone są na realizację zadania pn. „Zakup samochodu osobowego”.

Plan wydatków ogółem stanowi 118,5% p.w. 2013 r. Plan wydatków bieżących utrzymano na poziomie 2013 r.

6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

1) Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan w wysokości 128.977 zł stanowi 92,8% p.w. roku 2013. Wydatki w całości finansowane są z dotacji z budżetu państwa i przeznaczone zostały na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Dotacja nie pokrywa w całości rzeczywistych kosztów wykonania zadań z zakresu administracji rządowej.

2) Rozdział 75019 – Rady powiatów

Planowane wydatki wynoszą 223.960 zł, i stanowią 117,8% p.w. roku 2013, obejmują:

- wydatki statutowe jednostki w kwocie 13.260 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 210.700 zł (diety i koszty wyjazdów służbowych radnych).

3) Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 5.655.592 zł, stanowią 107,6% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na:

1) Wydatki bieżące w wysokości 5.549.592 zł, z tego:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 5.528.852 zł, z tego
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3.954.820 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 1.574.032 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 20.740 zł.

2) Wydatki majątkowe w łącznej kwocie 106.000 zł :

W 2014 roku zaplanowano zadanie inwestycyjne pn.:

- a) „Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” w kwocie 50.000 zł. Źródłem finansowania inwestycji są środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,

- b) zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 56.000 zł, związane z koniecznością zakupu serwera do elektronicznego obiegu dokumentów, komputera przenośnego oraz zasilacza awaryjnego

4) Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Plan w wysokości 23.000 zł stanowi 122,6% p.w. roku 2013 Zadanie finansowane jest z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej. Środki przeznacza się na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 22.950 zł, z tego
 - wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane w wysokości 13.500 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 9.450 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 50 zł.

5) Rozdział 75058 – Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą

Plan wydatków w wysokości 2.200 zł stanowi 146,7% p.w. 2013 r. i przeznaczony jest na realizację wydatków statutowych. W rozdziale tym realizowane są koszty powstałe w ramach prowadzonej współpracy zagranicznej w trakcie wizyt za granicą delegacji i przedstawicieli Powiatu Lubańskiego. Środki finansowe przeznaczone są również na zakup materiałów i tłumaczenia.

6) Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki zaplanowane na kwotę 86.250 zł stanowią 69,7% p.w. 2013 r. i obejmują wydatki statutowe związane z działaniami promocyjnymi (m.in. usługi drukarskie /plakaty, zaproszenia, obsługa uroczystości, gadzety). Poziom wydatków ustala się do zapotrzebowania w danym roku.

7) Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan w wysokości 31.633 zł utrzymano na poziomie 2013 r. i obejmuje wydatki statutowe związane z opłaceniem składek na rzecz organizacji, do których należy Powiat Lubański, i tak:

- Związek Powiatów Polskich,
- Dolnośląska Organizacja Turystyczna,
- Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Polskich Euroregionu „NYSA”,
- Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego,
- Zachodni Obszar Integracji.

7. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

1) Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Zaplanowane na kwotę 4.013.373 zł wydatki ogółem stanowią 104,0% p.w. roku 2013. Środki finansowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (zadania bieżące) zostały ujęte wg wskazań dysponenta tych środków i zostały przeznaczone na realizację zadań bieżących w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 3.832.429 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3.551.287 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 281.142 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 180.944 zł.

2) Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Zaplanowane na kwotę 3.000 zł wydatki statutowe finansowane są dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej. Plan utrzymano na poziomie roku 2013.

8. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

1) Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W 2014 roku planowane wydatki bieżące na obsługę długu wynoszą 606.913 zł, i stanowią 95,9% p.w. roku 2013.

Na planowane wydatki składają się odsetki od wyemitowanych w 2013 roku obligacji komunalnych, zgodnie z warunkami umowy wyliczono WIBOR 6M + marża danej serii przypadającej do wykupu w danym roku.

9. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

1) Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W budżecie powiatu utworzono rezerwy na ogólną kwotę 2.751.550 zł, z tego;

- rezerwa ogólna w wysokości 300.000 zł, stanowiąca 0,6% ogółu zaplanowanych na 2014 rok wydatków.
- rezerwy celowe na zadania bieżące i inwestycyjne łącznej wysokości 2.451.550 zł, z tego :

a) realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie	85.000 zł
b) pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie	8.680 zł
c) nagrody Starosty dla nauczycieli w kwocie	33.125 zł
d) stypendia Starosty w kwocie	8.000 zł
e) remonty w jednostkach oświatowych	100.000 zł
f) regulacja wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych powiatu	266.745 zł
g) rezerwa na zadania inwestycyjne w kwocie	1.950.000 zł

Łączna suma rezerw celowych stanowi 4,95 % wydatków budżetu powiatu.

10. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 17.850.756 zł, stanowią 81,8% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące i majątkowe:

1. Wydatki bieżące w kwocie 17.767.660 zł przeznaczono na:

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie 15.531.119 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 13.363.627 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 2.167.492 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 96.579 zł
- dotacje na zadania bieżące 362.060 zł

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp – 1.777.902 zł

2. Wydatki majątkowe: zaplanowane w kwocie 83.096 zł, na następujące zadania:

- Budowa szkolnego placu zabaw przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu w kwocie 46.096 zł,
- Termomodernizacja w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu –planowana kwota na ww. inwestycję wynosi 37.000 zł. Środki finansowe planowane są z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,

1) **Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne**

W rozdziale tym funkcjonuje **Specjalny Ośrodek Szkolno– Wychowawczy w Lubaniu** z planem wydatków ogółem w kwocie 1.085.834 zł, co stanowi 52,2% p.w. roku 2013 Planowane wydatki przeznacza się na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki przeznaczono na:

