

## **Część opisowa do projektu uchwały budżetowej Powiatu Giżyckiego na rok 2015.**

Projekt uchwały budżetowej Powiatu Giżyckiego na rok 2015 opracowano zgodnie z zapisami ustawy z dnia o 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz uchwały nr XLIV/260/2010 Rady Powiatu w Giżycku z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem budżetu Powiatu (zm. uchwała nr XI/70/2011 z dnia 29 września 2011 r.), tj. w podziale na :

- 1) dochody powiatu – według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej (co jednocześnie wskazuje źródła powstawania dochodów) z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych,
- 2) wydatki powiatu – według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej, z tego:
  - a) wydatki bieżące, z wyodrębnieniem grup:
    - ✓ wynagrodzeń i składek od nich naliczanych,
    - ✓ wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek,
    - ✓ dotacji,
    - ✓ świadczeń na rzecz osób fizycznych,
    - ✓ wydatków pozostałych z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji,
    - ✓ wydatków na obsługę długu Powiatu,
    - ✓ wydatków na programy i projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, z określeniem:
      - nazwy programu, priorytetu, działania, projektu,
      - łącznych wydatków w okresie realizacji projektu w podziale na poszczególne lata oraz środki budżetu krajowego i budżetu UE,
      - wydatków przypadających na rok budżetowy według źródeł finansowania,
  - b) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, z określeniem:
    - ✓ nazwy zadania,
    - ✓ łącznych wydatków w całym okresie realizacji,
    - ✓ wydatków przypadających na rok budżetowy według źródeł finansowania,
    - ✓ wydatków przypadających na następny rok budżetowy oraz wydatków przypadających na kolejne lata budżetowe,
    - ✓ jednostki realizującej zadanie,
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych powiatowi ustawami,
- 4) przychody i rozchody budżetu,
- 5) dochody i wydatki wydzielonych rachunków dochodów własnych.

Dane ujęte w układzie tabelarycznym odniesiono do przewidywanego wykonania roku 2014 (w dalszej części tekstu zwane: „PW 2014”), ze wskazaniem dynamiki wyrażonej w liczbach procentowych. Wielkości te mają charakter pomocniczy i orientacyjny.

Do opracowania przez jednostki projektów planów finansowych na rok 2015 Zarząd Powiatu przyjął następujące założenia:

- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników niebędących nauczycielami – 103%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu pozostałych wydatków bieżących tzw. rzeczowych – 102,0%.

Realizacja powyższych założeń uzależniona będzie głównie od dochodów redystrybuowanych do Powiatu z budżetu państwa tj.:

- rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej,
- kwot dochodów budżetowych oraz wysokości dotacji celowych na realizację zadań własnych Powiatu,
- udziałów Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Dlatego też decyzja o realizacji zapisanych w projekcie wydatków (w tym o wdrożeniu regulacji wynagrodzeń) będzie mogła zapaść dopiero po uchwaleniu budżetu państwa i dostosowaniu uchwały budżetowej do tzw. ostatecznych wielkości dochodów należnych Powiatowi.

W zakresie projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi zapisano projekty kontynuowane z lat poprzednich.

Zabezpieczono także środki na przypadającą w 2015 r. spłatę rat kredytów oraz obsługę długu tj. odsetki od tych kredytów.

Na przypadające na 2015 r. spłaty rat kredytów planuje się zaciągnąć nowy (być może tańszy) kredyt z przewidywanym terminem spłaty kapitału w latach 2016-2019.

Biorąc pod uwagę powyższe podstawowe wielkości budżetowe na rok 2015 przyjęte w projekcie przedstawiają się następująco:

- 1) dochody ogółem w wysokości 70.981.082 zł, z tego:
  - a) dochody bieżące: 64.121.082 zł,
  - b) dochody majątkowe: 6.860.000 zł,
- 2) wydatki ogółem w wysokości 71.532.025 zł, z tego:
  - a) wydatki bieżące: 64.672.025 zł,
  - b) wydatki majątkowe: 6.860.000 zł,
- 3) ujemny wynik finansowy (deficyt) w wysokości 550.943 zł,

Przychody w łącznej wysokości 2.710.259 zł, z tego:

- 1) 550.943 zł z tytułu wolnych środków,
- 2) 2.159.316 zł z tytułu kredytu planowanego do zaciągnięcia.

