



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 11 sierpnia 2015 r.

Poz. 3430

Elektronicznie podpisany przez:

Agnieszka Augustynowicz

Data: 2015-08-11 12:08:57



UCHWAŁA NR 61/2015 ZARZĄDU POWIATU LUBAŃSKIEGO

z dnia 30 marca 2015 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu za rok 2014

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedno Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Lubańskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Powiatu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu za rok 2014, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 uchwały przesyła się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu, celem wydania opinii.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Lubańskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu:
W. Czarnecki

Członek Zarządu:
E. Smusz

Członek Zarządu:
S. Śnieżyk

Załącznik do uchwały nr 61/2015 Zarządu
Powiatu Lubańskiego z dnia 30 marca
2015 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Lubańskiego za 2014 rok

Spis treści

I. WSTĘP	
II. DOCHODY BUDŻETU POWIATU	
1. DOCHODY BIEŻĄCE	
2. DOCHODY MAJĄTKOWE	
III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU	
IV. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	
V. WYDATKI MAJĄTKOWE	
VI. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA	
VII. DEFICYT BUDŻETOWY	
VIII. PRZYCHODY I ROZCHODY	
IX. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYKONYWANIEM ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI, W TYM DOCHODY PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA	
X. WYKONANIE DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR I WYDATKÓW NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ...	
XI. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	
XII. WNIOSKI	

I. WSTĘP

Uchwałą Nr L/309/2013 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2014 rok ustalono plan dochodów i wydatków w wysokości :

- dochody budżetu 50.032.865 zł, z tego:
 - bieżące w wysokości 49.200.412 zł,
 - majątkowe w wysokości 832.453 zł,
- wydatki budżetu 49.532.865 zł, z tego:
 - bieżące w wysokości 46.805.769 zł,
 - majątkowe w wysokości 2.727.096 zł

Wydatki bieżące posiadały pełne pokrycie dochodami bieżącymi, co wynika z zapisów ustawy o finansach publicznych.

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami w wysokości 500.000 zł stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem na wskazany w rozchodach wykup obligacji w kwocie 500.000 zł.

Na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego, Ministerstwa Finansów, podpisanych umów na realizację projektów, porozumień z jednostkami samorządu dokonane zostały zmiany budżetu powiatu, rezultatem czego budżet powiatu zwiększył się:

- po stronie dochodów o kwotę 10.763.451 zł,
 - po stronie wydatków o kwotę 14.962.557 zł,
- i na dzień 31 grudnia 2014 roku został ustalony w wysokości:

1) dochody budżetu w wysokości 60.796.316 zł, z tego:

- bieżące w wysokości 55.532.839 zł,
- majątkowe w wysokości 5.263.477 zł,

2) wydatki budżetu w wysokości 64.495.422 zł, z tego:

- bieżące w wysokości 54.168.188 zł,
- majątkowe w wysokości 10.327.234 zł,

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami w wysokości 3.699.106 zł stanowiła planowany deficyt budżetu, który został pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków i ze sprzedaży papierów wartościowych, wyemitowanych przez Powiat.

W związku ze zmianą wyniku budżetu z nadwyżkowego na deficytowy dokonano również zmian przychodów i rozchodów polegających na wprowadzeniu przychodów w łącznej kwocie 4.199.106 zł, z tego:

- w kwocie 1.199.106 zł z wolnych środków,
- w kwocie 3.000.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych Powiatu Lubańskiego.

Przychody z tytułu emisji obligacji przeznaczone były na pokrycie planowanego deficytu budżetowego za 2014 rok w kwocie 2.500.000 zł oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 500.000 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian budżetu powiatu na podstawie:

- Uchwał Rady Powiatu (10)
 - 1) Nr LIII/320/2014 z dnia 27 lutego 2014 r.
 - 2) Nr LIV/326/2014 z dnia 27 marca 2014 r.
 - 3) Nr LV/331/2014 z dnia 7 maja 2014 r.
 - 4) Nr LVI/344/2014 z dnia 29 maja 2014 r.
 - 5) Nr LVII/348/2014 z dnia 18 czerwca 2014 r.
 - 6) Nr LVIII/352/2014 z dnia 26 czerwca 2014 r.
 - 7) Nr LIX/357/2014 z dnia 28 sierpnia 2014 r.
 - 8) Nr LX/361/2014 z dnia 25 września 2014 r.
 - 9) Nr LXI/364/2014 z dnia 30 października 2014 r.
 - 10) Nr III/17/2014 z dnia 23 grudnia 2014 r.
- Uchwał Zarządu Powiatu (16)
 - 1) Nr 580/2014 z dnia 21 stycznia 2014 r.
 - 2) Nr 598/2014 z dnia 27 lutego 2014 r.
 - 3) Nr 608/2014 z dnia 18 marca 2014 r.
 - 4) Nr 617/2014 z dnia 17 kwietnia 2014 r.
 - 5) Nr 631/2014 z dnia 22 maja 2014 r.
 - 6) Nr 649/2014 z dnia 18 czerwca 2014 r.
 - 7) Nr 676/2014 z dnia 29 lipca 2014 r.
 - 8) Nr 680/2014 z dnia 28 sierpnia 2014 r.
 - 9) Nr 693/2014 z dnia 17 września 2014 r.
 - 10) Nr 695/2014 z dnia 08 października 2014 r.
 - 11) Nr 700/2014 z dnia 22 października 2014 r.
 - 12) Nr 711/2014 z dnia 05 listopada 2014 r.
 - 13) Nr 714/2014 z dnia 13 listopada 2014 r.
 - 14) Nr 718/2014 z dnia 28 listopada 2014 r.
 - 15) Nr 4/2014 z dnia 17 grudnia 2014 r.
 - 16) Nr 26/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r.

Dokonane zmiany dochodów i wydatków obrazuje tabela Nr 1

Dział	Rozdz	Treść	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
I		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych §2460	- 1 065	- 1 065
020	02001	Gospodarka leśna	- 1 065	- 1 065
II		DOTACJE OTRZYM.LUB PRZEKAZANE NA ZAD.BIEŻ. REALIZ. NA PODST. POROZ. Z JEDN. SAMORZ. TERYTOR. (§§ 2310, 2320, 2330,) i org adm rząd (§ 2120)	1 095 650	1 436 419
600	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	1 193 882	1 193 882
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 488	1 488

852	85201	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	- 108 000	200 120
852	85204	Rodziny zastępcze	8 280	40 929
III		DOTACJE CEL. Z BUDŻ. PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZAD. BIEŻ. WŁASNYCH POWIATU (§ 2130)	26 068	26 068
852	85204	Rodziny zastępcze	26 068	26 068
IV		DOTACJE CEL. OTRZYMywane Z BUDŻ. PAŃSTWA NA ZAD. BIEŻ. Z ZAKRESU ADMIN. RZĄDOWEJ (§ 2110)	1 704 532	1 704 532
010	01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 000 000	2 000 000
010	01095	Pozostała działalność	48 500	48 500
710	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	49 000	49 000
710	71015	Nadzór budowlany	2 500	2 500
750	75011	Urzędy wojewódzkie	7 892	7 892
750	75045	Kwalifikacja wojskowa	- 2 612	- 2 612
751	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	62 741	62 741
754	75411	Komendy powiatowe PSP	- 252 644	- 252 644
754	75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 025	5 025
851	85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	- 249 080	- 249 080
853	85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	33 210	33 210
V		DOTACJE CELOWE (BIEŻĄCE) W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH ORAZ ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART5 UST. 1 PKT 3 ORAZ UST.3 PKT 5 I 6 USTAWY (§§ 2001, 2007, 2009, 2708, 2709)	1 644 207	1 607 458
630	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	36 749	
750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 011	52 011
801	80130	Szkoły zawodowe	940 389	940 389
801	80195	Pozostała działalność	339 773	339 773
852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	235 505	235 505
853	85395	Pozostała działalność	39 780	39 780
VI		DOTACJE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH (§ 2440)	23 040	23 040
853	85311	Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych	23 040	23 040
VII		Udziały w podatkach (§ 0020)	18 000	-
756	75622	Udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18 000	-
VIII		SUBWENCJE OG. Z BUDŻ. PAŃSTWA (§ 2920)	975 861	-
758	75801	część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.	975 861	-
IX		DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA I Z BUDŻETU INNYCH JST NA REALIZ. INWESTYCJI I ZAKUPÓW INWEST. (§§ 6207, 6300, 6430, 6610)	4 418 334	4 418 334
600	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	4 282 989	4 282 989
750	75020	Starostwa powiatowe	70 000	70 000
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	63 845	63 845
921	92195	Pozostała działalność	1 500	1 500
X		POZOSTAŁE DOCHODY I WYDATKI	858 824	5 747 532
RAZEM (I - X)			10 763 451	14 962 557

II. DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Zestawienie danych liczbowych dotyczących planu i wykonania dochodów stanowi załącznik Nr 1. Poniżej szczegółowo przedstawiono opis poszczególnych danych oraz wyjaśniono różnice pomiędzy planem a wykonaniem.

Dochody budżetu powiatu zaplanowano na kwotę 60.796.316 zł. Wykonanie dochodów na koniec 2014 roku wyniosło 59.802.669 zł, co stanowi 98,4 % wykonania planu.

Głównymi źródłami planowanych dochodów powiatu były subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące i inwestycje z budżetu państwa oraz z funduszy celowych (PFRON) stanowiące 68,6 % planu dochodów ogółem.

Dochody pozostałe (bieżące i majątkowe) powiatu w skład których wchodzi m.in. udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacje i wpływy z budżetu innych j.s.t, środki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz inne dochody stanowiły 31,4 % planu dochodów ogółem.

Na bieżące i majątkowe dochody własne składały się w szczególności wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z opłaty komunikacyjnej, odsetki od środków na rachunkach bankowych, lokat i od udzielonych pożyczek krótkoterminowych, dochody z najmu i dzierżawy, wpłaty z odpłatnego nabycia prawa własności, inne należne powiatowi dochody na podstawie odrębnych przepisów.

1. DOCHODY BIEŻĄCE

Plan w wysokości 55.532.839 zł wykonano w kwocie 55.261.818 zł, co stanowi 99,5 % wykonania planu tych dochodów. Poniżej omówiono dochody bieżące wg działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz źródeł powstania:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Źródłem dochodów w dziale zaplanowanych na kwotę 2.068.500 zł były dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Dotacje przekazywane były zgodnie z harmonogramem i zostały wykonane w 96,9%.

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 zaplanowane na kwotę 20.000 zł wykonano w 100%.

Rozdział 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 2.000.000 zł wykonano w 96,8%, tj. w kwocie 1.935.085 zł. Środki przeznaczone były na sfinansowanie remontu rowów melioracyjnych Skarbu Państwa, będących w gospodarowaniu Starosty Lubańskiego. Środki otrzymano do wysokości zapotrzebowania.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 48.500 zł wykonano w 100%. Środki przeznaczone były na wykonanie dokumentacji technicznej wraz z przedmiarami robót oraz kosztorysami inwestorskimi do przeprowadzenia remontów rowów melioracyjnych stanowiących własność Skarbu Państwa.

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 gruntów rolnych zaplanowane na kwotę 71.776 zł wykonano w wysokości 100,0%.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane w dziale na kwotę 1.848.005 zł środki pochodzą z dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych i dotacji z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływów pozyskiwanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu. Plan wykonano w 100,8%, tj. w kwocie 1.862.530 zł.

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 1.782.871 zł, wykonano w 100%.

Dotacja z Województwa Dolnośląskiego w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich przekazywana była na podstawie porozumienia nr DSDiK/942/11 obejmującego lata od 2011 do 2013 i część roku 2014 oraz nowego porozumienia nr DSDiK/1507/14 (Nr 125/2014) na okres od 2014 r. do 2017 r.