1. Wydatki bieżące w kwocie 1.039.738zł, w tym:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.039.738 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 934.474 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 105.264 zł

2. Wydatki majątkowe w kwocie 46.096 zł - budowa szkolnego placu zabaw przy SOSW w Lubaniu na łączną kwotę 109.941zł

Spadek poziomu planowanych na 2014 rok wydatków wynika z zakończenia realizacji projektu pn. „Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku” przez Specjalny Ośrodek Szkolno– Wychowawczy w Lubaniu oraz podjęcia przez Radę Powiatu Lubańskiego uchwały Nr XXXIX/246/2013 z dnia 11 kwietnia 2013 r. w sprawie: rozwiązania Zespołu Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrowiskowym dla Dzieci w Świeradowie-Zdroju oraz likwidacji szkół wchodzących w skład Zespołu Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrowiskowym dla Dzieci w Świeradowie-Zdroju, z siedzibą w Świeradowie-Zdroju, ul. Sanatoryjna 48. Likwidacja jednostki nastąpiła z dniem 31.08.2013r. W 2013 roku na szkołę podstawową specjalną wchodzącą w skład zespołu poniesiono wydatki w kwocie 730.563zł.

2) **Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne**

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 1.202.913 zł, stanowią 91,6% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczono na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.162.759 zł , z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.026.267 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 136.492 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 40.154 zł

Ogólny spadek poziomu wydatków wynika z podjęcia przez Radę Powiatu Lubańskiego uchwały Nr XXXIX/246/2013 z dnia 11 kwietnia 2013 r. w sprawie: rozwiązania Zespołu Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrowiskowym dla Dzieci w Świeradowie-Zdroju oraz likwidacji szkół wchodzących w skład Zespołu Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrowiskowym dla Dzieci w Świeradowie-Zdroju, z siedzibą w Świeradowie-Zdroju,

ul. Sanatoryjna 48. Likwidacja jednostki nastąpiła z dniem 31.08.2013r. W 2013 roku na gimnazjum specjalne wchodzące w skład zespołu poniesiono wydatki w kwocie 113.049zł.

W rozdziale tym funkcjonują:

Specjalny Ośrodek Szkolno– Wychowawczy w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 148.786 zł, co stanowi 49,6% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 148.786 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 143.890 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 4.896 zł

Spadek poziomu wydatków został omówiony przy rozdziale 85403.

Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 1.054.127 zł co stanowi 117,1% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.013.973 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 882.377 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 131.596 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 40.154 zł

Wzrost poziomu wydatków wynika ze zwiększenia ilości grup wychowawczych uczniów uczęszczających do szkół wchodzących w skład Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Smolniku.

3) Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 4.634.344 zł, stanowią 85,6% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na:

1. wydatki bieżące w kwocie 4.626.944 zł, na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 4.379.292 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 3.800.932 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 578.360 zł

b) dotacje na zadania bieżące 238.000 zł

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9.652 zł

2. wydatki majątkowe w kwocie 7.400 zł na zadanie inwestycyjne pn. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu – termomodernizacja.

W rozdziale tym funkcjonują:

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A Mickiewicza w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 3.177.152 zł, co stanowi 96,3% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 3.171.901 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2.749.054 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 422.847 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 5.251 zł

Spadek poziomu wydatków wynika z planowanych oszczędności w związku mniejszym niż planowano naborem do szkoły w roku szkolnym 2013/2014.

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 777.269 zł, co stanowi 77,7% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 774.517 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 686.707 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 87.810 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.752 zł

Spadek poziomu wydatków wynika z planowanych oszczędności w związku z planowaną restrukturyzacją zatrudnienia.

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 441.923 zł, co stanowi 58,9% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

- 1. wydatki bieżące w kwocie 434.523 zł
- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 432.874 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 365.171 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 67.703 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.649 zł
- 2. wydatki majątkowe w kwocie 7.400 zł

Spadek poziomu wydatków został omówiony przy rozdziale 80130.

Plan dotacji na 2014 rok na zadania bieżące wynosi 238.000 zł i stanowi 64,8 % p.w. 2013 roku. Poniżej szczegółowy plan dotacji dla poszczególnych szkół niepublicznych.

Zespół Szkół "ATHENEUM", ul. Kościuszki 7/9, 59-820 Leśna	109.000 zł
Spółeczny Zespół Szkół dla Dorosłych, ul. Leśna 8, 59-800 Lubań	59.000 zł
Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "MUR", ul. Górna 1, 59-800 Lubań	70.000 zł

Spadek poziomu planowanych wydatków na dotacje wynika z likwidacji z dniem 31.08.2013r. czterech szkół niepublicznych, o uprawnieniach szkół publicznych, wpisanych do ewidencji szkół i placówek niepublicznych Powiatu Lubańskiego. Wynika to głównie z wprowadzonych zmian w ustawie o systemie oświaty, która zmieniła strukturę szkolnictwa ponadgimnazjalnego. Od dnia 01.09.2013 nie obejmuje ona m.in. uzupełniających liceów ogólnokształcących dla dorosłych. Na terenie Powiatu Lubańskiego funkcjonowały dwa takie licea niepubliczne. Również zaprzestano funkcjonowania policealnego studium budowlane, ponieważ ww. kierunek kształcenia nie został przewidziany dla szkół policealnych w klasyfikacji zawodów szkolnictwa zawodowego. W porównaniu ze stanem na dzień 30.06.2013 r. i danymi z SIO na dzień 10.09.2013 r. liczba uczniów spadła o 65 osób.

4) Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 6.529.543 zł, stanowią 82,1% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na:

1. wydatki bieżące w wysokości 6.499.943 zł, w tym na:
 - a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 6.358.422 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 5.513.139 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 845.283 zł
 - b) dotacje na zadania bieżące 121.560 zł
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 19.961 zł
2. Wydatki majątkowe w kwocie 29.600 zł na zadanie inwestycyjne pn. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu – termomodernizacja

W rozdziale tym funkcjonują:

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A Mickiewicza w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 1.449.573 zł, co stanowi 85,0% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.447.214 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.243.111 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 204.103 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.359 zł

Spadek poziomu wydatków został omówiony przy rozdziale 80120.

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 3.141.216 zł, co stanowi 95,2% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 3.130.210 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 2.778.334 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 351.876 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 11.006 zł

Spadek poziomu wydatków został omówiony przy rozdziale 80120.

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 1.817.194 zł, co stanowi 121,1% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

1. wydatki bieżące w wysokości 1.787.594 zł, w tym na:
 - a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.780.998 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.491.694 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 289.304 zł
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 6.596 zł
2. Wydatki majątkowe w kwocie 29.600 zł na zadanie inwestycyjne pn. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu – termomodernizacja.

Ogólny wzrost wydatków o 21,1% związany jest z podjęciem przez Radę Powiatu Lubańskiego uchwały Nr XXXIX/248/2013 z dnia 11 kwietnia 2013r. w sprawie: rozwiązania Zespołu Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu oraz likwidacji części szkół wchodzących w skład Zespołu Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu, z siedzibą we Włosieniu 104, 59-816 Platerówka – na podstawie której nastąpiło przejęcie przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2

w Lubaniu kierunków kształcenia zawodowego oraz uczniów z likwidowanych szkół. W związku z powyższym zmienił się układ procentowy podziału wydatków w jednostce, zmniejszył się udział szkół ogólnokształcących w stosunku do szkół kształcących w zawodzie.

W rozdziale 80130 dodatkowo przekazywane są dotacje dla szkół niepublicznych. Plan Dotacji na 2014 rok na zadania bieżące wynosi 121.560 zł i stanowi 84,8 % p.w. 2013 roku. Dotacja dla szkół niepublicznych wymienionych poniżej wynosi łącznie 62.000 zł a na porozumienia z powiatami w sprawie kształcenia klas wielozawodowych zaplanowano kwotę 59.560 zł.

Zespół Szkół "ATHENEUM", ul. Kościuszki 7/9, 59-820 Leśna	37.000	zł
Spółeczny Zespół Szkół dla Dorosłych, ul. Leśna 8, 59-800 Lubań	25.000	zł

Spadek poziomu wydatków na dotacje został omówiony w rozdziale 80120.

5) Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach powyższego rozdziału funkcjonuje Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu.

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 895.157 zł, stanowią 90,6% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczone na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 892.194 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 775.210 zł,
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 116.984 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.963 zł

Spadek poziomu wydatków statutowych wynika ze zmniejszenia się liczby dzieci uczących się w szkole, natomiast spadek wydatków w zakresie wynagrodzeń wynika z ruchów kadrowych w jednostce.

6) Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 1.024.490 zł, stanowią 113,8% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczone na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.004.413 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 918.460 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 85.953 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 20.077 zł

W rozdziale tym funkcjonują:

Specjalny Ośrodek Szkolno– Wychowawczy w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 514.254 zł, co stanowi 102,9% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 514.254 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 496.580 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 17.674 zł

Wzrost poziomu wydatków został omówiony przy rozdziale 85403.

Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 510.236 zł, co stanowi 127,6% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

- wydatki jednostki budżetowej w kwocie 490.159 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 421.880 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 68.279 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 20.077 zł

Wzrost omówiono przy rozdziale 80111.

7) Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 393.348 zł, stanowią 81,9% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczono na:

- wydatki jednostki budżetowej w kwocie 390.976 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 247.286 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 143.690 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.372 zł

W rozdziale tym funkcjonują:

A) Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu z planem wydatków ogółem na 2014 rok w kwocie 322.385 zł, co stanowi 78,6% p.w. 2013 roku. Planowane wydatki przeznacza się na:

1. Wydatki bieżące:

- wydatki jednostki budżetowej w kwocie 320.013 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 246.186 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 73.827 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.372 zł

Spadek poziomu wydatków wynika ze zmniejszenia liczby porozumień pomiędzy powiatem a gminami na realizację zadań doradztwa metodycznego oraz z planowanych oszczędności związanymi z restrukturyzacją zatrudnienia.

B) Doksztalcanie nauczycieli, którego łączny plan na 2014 rok wynosi 71.213 zł. Plan realizowany jest przez następujące jednostki.

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	22 218
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu	21 279
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Lubaniu	11 532
- Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku	2 156
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu	11 200
- Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu	2 578
- Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu	250
Razem:	71 213

8) Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

W rozdziale tym funkcjonuje na mocy porozumienia z Urzędem Marszałkowskim we Wrocławiu filia Biblioteki Pedagogicznej.

Planowana dotacja od Urzędu Marszałkowskiego na pokrycie poniższych wydatków wynosi 165.492 zł. Ponadto planuje się w ramach zadań własnych pozyskanie środków w kwocie 3.000zł i przeznaczenie ich na zakup nowych książek do biblioteki.