Rozchody w łącznej wysokości 2.159.316 zł z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów.

### **Plan dochodów budżetu powiatu na 2015 r. przedstawia załącznik nr 2 i 3.**

Dochody ogółem zaplanowane zostały w kwocie: 70.981.082 zł (100,3% PW 2014), na co składają się:

1. DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 64.121.082 zł (95,9% PW 2014) z tego:
  - 1) Dotacje celowe na zadania bieżące w wysokości 11.935.497 zł (79,2% PW 2014), z tego:
    - a) *dotacje na zadania bieżące własne w wysokości 1.138.889 zł (109,2% PW 2014),*
    - b) *dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w wysokości 7.340.759 zł (99,6% PW 2014),*

- c) dotacje na zadania bieżące realizowane na mocy porozumień (umów) z jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.709.175 zł (128,5% PW 2014),
- d) dotacje na zadania bieżące otrzymane z funduszy celowych w wysokości 317.700 zł (53,1% PW 2014),
- e) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 1.088.974 zł (289% PW 2014),
- f) środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 340.000 zł (103,0% PW 2014),
- 2) Subwencje w wysokości 34.364.475 zł (98,5% PW 2014),
- 3) Pozostałe dochody bieżące ogółem w wysokości 9.223.485 zł (108,8% PW 2014), z tego:
  - a) odsetki w wysokości 165.389 zł (165,4% PW 2014),
  - b) wpływy z usług w wysokości 3.961.000 zł (110,3% PW 2014),
  - c) opłata komunikacyjna w wysokości 1.143.744 zł (99,7% PW 2014),
  - d) wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste w wysokości 14.500 zł (100,0% PW 2014),
  - e) pozostałe dochody własne (m.in. wpływy z różnych opłat, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych) w wysokości 3.938.852 zł (108,7% PW 2014),
- 4) Udziały w podatkach w wysokości 8.597.625 zł (102,1% PW 2014), z tego:
  - a) od osób fizycznych w wysokości 8.384.593 zł (101,5% PW 2014),
  - b) od osób prawnych w wysokości 213.032 zł (135,5% PW 2014),

2. DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 6.860.000 zł (174,7% PW 2014) z tego:

- 1) Dotacje celowe na zadania inwestycyjne własne w wysokości 3.858.000 zł (99,5% PW 2014), z tego :
  - a) dotacje na zadanie inwestycyjne własne w wysokości 1.800.000 zł (225,0% PW 2014),
  - b) dotacje na zadanie inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z innymi JST w wysokości 518.000 zł (414,1% PW 2014),
  - c) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 640.000 zł (39,7% PW 2014),
  - d) wpływy z pomocy finansowej udzielanej między JST na dofinansowanie inwestycji w wysokości 900.000 zł (71,7% PW 2014),
- 2) Dochody z majątku powiatu w wysokości 3.002.000 zł (166.777,8% PW 2014).

Z ogólnej kwoty planowanych na 2015 r. dochodów 94,5% stanowią dochody bieżące, a pozostałe 5,5 % dochody majątkowe.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan dochodów na 2015 r. przedstawia się następująco:

**Dz.010 – rolnictwo i łowiectwo (100,0% PW 2014)**

Środki w kwocie 3.000 zł pochodzą z dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na opracowanie dokumentacji geodezyjnej związanej z obsługą rolnictwa.

**Dz.020 – leśnictwo (103,0% PW 2014)**

Środki w kwocie 330.000 zł pochodzą z budżetu państwa i przeznaczone są na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw pod zalesianie.

**Dz.600 – transport i łączność (99,1% PW 2014)**

Na plan dochodów w ogólnej kwocie 3.500.000 zł składają się wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz odszkodowań za zniszczone mienie w łącznej kwocie 750.700 zł.

Na dochody majątkowe składają się planowane dofinansowania:

- przez Gminę Wydminy przebudowy dr. pow.1712N – ul. Składowa w m. Wydminy w wysokości 200.000 zł oraz z NPPDL w wysokości 400.000 zł,
- przez Gminę Giżycko przebudowy dr. pow. nr 1718N Ruda-Rydzewo w m. Rydzewo w wysokości 700.000 zł oraz NPPDL w wysokości 1.400.000 zł.