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 168.492 zł, stanowią 110,0% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczono na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 167.992 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 146.259 zł,
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 21.733 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 500 zł

9) Rozdział 80195 – pozostała działalność

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 1.916.635 zł, stanowią 106,4% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczono na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 135.333 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.600 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 133.733 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące 2.500 zł
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 900 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp – 1.777.902 zł

W rozdziale planowane są wydatki na:

1. Wynagrodzenia ekspertów uczestniczących w komisjach egzaminacyjnych na stopień awansu zawodowego nauczycieli mianowanych – kwota 2.500zł, w tym:
 - Wynagrodzenia ekspertów – 1.600zł
 - zwrot kosztów podróży członkom komisji działających przy organach administracji publicznej - 900zł
2. Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych, w niżej wymienionych placówkach oświatowych:

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	63 692
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu	50 080
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Lubaniu	16 823
- Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu	2 955
- Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu	183
Razem:	133.733

3. Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp ,

Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu realizuje następujące projekty:

➤ **Projekt pn. „BEZPOŚREDNIE WSPARCIE ROZWOJU SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI POPRZEZ WDROŻENIE ZMODERNIZOWANEGO SYSTEMU DOSKONALENIA NAUCZYCIELI W POWIECIE LUBAŃSKIM”**

Numer i nazwa Priorytetu: III. Wysoka jakość systemu oświaty

Numer i nazwa działania: 3.5.Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół.

Numer konkursu: 1/POKL/3.5/2012,

Okres realizacji projektu: 01.08.2013 – 30.06.2015r.

Całkowity budżet projektu: 2 329 743,05 PLN, w tym w latach:

2013	-	579 592,61 PLN
2014	-	1 173 323,86 PLN
2015	-	576 826,58 PLN

Projekt realizowany jest na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL-03.05.00-00-141/12-00 z dnia 6 sierpnia 2013 roku.

Plan wydatków na rok 2014 został utworzony na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z uchwałą nr 472/2013 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 11.06.2013r.(zmienionej uchwałą 475/2013 z dnia 27.06.2013r. i uchwałą 524/2013 z dnia 15.10.2013r.) w sprawie realizacji projektu „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim” Dyrektor Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Lubaniu zobowiązany został do realizacji projektu zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz uzyskał upoważnienie do występowania w imieniu Zarządu w zakresie zarządzania i realizacji projektu poprzez powierzenie funkcji zarządu projektem.

➤ **Projekt pn. „MULTIMEDIALNE PRZEDSZKOLE-PROGRAM EDUKACJI PRZEDSZKOLNEJ”.**

Numer i nazwa Priorytetu: III. Wysoka jakość systemu oświaty

Numer i nazwa działania: 3.3.Poprawa jakości kształcenia.

Numer konkursu: 2/POKL/3.3.4/2011

Okres realizacji projektu: 01.01.2013 – 31.07.2015r.

Całkowity budżet projektu: 1 858 041,94 PLN, w tym w latach:

2013	-	929 521,84 PLN
2014	-	604 577,60 PLN
2015	-	323 942,50 PLN

Projekt realizowany jest na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie projektu nr UDA-POKL-03.03.04-00-170/12-00 z dnia 30 stycznia 2013 roku.

Plan wydatków na rok 2014 został utworzony na podstawie wniosku o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z uchwałą nr 397/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 28.12.2012r.(zmienionej uchwałą 426/2013 z dnia 5.03.2013r. i uchwałą 441/2013 z dnia 11.04.2013r.) w sprawie realizacji projektu „Multimedialne przedszkole- program edukacji przedszkolnej” Dyrektor Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Lubaniu zobowiązany został do realizacji projektu zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz uzyskał upoważnienie do występowania w imieniu Zarządu w zakresie zarządzania i realizacji projektu poprzez powierzenie funkcji zarządu projektem.

Wydatki projektu w 2014 r. stanowią kwotę 1.777.902 zł, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej 1.511.216 zł.

Szczegółowy wykaz projektów wraz podziałem na środki krajowe i środki z budżetu UE przedstawiony został w osobnym załączniku.

Wzrost poziomu wydatków w stosunku do roku 2013 wynika z realizacji nowych projektów oraz przeniesieniem planu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych z wydatków statutowych w tych szkołach do rozdziału 80195.

11. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

1) Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Na wydatki w rozdziale zaplanowano kwotę 1.000 zł. Wydatki statutowe dotyczące promocji i ochrony zdrowia wystąpią w budżecie powiatu pierwszy raz w 2014 roku.

2) Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Plan wydatków w wysokości 2.801.077 zł, stanowi 109,8% p.w. roku 2013. Źródłem finansowania składek jest dotacja z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej. Wydatki rozdziału przeznacza się na wydatki statutowe - kwota 2.777.953 zł oraz dotację na zadania bieżące – kwota 1.124 zł.

Środki finansowe przeznaczone na opłacenie składek wydatkowane będą:

- a) za osoby bezrobotne w kwocie 2.799.000 zł przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu ,
- b) za wychowanków w łącznej kwocie 2.077 zł, z tego:
 - Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku w kwocie 953 zł,
 - Placówka opiekuńczo - wychowawcza w kwocie 1.124 zł (środki na opłacenie składek za wychowanków przekazywane będą placówce opiekuńczo wychowawczej w formie dotacji).

12. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

1) Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze

Planowane w wysokości 2.464.604 zł wydatki ogółem, stanowią 91,7% p.w. 2013 r. Wydatki bieżące w kwocie 2.294.604 zł przeznaczono na:

- a) dotację celową w wysokości 530.880 zł na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na zapewnieniu całodobowej opieki i wychowania dla 16 dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionej opieki rodzicielskiej.
Wysokość środków określono przyjmując miesięczny koszt utrzymania dziecka w wysokości 2.765 zł.
- b) dotacje celowe w kwocie 651.684 na podstawie podpisanych porozumień z powiatami w sprawie zwrotu kosztów umieszczenia dzieci z powiatu lubańskiego na terenie placówek opiekuńczo –wychowawczych innych powiatów.
- c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 183.000 zł, usamodzielnienie wychowanków z placówek opiekuńczo-wychowawczych powiatu lubańskiego zadanie realizowane przez PCPR w Lubaniu,
- d) wydatki na działalność bieżącą nowo tworzonej placówki opiekuńczo – wychowawczej w kwocie 929.040, z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 474.756 zł, wydatki statutowe - 441.704 zł, wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 12.580 zł

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 170.000 zł składa się:

- wydatek inwestycyjny pn. „Przebudowa budynku usytuowanego na działce oznaczonej w ewidencji pod nr 19/245, obr. Świeradów – Zdrój przy ul. Długiej 1” etap III pierwsze wyposażenie placówki opiekuńczo – wychowawczej w kwocie 145.000 zł.
- Zakup inwestycyjny pn. „zakup samochodu osobowego” w kwocie 25.000 zł.

Spadek wydatków w stosunku do roku 2013 związany jest ze znacznym zmniejszeniem w 2014 roku wydatków inwestycyjnych realizowanych w ramach rozdziału.

2) Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków bieżących w wysokości 1.827.481 zł, stanowi 108,5% p.w. roku 2013.

Wydatki finansowane ze środków własnych realizowane są w następujących grupach:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 201.841 zł, przeznaczone na :
 - wynagrodzenia rodzin zastępczych w kwocie 200.838 zł,
 - wydatki statutowe w kwocie 1.003 zł
- b) dotacje celowe w kwocie 275.000 zł na podstawie podpisanych porozumień z innymi powiatami na umieszczenie dzieci z powiatu lubańskiego w rodzinach zastępczych innych powiatów,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych na pomoc pieniężną dla rodzin, zastępczych z terenu powiatu lubańskiego w kwocie 1.350.640 zł

3) Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Zaplanowane na kwotę 19.929 zł wydatki w rozdziale dotyczą programu służącego działaniom profilaktycznym mającym na celu udzielanie specjalistycznej pomocy, zwłaszcza w zakresie promowania i wdrożenia prawidłowych metod wychowawczych w stosunku do dzieci z rodzin zagrożonych.

4) Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu finansowane ze środków własnych powiatu. Plan wydatków ogółem w wysokości 635.862 zł stanowi 65,3 % p.w. roku 2013.

Środki przeznaczono na wydatki bieżące, z tego:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 632.130 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 514.851 zł.
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 117.279 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3.732 zł.

Znaczny spadek wydatków w stosunku do roku ubiegłego związany jest z realizacją w 2013 roku Projektu z udziałem środków z Unii Europejskiej, które nie występują w planie roku 2014.

13. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

1) Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

W 2014 roku w rozdziale zaplanowano dotację celową w wysokości 64.742 zł dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Lubaniu na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych w ramach wymienionego stowarzyszenia.

Plan stanowi 71,3% p.w. roku 2013. Spadek wydatków w rozdziale w stosunku do roku bazowego związany jest z realizacją w 2013 roku dodatkowego zadania finansowanego ze środków PFRON.

Plan dotacji utrzymano na poziomie 2013 roku.

2) Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Zadanie finansowane jest dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 182.450 zł (zadania bieżące). Plan stanowi 86,7 % p.w. 2013 r.

a) wydatki jednostki budżetowej (realizowane przez PCPR w Lubaniu) w kwocie 181.967 zł, z tego

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 121.994 zł.
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 59.973 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 483 zł.

Zaznaczyć należy, że dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące zespołu jest niewystarczająca. W 2013 r. zadania realizowane przez Zespół zostały dofinansowane środkami własnymi.

3) Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy

Plan w wysokości 1.848.687 zł realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu obejmuje wydatki bieżące i stanowi 99,7% p.w. roku 2013.

W ramach rozdziału występują

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.846.829 zł, z tego

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.699.007 zł.
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 147.822 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.858 zł.

14. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 5.753.611 zł, stanowią 76,4% p.w. roku 2013 i przeznaczone są wydatki bieżące i majątkowe:

1. Wydatki bieżące w kwocie 5.404.111 zł przeznaczono na:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 5.295.555 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 4.046.298 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 1.249.257 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 108.556 zł

2. Wydatki majątkowe: zaplanowane w kwocie 349.500 zł, na następujące zadania:

- Adaptacja piwnic na pomieszczenia rekreacyjne w Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju – Łączny w 2014 r. kwotę 150.000 zł,
- zakup szafy chłodniczo-mroźnej w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku na łączną kwotę 9.500 zł.
- „Modernizacja budynku położonego we Włosieniu na działce 849/2- etap III pierwsze wyposażenie placówki” na kwotę 190.000 zł.

1) Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze

W rozdziale tym funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno–Wychowawczy w Lubaniu.

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 855.943 zł, stanowią 85,2% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczone na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 851.943 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 726.010 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 125.933 zł

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4.000 zł

Spadek poziomu planowanych wydatków w 2014 roku wynika ze zmiany układu procentowego podziału kosztów w jednostce – w rozdziałach 80102, 80111 nastąpił spadek, a w rozdziale 80134 nastąpił wzrost planowanych wydatków w stosunku do p.w. roku 2013.

2) Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno– pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

W rozdziale tym funkcjonuje Poradnia Psychologiczno– Pedagogiczna w Lubaniu.