**Dz.700 – gospodarka mieszkaniowa (236,8% PW 2014)**

Na dochody w łącznej kwocie 5.067.840 zł składają się wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie, udział powiatu w dochodach Skarbu Państwa z tytułu wykonywania zadań zleconych, dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, która są przeznaczone na gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa i wypłatę roszczeń majątkowych. Zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku.

**Dz.710 – działalność usługowa (101,5% PW 2014)**

Dochody w łącznej kwocie 753.204 zł stanowią dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz opłaty za udostępnianie dokumentacji i informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego (zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne - Dz. U. z 2010 r. Nr 193, poz. 1287 z późn. zm.).

Środki przeznacza się na utrzymanie i informatyzację zasobu, modernizację ewidencji gruntów i budynków oraz gospodarowanie i regulację stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa oraz na finansowanie działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

**Dz.750 – administracja publiczna (89,6% PW 2014)**

Planowane dochody ogółem w kwocie 375.726 zł to dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej (urzędy wojewódzkie i kwalifikacja wojskowa), dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody związane z realizacją zadań promocyjnych powiatu (m.in. za reklamy w wydawnictwach promocyjnych oraz ze sprzedaży map, przewodników, gadżetów), dotacje z gmin na mocy porozumień dotyczących wspólnej strategii promocyjnej oraz środki ze sprzedaży majątku.

**Dz.754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (98,3% PW 2014)**

Dochody stanowi dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 3.367.000 zł.

**Dz.756 – dochody osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (101,8% PW 2014)**

Na dochody składają się wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz udział powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) – razem 9.741.369 zł.

**Dz.758 – różne rozliczenia (98,4% PW 2014)**

Na dochody w ogólnej kwocie 34.449.475 zł tym dziale składają się poszczególne części subwencji ogólnej oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych powiatu.

**Dz.801 – oświata i wychowanie (43,1% PW 2014)**

W dziale tym zaplanowano dochody ogółem w kwocie 1.190.346 zł. Składają się na nie dochody uzyskiwane przez jednostki oświatowe, środki z Urzędu Marszałkowskiego na prowadzenie biblioteki pedagogicznej oraz dofinansowanie ze środków unijnych programów i projektów kontynuowanych z lat poprzednich:

- „Zagraniczne praktyki szansą na rozwój kompetencji przyszłych pracowników branży gastronomiczno-hotelarskiej”,
- „Nauka z pasją drogą do sukcesu”,
- „Podniesienie kompetencji uczniów Technikum nr 3 drogą do ich sukcesu zawodowego”,
- „SORE działają w szkole – nowy model systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Giżyckim”,
- „My młodzi – nam praca nie zaszkodzi”,
- „Rozwój moją szansą – wieloprofilowe wspomaganie rozwoju osób z niepełnosprawnością intelektualną i autyzmem”.

**Dz.851 – ochrona zdrowia (95,7% PW 2014)**

Na dochody składa się dotacja celowa w kwocie 2.221.410 zł na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne.

**Dz.852 – pomoc społeczna (125,5% PW 2014)**

Dochody w ogólnej kwocie 6.266.280 zł stanowi dotacja celowa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na środowiskowe domy samopomocy, dotacja celowe na zadania własne t. j. na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej, dotacje z innych jednostek samorządu terytorialnego na mocy zawartych porozumień na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych oraz wpływy z usług i czynności wykonywanych przez powiatowe jednostki organizacyjne. Zaplanowano także wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości.

**Dz.853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (77,7% PW 2014).**

Na dochody w kwocie ogółem 2.065.647 zł składają się: dotacja celowa z Powiatu Węgorzewskiego na pokrycie kosztów uczestnictwa jego mieszkańców w zajęciach Warsztatów Terapii Zajęciowej, dotacja celowa na

zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na funkcjonowanie zespołu ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności, dotacja z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy oraz dotacje z samorządu województwa na dofinansowanie działalności Zakładu Aktywności Zawodowej, w tym także zadania inwestycyjnego polegającego na rozbudowie pomieszczeń pralni. Ponadto zaplanowano dofinansowanie projektu z udziałem środków unijnych pn. „My młodzi – nam praca nie zaszkodzi” oraz odpis z PFRON na koszty obsługi tych zadań w wysokości 2,5%.

#### **Dz.854 – edukacyjna opieka wychowawcza (53,1% PW 2014)**

Na dochody w kwocie 1.428.635 zł składają się środki planowane do uzyskania przez Międzyszkolną Bazę Sportów Wodnych oraz planowane dofinansowanie projektu realizowanego z udziałem środków unijnych pn.: „Rozwój moją szansą – wieloprofilowe wspomaganie rozwoju osób z niepełnosprawnością intelektualną i autyzmem” oraz projektu zakończonego w 2014 r. pn. „Uczymy się od siebie” (jako rozliczenie poniesionych wydatków).

**Dz.900 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**, zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2014 r. poz. 1232 z późn. zm.) Planowane dochody zaplanowano w kwocie 200.000 zł (100,0% PW 2014).

#### **W załącznikach nr 4 i 5 przedstawiono plan wydatków budżetu powiatu na 2015 r.**

Plan wydatków ogółem wynosi 71.532.025 zł, (101,1% PW 2014), w tym:

1. Wydatki bieżące – 64.672.025 zł (99,3% PW 2014), w tym :
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 37.158.658 zł,
  - b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 16.455.208 zł,
  - c) dotacje – 6.793.974 zł,
  - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.490.238 zł,
  - e) wydatki na obsługę długu – 540.269 zł,
  - f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi – 1.233.678 zł,
2. Wydatki majątkowe – 6.860.000 zł (121,6% PW 2014), w tym dotacje inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 1.307.509 zł.

Z ogólnej kwoty planowanych na 2014 r. wydatków 90,4% stanowią wydatki bieżące, a pozostałe 9,6% - wydatki majątkowe.

Plan wydatków na rok 2015 w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

#### **Rozdz.01005 – prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa**

Kwota 3.000 zł (100,0% PW 2014) pochodzi z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Środki zostaną przeznaczone na aktualizację klasyfikacji gruntów, zwroty działek dożywotniego użytkowania

i działek pod zabudowaniami będącymi własnością rolników lub ich spadkobierców, wymianę gruntów.

#### **Rozdz.02001 – gospodarka leśna**

Środki w kwocie 355.000 zł (102,9% PW 2014) pochodzą z budżetu państwa i przeznaczone są na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw pod zalesianie.

#### **Rozdz.10006 – pozostałe górnictwo i kopalnictwo**

Środki w kwocie 10.000 zł (100,0% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na sporządzenie dokumentacji dotyczącej wydobywania kopalin bez koncesji. Obowiązek ten wynika z art. 140 ust.1, ust.2 pkt 2 i ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2012 r. Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2011 r. nr 163, poz. 981).

#### **Rozdz.60014 – drogi publiczne powiatowe**

Środki pochodzą z dochodów własnych Powiatu, z dotacji z Gminy Wydminy oraz Gminy Giżycko, Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych. Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 8.463.299 zł (84,0% PW 2014), z tego na :

- wydatki bieżące – 4.577.299 zł
- wydatki majątkowe – 3.816.000 zł.

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji na rok 2015 to:

- przebudowa dr.pow.1712N - ul. Składowa w m. Wydminy: (200.000 zł Gmina Miłki, 200.000 zł środki własne powiatu i 400.000 zł NPPDL),
- przebudowa dr. pow. nr 1718N w m. Rydzewo: 2.800.000 (700.000 zł Gmina Miłki, 700.000 zł środki własne powiatu i 1.400.000 zł NPPDL),
- przebudowa chodnika na ciąg pieszo-jezdny przy dr.pow. 1723N Giżycko-Kruklin w m. Sulimy: 150.000 zł,
- zakup pieca gazowego c.o.: 10.000 zł,
- zakup przyczepy ciągnikowej: 56.000 zł.

**Rozdz.60016 (drogi publiczne gminne)** – środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i zostały przeznaczone dla Gminy Ryn w wysokości 70.000 zł na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej nr 130026N od drogi krajowej nr 59 do m. Wejdyki.

#### **Rozdz.70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Środki w łącznej kwocie 1.368.831 zł (9.770,4% PW 2014) pochodzą z:

- dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na ewidencjonowanie i utrzymywanie nieruchomości Skarbu Państwa oraz aktualizację opłat za udostępnione nieruchomości, w tym na pokrycie części wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się gospodarką nieruchomościami (35.340 zł),
- z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na wydatki inwestycyjne (zakup gruntów: 1.333.491 zł).