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 850.838 zł, stanowią 92,2% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczone na:

a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 849.456 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 754.884 zł
- wydatki statutowe jednostki w kwocie 94.572 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 1.382 zł

Spadek poziomu planowanych wydatków w 2014 roku wynika z:

- przeniesienia odpisu na ZFŚS emerytów do rozdziału 85495,
- zmiany organizacji pracy placówki (zmniejszenia zatrudnienia o pracowników obsługi), polegającej na zleceniu usług dotyczących utrzymania czystości innej jednostce, tj. Zespołowi Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu.

3) Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W rozdziale tym funkcjonuje Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu.

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 352.600 zł, stanowią 58,4% p.w. roku 2013 i przeznaczone są na wydatki bieżące.

Wydatki przeznaczono na:

- a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 350.432 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 303.425 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 47.007 zł
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.168 zł

Spadek poziomu planowanych wydatków w 2014 roku wynika z:

- przeniesienia odpisu na ZFŚS emerytów do rozdziału 85495,
- zmiany organizacji pracy placówki (zmniejszenia zatrudnienia o pracowników obsługi), polegającej na zleceniu usług dotyczących utrzymania czystości innej jednostce, tj. Zespołowi Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu oraz zmniejszeniu liczby godzin w arkuszu organizacyjnym.

4) Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych

W rozdziale tym funkcjonuje Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju.

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 1.384.464 zł, stanowią 100,5% p.w. roku 2013. Planowane wydatki przeznacza się na:

1. wydatki bieżące w kwocie 1.234.464 zł
 - a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.207.072 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 709.988 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 497.084 zł
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 27.392 zł
2. wydatki majątkowe w kwocie 150.000 zł - adaptacja piwnic na pomieszczenia rekreacyjne

Wzrost poziomu wydatków wynika z planowanej realizacji zadania inwestycyjnego.

5) Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

Planowane na rok 2014 wydatki ogółem w kwocie 1.982.611 zł, stanowią 121,3% p.w. roku 2013. Planowane wydatki przeznacza się na:

1. wydatki bieżące w kwocie 1.973.111 zł
 - a) wydatki jednostki budżetowej w kwocie 1.899.497 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 1.551.991 zł
 - wydatki statutowe jednostki w kwocie 347.506 zł
 - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 73.614 zł
2. wydatki majątkowe w kwocie 9.500 zł

Wzrost omówiono przy rozdziale 80111.

6) Rozdział 85446 – Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli

Plan ogółem stanowi kwotę 13.874 zł co stanowi 105,9% p.w. 2013 rok. Wydatki przeznaczone są na wydatki statutowe jednostki w ramach prowadzonego doksztalcenia i doskonalenia nauczycieli w niżej wymienionych placówkach oświatowych:

- Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku	3 127
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu	2 008
- Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu	1 672
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Lubaniu	4 682
- Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju	2 385
Razem:	13 874

7) Rozdział 85495 – Pozostała działalność

Plan ogółem stanowi kwotę 313.381 zł, co stanowi 18,3% p.w. 2013 rok, z tego:

- Wydatki bieżące w kwocie 123.281 zł przeznaczone są na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych, w niżej wymienionych placówkach oświatowych:

- Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku	30 912
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu	47 739
- Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu	4 360
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Lubaniu	9 664
- Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju	30 606
	123 281

- Wydatki majątkowe w kwocie 190.000 zł przeznacza się na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku położonego we Włosieniu na działce 849/2- etap III pierwsze wyposażenie placówki”.

Znaczny spadek poziomu wydatków ogółem w stosunku do roku 2013 wynika z realizacji w roku 2013 dwóch etapów zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku położonego we Włosieniu na działce 849/2.”, p.w. na łączną kwotę 1.717.035 zł. Natomiast w 2014 roku następuje spadek wydatków inwestycyjnych (III końcowy etap) i wzrost wydatków bieżących, który wynika z przeniesienia planu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz pracowników administracji i obsługi emerytów/rencistów byłych pracowników szkół i placówek oświatowych z wydatków statutowych w tych szkołach do rozdziału 85495.

15. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

1) Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w rozdziale zaplanowano na podstawie porozumienia nr 52/2010 zawartego dnia 23 marca 2010 roku z Gminą Miejską Lubań w sprawie powierzenia Gminie powadzenia zadania publicznego z zakresu edukacji ekologicznej na terenie powiatu lubańskiego. Z budżetu Powiatu dofinansowywana będzie działalność oddziału Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu – Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej, będąca jednostką organizacyjną Gminy Lubań. Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Planowana na 2014 rok dotacja celowa stanowi kwotę 33.000 zł i są to środki pochodzące z opłat i kara za korzystanie ze środowiska. Plan wydatków w rozdziale stanowi 102,0% p.w. roku 2013.

16. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

1) Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan w wysokości 40.516 zł stanowi 132,8 % p.w. 2013 r. Środki finansowe przeznacza się na imprezy kulturalne o zasięgu powiatowym. W ramach rozdziału planowana jest również dotacja celowa w kwocie 30.000 zł z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.

Wzrost wydatków związany jest z przeznaczeniem wyższych środków na dotacje.

2) Rozdział 92116 – Biblioteki

Na zadanie realizowane w ramach rozdziału Powiat przekazuje dotację celową w wysokości 45.977 zł Gminie Miejskiej Lubań na podstawie podpisanego w dniu 30 września 2008 roku porozumienia nr 153A/08 z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu.. Planowany wydatek stanowi 102,4% p.w. 2013 r.

17. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

1) Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan w wysokości 41.052 zł., stanowi 135,6% p.w. 2013 roku i przeznacza się na zakup nagród i pucharów dla uczestników imprez turystycznych i rekreacyjnych organizowanych na terenie powiatu (kwota 1.052 zł) oraz dotacje w kwocie 40.000 zł z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego. Planowana dotacja stanowi 136,8% p.w. dotacji w 2013 roku.