#### **Rozdz.71013 – prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)**

Środki w kwocie 55.000 zł (96,5% PW 2014) pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Środki planuje się

przeznaczyć na informatyzację zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz modernizację ewidencji gruntów i budynków.

#### **Rozdz.71014 – opracowania geodezyjne i kartograficzne**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.500 zł (37,5% PW 2014). Środki planuje się przeznaczyć na rozporządzanie nieruchomościami Skarbu Państwa, nabywanie, zamianę nieruchomości do zasobu nieruchomości Skarbu Państwa oraz regulację stanu prawnego nieruchomości w postępowaniach administracyjnych

#### **Rozdz.71015 – nadzór budowlany:**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ogólnej kwocie 276.704 zł (98,4% PW 2014) i przeznaczone są na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

#### **Rozdz.71095 – pozostała działalność**

Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu t. j. z opłat za udostępnianie informacji z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego i przeznaczone są na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem tego zasobu, w tym zakupu sprzętu informatycznego i poligraficznego (wydatki majątkowe: 30.000 zł). Wpływy te szacuje się na 420.000 zł (140,0% PW 2014).

#### **Rozdz.75011 – urzędy wojewódzkie**

Środki pochodzą z dotacji celowej w wysokości 139.876 zł (90,1% PW 2014) i przeznaczone są na wynagrodzenia pracowników starostwa wykonujących zadania rządowe zlecone z m.in. z zakresu prawa wodnego, prawa geodezyjnego i kartograficznego i ustawy kompetencyjnej.

#### **Rozdz.75019 – rady powiatów**

Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na pokrycie kosztów pracy Rady Powiatu, w tym diet. Na ten cel planuje się łącznie 142.000 zł (109,9% PW 2014).

#### **Rozdz.75020 – starostwa powiatowe**

Środki w ogólnej kwocie 5.149.304 zł (100,6% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na funkcjonowanie urzędu i realizację zadań, które nie zostały zapisane w planach innym jednostek organizacyjnych Powiatu. Na wydatki bieżące przeznacza się 5.134.304 zł, na wydatki majątkowe związane z informatyzacją urzędu 15.000 zł (zakup komputerów i oprogramowania oraz modernizacja sieci, zakup sprzętu poligraficznego, audio i video).

#### **Rozdz.75045 – kwalifikacja wojskowa**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Dotacja w wysokości 17.000 zł (116,1% PW 2014) przeznaczona jest na sfinansowanie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej, w tym funkcjonowania powiatowej komisji lekarskiej.

#### **Rozdz. 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 471.586 zł (101,4% PW 2014). Środki w kwocie 158.400 zł pochodzą będą z dotacji od gmin na podstawie zawartych



porozumień w sprawie wspólnego działania na rzecz rozwoju turystyki pobytowej, podwyższania jakości usług turystycznych oraz promocji powiatu (bez gminy Ryn). Pozostałe 313.186 zł to środki własne powiatu (w tym 60.000 zł dochody planowane do uzyskania przez Centrum Promocji i Informacji Turystycznej).

#### **Rozdz.75095 – pozostała działalność**

Środki w kwocie 86.100 zł (63,1% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na wydatki urzędu związane z promocją i reprezentacją, zakupem tzw. materiałów promocyjnych oraz obchodami na terenie Powiatu świąt i uroczystości, tj. m.in. na:

- usługi promocji w „Radio Zet Gold” i biuletynie Starostwa Powiatowego w Gazecie Giżyckiej,
- obchody świąt i rocznic z udziałem organizacji kombatanckich (1 i 17 września, 11 listopada, 13 grudnia) ,
- uroczystości dożynkowe,
- regaty Rząd – Samorząd,
- wypoczynek młodzieży z Solecznik,
- imprezę kreatywności w USA,
- Mazury Air Show.

Na wsparcie prowadzenia usług doradczych dla organizacji pozarządowych na terenie Powiatu przeznacza się 5.000 zł.

#### **Rozdz.75405 – komendy powiatowe Policji**

Środki w kwocie 30.000 zł (bez PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Giżycku (poprzez Fundusz Wsparcia Policji).

#### **Rozdz.75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.378.600 zł (100,4% PW 2014). Dodatkowo 10.000 zł pochodzące z dochodów własnych powiatu przeznacza się dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej PSP w Giżycku (poprzez Fundusz Wsparcia PSP).

#### **Rozdz.75415 – zadania ratownictwa górskiego i wodnego**

Środki w kwocie 5.000 zł (100,0% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na wsparcie Mazurskiego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego.

#### **Rozdz.75421 – zarządzanie kryzysowe**

Środki w kwocie 5.500 zł (100,0% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na przeprowadzenie ćwiczeń. Zgodnie z przepisami na wydatki dotyczące zarządzanie kryzysowego utworzono także rezerwę celową.

#### **Rozdz.75702 – obsługa kredytów i pożyczek**

Środki w kwocie 540.269 zł (71,3% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na spłatę odsetek od kredytów już zaciągniętych

oraz planowanych do zaciągnięcia (zgodnie z aktualnymi tendencjami zakłada się spadek stóp procentowych).

#### **Rozdz. 75809 – rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego**

Środki w łącznej kwocie 187.018 zł (4.539,3% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na: dofinansowanie Biura Regionalnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Brukseli (4.200 zł) . Zabezpieczono także środki na zwrot drugiej części dotacji dla Gminy Miejskiej Giżycko otrzymanej na sporządzenie dokumentacji przebudowy dróg (161.509 zł) po rozstrzygnięciu sporu sądowego z wykonawcą wraz z ewentualnymi odsetkami (21.309 zł).

#### **Rozdz.75818 – rezerwy ogólne i celowe**

W projekcie budżetu na 2015 r. zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 100.000 zł (0,14% planowanych wydatków ogółem) oraz rezerw celowych w łącznej kwocie 530.000 zł (0, 4% planowanych wydatków ogółem), z tego:

- 200.000 zł na realizację zadań własnych powiatu z zakresu zarządzania kryzysowego, na podst. art.26 ust.4 Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2014 r. poz.1166),
- 100.000 zł na wydatki bieżące, w tym wzrost funduszu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi, odprawy dla pracowników, zakup wyposażenia i remonty oraz pozostałe wydatki bieżące w jednostkach oświatowych (dz.801 i 854),
- 180.000 zł na wydatki bieżące, w tym wzrost funduszu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi, odprawy dla pracowników, zakup wyposażenia i remonty oraz pozostałe wydatki bieżące w jednostkach opieki społecznej (dz.852 i 853),
- 50.000 zł na wydatki bieżące, w tym wzrost funduszu wynagrodzeń wraz ze składkami od nich naliczanymi, odprawy dla pracowników, zakup wyposażenia i remonty oraz pozostałe wydatki bieżące w jednostkach administracji publicznej (dz.750).

#### **dział 801 – oświata i wychowanie**

Na wydatki ogółem w tym dziale planuje się 26.545.771 zł (98,0% PW 2014), z tego na :

- wydatki bieżące 26.187.771 zł, w tym na dotacje dla szkół niepublicznych 3.903.747 zł,
- wydatki majątkowe 358.000 zł.

W poszczególnych rozdziałach plan wydatków przedstawia się następująco:

Rozdz.80102 – szkoły podstawowe specjalne: 2.774.445 zł (82,9% PW 2014),

Rozdz.80105 – przedszkola specjalne: 103.297 zł (288,2% PW 2014),

Rozdz.80111 – gimnazja specjalne: 1.801.577 zł (107,6% PW 2014),

Rozdz.80114 – zespołu ekonomiczno-administracyjne szkół: 936.766 zł (115,1% PW 2014). Na wydatki majątkowe przeznacza się 58.000 zł, z tego:

- 8.000 zł na zakup zbiorczego arkusza organizacyjnego dla jednostek oświatowych,
- 50.000 zł na wykonanie dokumentacji projektowej do nowych wniosków aplikacyjnych,

Rozdz.80120 – licea ogólnokształcące: 5.973.231 zł (101,3% PW 2014),

Rozdz.80130 – szkoły zawodowe: 11.156.549 zł (94,8% PW 2014),

W rozdziale tym planuje się realizację programów i projektów z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie 454.060 zł:

- „Zagraniczne praktyki szansą na rozwój kompetencji przyszłych pracowników branży hotelarsko-gastronomicznej”,
- „Nauka z pasją drogą do sukcesu”,
- „Podniesienie kompetencji uczniów Technikum nr 3 drogą do ich sukcesu zawodowego”.