IV. DOCHODY I WYDATKI Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ DOCHODY, KTÓRE PODLEGAJĄ PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA

Dochody i wydatki z zakresu administracji rządowej ustalono na kwotę 7.693.461 zł, co stanowi 102,9% p.w. 2013 roku, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie 7.638.461 zł, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 7.455.160 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 4.158.971 zł.

- wydatki statutowe jednostki w kwocie 3.296.189 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące w wysokości 1.124 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 182.177 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 55.000 zł.

Dochody Skarbu Państwa zaplanowano w wysokości 561.000 zł, co stanowi 98,8% zaplanowanych dochodów roku 2013. Wykazane dochody podlegają odprowadzeniu do budżetu państwa i zostały pomniejszone o dochody należne powiatowi na podstawie innych ustaw.

Dochody będą pozyskiwane w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości § 0470 – w kwocie 527.000 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750 - w kwocie 3.000 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności § 0760 - w kwocie 22.000 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770 – w kwocie 9.000 zł,

Dochody zostały przyjęte na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3110.3.2013 KSz z dnia 24.10.2013 r.;

V. STRUKTURA DOCHODÓW I WYDATKÓW REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ

1. Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego:

- 1) Dochody (bieżące) związane z realizacją zadań na podstawie porozumień wynoszą 1.547.114 zł ,
- 2) Wydatki (bieżące) na zadania realizowane przez j.s.t. na podstawie zawartych porozumień wynoszą 1.885.940 zł.

2. Porozumienia z organami administracji rządowej:

Dochody i wydatki (bieżące) związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 1.777.902 zł ,

Powyższe dochody i wydatki znajdują się w grupie - wydatki na programy finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

VI. DOCHODY Z TYTUŁU OPŁAT I KAR I WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Plan dochodów bieżących z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska ustalono na kwotę 120.000 zł. Dochody realizowane są w dziale 900, rozdziale 90019.

Plan wydatków ogółem stanowi kwotę 120.000 zł , z tego:

- wydatki bieżące w kwocie 33.000 zł przeznaczono na dotację na zadania bieżące w dziale 900, rozdziale 90095.
- wydatki majątkowe w kwocie 87.000 zł przeznaczono na inwestycje służące ochronie środowiska – dział 750, rozdział 75020 („Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu”), dział 801, rozdział 80120 i rozdział 80130 („Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu - termomodernizacja”).

VII. NADWYŻKA BUDŻETU POWIATU

W 2014 roku ustalono nadwyżkę budżetu powiatu w wysokości 500.000 zł z przeznaczeniem na wykup obligacji.

VIII. ROZCHODY POWIATU

Planowane rozchody na 2013 rok stanowią kwotę 500.000 zł i dotyczą wykupu obligacji, które Powiat wyemitował w 2013 roku na łączną wartość 17.000.000 zł na n/w cele:

- 1) restrukturyzacji dotychczasowych kredytów na wartość 14.919.600 zł.
- 2.) realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę rat kredytów w 2013 roku na łączną kwotę 2.080.400 zł.

Przewodniczący Zarządu
Walery Czarnecki
Walery Czarnecki

ZESTAWIENIE KWOT DOCHODÓW I WYDATKÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH NA 2014 ROK – materiały informacyjne