Rozdz.80134 – szkoły zawodowe specjalne: 790.076 zł (119,0% PW 2014),

Rozdz.80140 – centra kształcenia ustawicznego: 1.886.420 zł (99,1% PW 2014),

Rozdz.80146 – doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli: 645.003 zł (68,8% PW 2014). Zaplanowano także kontynuację projektu pn.: „SORE działają w szkole – nowy model systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Giżyckim”,

Rozdz.80147 – biblioteki pedagogiczne: 463.407 zł (1.216,3% PW 2014), w tym 300.000 zł na zadanie inwestycyjne polegające na przebudowie stołówki CKUPiDN na bibliotekę pedagogiczną,

Rozdz.80195 – pozostała działalność: 15.000 zł (115,4% PW 2014) – na dofinansowanie punktów katechetycznych prowadzonych przez Gminę Miejską Giżycko.

#### **Rozdz.85156 – składki na ubezpieczenia zdrowotne**

Środki w kwocie 2.221.410 zł (95,8% PW 2014) pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa i przeznaczone są na opłacenie składek bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz dzieci i młodzieży z placówek opiekuńczo-wychowawczych.

#### **Rozdz.85195 - pozostała działalność**

Środki w kwocie 16.000 zł (100,0% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych i przeznaczone są na:

- realizację lokalnych profilaktycznych programów zdrowotnych: 12.000 zł,
- dofinansowanie wkładu własnego organizacji pozarządowych realizujących projekty współfinansowane ze środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych: 4.000 zł.

#### **Rozdz.85201 – placówki opiekuńczo-wychowawcze**

Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji z innych jednostek samorządu terytorialnego i przeznaczone są na usamodzielnianie wychowanków, na opłacenie kosztów pobytu dzieci pochodzących z terenu powiatu giżyckiego a umieszczonych w innych placówkach na terenie kraju, na sfinansowanie działalności Placówki Rodzinnej w Zelkach oraz dotacje dla podmiotów, którym zlecona zostanie realizacja tych zadań.

Na wydatki ogółem zaplanowano 2.578.623 zł (165,9% PW 2014).

Dotacje obejmują następujące zadania:

- organizowanie i prowadzenie terapii rodzinnej dla rodzin dzieci niepełnosprawnych,
- prowadzenie całodobowej placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalno-interwencyjnego,
- dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

#### **Rozdz.85202 – domy pomocy społecznej**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania własne w kwocie 1.138.889 zł oraz dochodów własnych powiatu (odpłatności mieszkańców za pobyt) w kwocie 3.000.000 zł. Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 3.958.889 zł (104,6% PW 2014).

#### **Rozdz.85203 – ośrodki wsparcia**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na funkcjonowanie środowiskowych domów samopomocy: w Giżycku (jednostka organizacyjna powiatu) i w Rynie (zadanie zlecone Ryńskiemu Stowarzyszeniu Integracji Przyjaciół Osób Niepełnosprawnych. Ogółem zaplanowano wydatki w kwocie 890.122 zł (109,7% PW 2014).

#### **Rozdz.85204 – rodziny zastępcze**

Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu oraz dotacji z innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych. Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 2.264.404 zł (106,9% PW 2014) i przeznaczone są na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych i na wynagrodzeń dla rodzin zawodowych. Na dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano 287.564 zł.

#### **Rozdz.85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie**

Środki pochodzą z dochodów własnych powiatu, w tym także dochodów uzyskanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Ogółem na funkcjonowanie jednostki zaplanowano 1.009.482 zł (104,5% PW 2014).

#### **Rozdz.85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**

Środki w kwocie 82.200 zł (100,0% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej w Giżycku i w Rynie, zgodnie z art.10b ust.2 i art.68c ust.1 pkt.1) lit. b) ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. nr 127 poz.721 ze zm.).

#### **Rozdz.85321 – zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności**

Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 322.207 zł (87,0% PW 2014).

#### **Rozdz. 85333 – powiatowe urzędy pracy**

Środki pochodzą z dochodów własnych , w tym z odpisu z Funduszu Pracy. w kwocie 317.700 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 1.976.219 zł (73,3% PW 2014). W trakcie roku możliwe będzie uzyskanie dodatkowego 2% odpisu z Funduszu Pracy. W rozdziale tym planuje się także realizację projektu z udziałem środków unijnych pn. „My młodzi – nam praca nie zaszkodzi”.