zł

Lp	Nazwa jednostki/nazwa rozdziału	Dz.	Rozdz.	Prognozowane dochody jednostek w 2014 r.	Planowane wydatki łączne jednostek w 2014 roku	w tym:			
						Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	Wydatki majątkowe	
								zakupy	inwestycje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A Mickiewicza w Lubaniu			20 760	4 712 635	3 992 165	-	-	-
1	Licea ogólnokształcące	801	80120	20 760	3 177 152	2 749 054			
2	Szkoły zawodowe	801	80130	-	1 449 573	1 243 111			
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	-	22 218				
4	Pozostała działalność	801	80195		63 692				
2.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu			555	2 287 472	1 856 865	-	-	37 000
1	Licea ogólnokształcące	801	80120		441 923	365 171			7 400
2	Szkoły zawodowe	801	80130	555	1 817 194	1 491 694			29 600
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		11 532				
4	Pozostała działalność	801	80195		16 823				
3.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu			8 588	3 989 844	3 465 041	-	-	-
1	Licea ogólnokształcące	801	80120		777 269	686 707			
2	Szkoły zawodowe	801	80130	8 588	3 141 216	2 778 334			
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		21 279				
4	Pozostała działalność	801	80195		50 080				
4.	Szkoła Muzyczna I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu			19 720	900 690	776 310	-	-	-
1	Szkoły artystyczne	801	80132	19 720	895 157	775 210			
2	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		2 578	1 100			
3	Pozostała działalność	801	80195		2 955				
5.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lubaniu			33 473	2 665 764	2 300 954	-	-	46 096
1	Szkoły podstawowe specjalne	801	80102		1 085 834	934 474			46 096
2	Gimnazja specjalne	801	80111		148 786	143 890			
3	Szkoły zawodowe specjalne	801	80134		514 254	496 580			
4	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		11 200				
5	Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze	854	85403	33 473	855 943	726 010			
6	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446		2 008				
7	Pozostała działalność	854	85495		47 739				
6.	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku			145 480	3 584 122	2 856 248	-	9 500	-
1	Gimnazja specjalne	801	80111		1 054 127	882 377			
2	Szkoły zawodowe specjalne	801	80134		510 236	421 880			
3	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146		2 156				
4	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	851	85156		953				
5	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	854	85420	145 480	1 982 611	1 551 991		9 500	
6	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446		3 127				
7	Pozostała działalność	854	85495		30 912				
7.	Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu			63 664	2 268 962	392 445	1 777 902		-
1	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	60 664	322 385	246 186			
2	Biblioteki pedagogiczne	801	80147	3 000	168 492	146 259			
3	Pozostała działalność	801	80195		1 778 085		1 777 902		
8.	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Lubaniu			35 000	865 184	754 884	-	-	-
1	Poradnie psychologiczne - pedagogiczne, tym poradnie specjalistyczne	854	85406	35 000	850 838	754 884			
2	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446		4 682				
3	Pozostała działalność	854	85495		9 664				
9.	Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu			-	358 632	303 425	-	-	-
1	Placówki wychowania pozaszkolnego	854	85407		352 600	303 425			
2	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446		1 672				
3	Pozostała działalność	854	85495		4 360				
10.	Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Zdroju			829 403	1 417 455	709 988	-	-	150 000
1	Domy wczasów dziecięcych	854	85411	829 403	1 384 464	709 988			150 000
2	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	854	85446		2 385				
3	Pozostała działalność	854	85495		30 606				
	OGÓŁEM JEDNOSTKI OŚWIATOWE(1 – 10)			1 156 643	23 050 760	17 408 325	1 777 902	9 500	233 096
11.	Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu			111 534	1 284 808	635 366	-	13 500	-
1	Drogi publiczne wojewódzkie	600	60013		588 989	342 688			
2	Drogi publiczne powiatowe	600	60014	65 134	695 819	292 678		13 500	
3	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego	756	75618	46 400					
12.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu			20 400	2 573 722	837 683	-	-	-
1	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	852	85201	8 400	183 000				
2	Rodziny zastępcze	852	85204	12 000	1 552 481	200 838			
3	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	852	85205		19 929				
4	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	852	85218		635 862	514 851			
5	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	853	85321		182 450	121 994			
13.	Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu			-	4 647 687	1 699 007	-	-	-
1	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	851	85156		2 799 000				
2	Powiatowe urzędy pracy	853	85333		1 848 687	1 699 007			

1	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411		4 013 373	3 551 287			
15.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu			-	352 113	274 813	-	55 000	-
1	Nadzór budowlany	710	71015		352 113	274 813	-	55 000	-
OGÓŁEM (11-15)				131 934	12 871 703	6 998 156	-	68 500	-
16.	Starostwo Powiatowe w Lubaniu			48 764 502	13 630 616	4 995 642	-	81 000	2 335 000
1	Prace geodezyjne – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	010	01005	20 000	20 000				
2	Gospodarka leśna	020	02001	72 841	72 841				
3	Nadzór nad gospodarką leśną	020	02002		16 115				
4	Drogi publiczne wojewódzkie	600	60013	588 989					
5	Drogi publiczne powiatowe	600	60014		38 250				
6	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	630	63003	35 319	30 000				
7	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	700	70005	1 059 735	98 278				
8	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	710	71012	453 400	464 689	421 989			
9	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	710	71013	31 000	31 000				
10	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	710	71014	7 793	7 793				
11	Nadzór budowlany	710	71015	352 113					
12	Urzędy wojewódzkie	750	75011	128 977	128 977	128 977			
13	Rady powiatów	750	75019		223 980				
14	Starostwa powiatowe	750	75020	42 000	5 655 592	3 954 820		56 000	50 000
15	Kwalifikacja wojskowa	750	75045	23 000	23 000	13 500			
16	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	750	75058		2 200				
17	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	750	75075		86 250				
18	Pozostała działalność	750	75095		31 633				
19	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	754	75411	4 013 373					
20	Obrona cywilna	754	75414	3 000	3 000				
21	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek	756	75618	1 245 000					
22	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	756	75622	7 827 095					
23	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	757	75702		606 913				
24	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	758	75801	20 389 697					
25	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	758	75803	4 581 318					
26	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	758	75832	1 846 780					
27	Rezerwy ogólne i celowe	758	75818		2 751 550				1 950 000
28	Szkoły podstawowe specjalne	801	80102						
29	Gimnazja	801	80110	100 000					
30	Licea ogólnokształcące	801	80120		238 000				
31	Szkoły zawodowe	801	80130		121 560				
32	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	801	80146	25 488					
33	Biblioteki pedagogiczne	801	80147	165 492					
34	Pozostała działalność	801	80195	1 777 902	5 000	1 600			
35	Programy polityki zdrowotnej	851	85149		1 000				
36	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	851	85156	2 801 077	1 124				
37	Pozostała działalność	851	85195						
38	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	852	85201	647 415	2 281 604	474 756		25 000	145 000
39	Rodziny zastępcze	852	85204	143 248	275 000				
40	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	853	85311		64 742				
41	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	853	85321	182 450					
42	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	853	85324						
43	Powiatowe urzędy pracy	853	85333						
44	Pozostała działalność	853	85395						
45	Pozostała działalność	854	85495		190 000				190 000
46	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	900	90019	120 000					
47	Pozostała działalność	900	90095	80 000	33 000				
48	Pozostałe zadania w zakresie kultury	921	92105		40 516				
49	Biblioteki	921	92116		45 977				
50	Zadania w zakresie kultury fizycznej	926	92605		41 052				
DOCHODY I WYDATKI OGÓŁEM				50 053 079	49 553 079	29 402 123	1 777 902	159 000	2 568 096

Przewodniczący Zarządu
Walerij Czarnecki