#### **Rozdz.85395 – pozostała działalność**

Środki w ogólnej kwocie 2.109.295 zł (190,3% PW 2014) przeznaczone są na finansowanie Zakładu Aktywności Zawodowej i pochodzą z dotacji z PFRON

w ramach umowy zawartej z Sejmikiem Województwa Warmińsko-Mazurskiego oraz z dochodów własnych Powiatu. Dodatkowo planuje się zadanie inwestycyjne polegające na rozbudowie pomieszczeń pralni (z 50% dofinansowaniem z sejmiku).

Szczegółowy plan zaprezentowano w **zał. nr 14** - Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2015 r.

### **Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza**

Na wydatki ogółem w tym dziale planuje się 5.385.730 zł (88,6% PW 2014), w tym w poszczególnych rozdziałach:

Rozdz.85401 – świetlice szkolne: 153.121 zł (88,6% PW 2014)

Rozdz.85403 – specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze: 819.879 zł (34,9% PW 2014). W rozdziale tym planuje się także realizację projektu z udziałem środków europejskich pn. „Rozwój moją szansą – wieloprofilowe wspomaganie rozwoju osób niepełnosprawnością intelektualną i autyzmem”.

Rozdz.85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne: 897.312 zł (383, 5% PW 2014). Wzrost wydatków związany jest z utworzeniem z dniem 1 października 2014 r. nowej jednostki organizacyjnej pn. Powiatowy Ośrodek Rozwoju Edukacji, w skład której wchodzi: Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna, Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli i Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna (jednocześnie nastąpiło zmniejszenie planu wydatków w stosunku do 2014 r. w rozdz. 80146).

Rozdz.85407 – placówki wychowania pozaszkolnego: kwota 1.393.890 zł (102, 6% PW 2014).

Rozdz.85410 – internaty i bursy szkolne: 2.063.559 zł (108,4% PW 2014).

Rozdz.85415 – pomoc materialna dla uczniów: 54.000 zł (100,0% PW 2014)

Rozdz.85417 – szkolne schroniska młodzieżowe: 3.969 zł (40,1% PW 2014)

### **Rozdz.90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Dochody z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4 6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r.- Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2014 r. poz. 1232 z późn. zm.) przeznacza się na zadania z ochrony środowiska, określone w tej ustawie: 200.000 zł (100,0% PW 2014).

### **Rozdz.92116 – biblioteki**

Środki w kwocie 40.000 zł (100,0% PW 2014) pochodzą z dochodów własnych powiatu i przeznaczone są na realizację zawartego porozumienia z Gminą Miejską Giżycko w sprawie realizacji zadań biblioteki publicznej.

### **Rozdz.92195 – pozostała działalność (kultura)**

Środki pochodzą z dochodów własnych – 118.528 zł (101,3% PW 2014).

Zadanie dotyczy realizacji zadań własnych powiatu z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego. Środki przeznacza się na organizowanie i współorganizowanie powiatowych imprez kulturalnych (71.528 zł), na tzw. granty (45.000 zł) oraz wsparcie organizacji pozarządowych realizujących projekty współfinansowane ze środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych (2.000 zł).

### **Rozdz.92695 – pozostała działalność (sport)**

Środki pochodzą z dochodów własnych – 67.558 zł (81,5% PW 2014) i przeznaczone są na realizację zadań własnych powiatu z zakresu kultury fizycznej i sportu poprzez organizowanie i współorganizowanie powiatowych i imprez sportowych (33.558 zł), na tzw. granty (30.000 zł) a także wsparcie organizacji pozarządowych realizujących projekty współfinansowane ze środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych (4.000 zł).

**Załączniki nr 6 – 12** są uszczegółowieniem planu dochodów i wydatków:

Załącznik 6 – wydatki inwestycyjne,

Załącznik 7 – dotacje majątkowe,

Załącznik 8 – wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,

Załącznik 9 – dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami,

Załącznik 10 – dochody i wydatki zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,

Załącznik 11 – przychody i rozchody budżetu,

Załącznik 12 - zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu na zadania realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych.

**W załączniku nr 13** ujęto plany dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów powiatowych jednostek oświatowych.

**W załączniku nr 14** ujęto dotacje dla samorządowych zakładów budżetowych.

Opracowała: Elżbieta Makar 14.11.2014 r.