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. Zaplanowane na kwotę 53.034 zł przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu dochody pochodziły z wynajmu pomieszczeń użytkowych na podstawie zawartych umów. Plan zrealizowano w kwocie 62.117 zł, co stanowi 117,1% planu. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów na wynajem garaży;
- 2) § 0920 - pozostałe odsetki – odsetki od środków na rachunkach bankowych PZD w Lubaniu oraz naliczone odsetki za nieterminowe płatności dotyczące decyzji za zajęcie pasa drogowego wykonano w kwocie 264 zł.
- 3) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 12.100 zł dochody wykonano w kwocie 17.278 zł, co stanowi 142,8% planu. Jednostka (PZD w Lubaniu) zaplanowała dochody za miejsca parkingowe oraz z tytułu usuwania i przechowywania pojazdów usuniętych z dróg. Wyższy współczynnik wykonania związany był z pozyskaniem ponadplanowych wpływów za usunięcie i przechowywanie pojazdów.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA**Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki**

§§ 2708, 2709 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł.

Na plan w wysokości 72.068 zł składają się środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2708) zaplanowane na kwotę 68.350 zł oraz środki z budżetu krajowego (§ 2709) zaplanowane na kwotę 3.718 zł. Plan wykonano w 106,5%.

Planowane dochody dotyczyły wpływów z tytułu rozliczenia mikroprojektów realizowanych w 2013 r. w ramach Funduszu Mikroprojektów Nisa – Nysa Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013, z tego:

- 1) pn. „Rowerem po atrakcjach Księstwa Czocho”: § 2708 - kwota 31.601 zł i § 2709 - kwota 3.718 zł.
- 2) pn. „Zabytki łużyckie, zabytki zaclerskie – poprawa dostępności turystycznej” § 2708 – kwota 36.749 zł.

Wykonanie dochodów projektu „Rowerem po atrakcjach Księstwa Czocho”: przedstawia się następująco: § 2708 - kwota 33.463 zł i § 2709 - kwota 4.047 zł. Plan zrealizowano w 106,2%. Wyższe wykonanie ma związek z wyższym kursem Euro.

Plan dochodów w § 2708 dotyczących projektu pn. „Zabytki łużyckie, zabytki zaclerskie poprawa dostępności turystycznej” został zrealizowany w 100%. Ponadto w ramach projektu pozyskano nieplanowane środki w § 2709 w kwocie 2.471 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane w dziale na kwotę 328.751 zł środki pochodzą: z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, oraz wpływów pozyskiwanych przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan wykonano w wysokości 329.978 zł, co stanowi 100,4% wykonania planu.

- 1) § 0470 - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste.
Opłaty za zarząd nieruchomości stanowiących mienie powiatu, ponoszone przez jednostki organizacyjne powiatu takie jak: Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu i Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu, Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze w Świeradowie - Zdroju oraz 25% wpływów z opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa. Ustawowy termin wnoszenia opłaty upływa dnia 31 marca każdego roku. Plan w wysokości 182.588 zł wykonano w 99,3 %, tj. w kwocie 181.239 zł, z tego: kwota 174.150 zł dotyczy 25% wpływów od wykonanych dochodów Skarbu Państwa.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń, mieszkania i garaży przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu i 25% wpływów czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa Wyższe ponad wskaźnik upływu czasu wykonanie związane jest ze wzrostem w 2014 roku stawek za wynajmowane pomieszczenia. Plan w wysokości 27.548 zł zrealizowano w kwocie 27.668 zł, tj. 100,4% planu. Z wykonanej kwoty na dochody z mienia powiatu przypada 26.079 zł. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów za najem, nie ujętych w planie dochodów.
- 3) § 0920 – nieplanowane odsetki od nieterminowych wpłat z czynszów z wynajmu pomieszczeń w Starostwie i od dochodów Skarbu Państwa wykonano w kwocie 2.610 zł.
- 4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów
Zaplanowane na kwotę 56.337 zł dochody wykonano w kwocie 56.892 zł, co stanowi 101,0% planu.
Wpływy dotyczą odszkodowania za przejętą przez Województwo Dolnośląskie nieruchomość oraz przedawnionych nadpłat przelanych na rachunek Starostwa od kontrahentów dochodów Skarbu Państwa.
- 5) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej zaplanowane na gospodarkę nieruchomościami w kwocie 62.278 zł wykonano w

kwocie 61.569 zł, co stanowi 98,9% planu. Dotacja przekazywana była zgodnie z harmonogramem. Niewykorzystaną kwotę dotacji zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane w wysokości 806.806 zł dochody wykonano w kwocie 804.500 zł, co stanowi 99,7% planu. Pozyskane w ramach działu kwoty pochodzą z dotacji z budżetu państwa i dochodów własnych Powiatu.

Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

1) § 0690 - wpływy z opłat

Planowane na kwotę 351.000 zł 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) wykonano w kwocie 348.646 zł, co stanowi 99,3% planu. Od 12 lipca 2014 r. obowiązują nowe zasady ustalania opłat za udostępnienie materiałów z zasobu geodezyjnego i kartograficznego wprowadzone ustawą z 5 czerwca 2014 r. o zmianie ustawy - Prawo geodezyjne i kartograficzne oraz ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. poz. 897). Dotychczas opłaty za udostępnianie informacji oraz wyrysów i wypisów z zasobu były określone wyłącznie kwotowo. Teraz na ich wysokość wpływ będą miały różne, określone przez ustawę, współczynniki. Opłaty te uzależnione były od ilości wniosków na usługi geodezyjne.

2) § 0920 - nieplanowane odsetki od zaległości z tytułu opłat za usługi geodezyjno kartograficzne wykonano w kwocie 128 zł.

3) § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano na wynagrodzenia pracowników Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno – Kartograficznej w Lubaniu na kwotę 68.400 zł. Środki z dotacji przekazywane były zgodnie z harmonogramem do wysokości zaplanowanej.

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne – kartograficzne

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 80.000 zł wykonano w 100%. Środki przeznaczone były na założenie ewidencji gruntów i budynków.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 7.793 zł. Plan wykonano w kwocie 7.717 zł (do wysokości zapotrzebowania), co stanowi 99,0% wykonania planu. Dotacja przeznaczona była na wykonanie prac geodezyjnych niezbędnych do gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

1) § 0690 – nieplanowane koszty upomnień (5% dochodów Skarbu Państwa) wykonano w kwocie 1 zł;

2) § 0920 - nieplanowane odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym PINB w Lubaniu wykonano w kwocie 11 zł;

3) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 299.613 zł na wydatki bieżące

Powiatowego Nadzoru Budowlanego w Lubaniu wykonano w 100%, (tj. w kwocie 299.597 zł). Środki przekazywano zgodnie z harmonogramem.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan w wysokości 288.221 zł wykonano w 88,8%, z tego:

- zaplanowane na kwotę 157.257 zł dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonano w 100% (157.256 zł),
- dochody własne pozyskiwane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu zaplanowane w wysokości 130.964 zł wykonano w kwocie 98.733 zł, co stanowi 75,4% wykonania planu.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przeznaczone na wynagrodzenia pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowano i wykonano w kwocie 136.869 zł.

Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Plan w wysokości 630 zł zrealizowano w wysokości 4.211 zł, co stanowi 668,4 % planu. Wyższe wykonanie związane było z większą ilością wydanych dzienników budów.
- 2) § 0830 - wpływy z usług – zaplanowane w wysokości 3.475 zł wpływy dotyczą m.in. usług za wydanie kart wędkarskich. Plan wykonano w kwocie 6.527 zł (187,8%). Wyższe wykonanie spowodowane zostało dodatkowymi wpływami.
- 3) § 0920 - plan odsetek w wysokości 70.118 zł wykonano w kwocie 74.187 zł, co stanowi 105,8% planu. Dochody pochodzą z tyt. odsetek bankowych od środków finansowych na rachunku bankowym Powiatu oraz z tytułu lokowania wolnych środków.
- 4) § 0970 - zaplanowane w wysokości 4.730 zł dochody wykonano w kwocie 12.849 zł, co stanowi 271,6% wykonania planu. Wpływy zrealizowane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu pochodzą: z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot za rozmowy telefoniczne, refundacji wynagrodzeń osób zatrudnionych przy pracach interwencyjnych w roku poprzednim, dochodów z tyt. wynagrodzenia płatnika, opłat za wykonane kserokopie.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

§ 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej. Plan przyznanej dotacji po rozliczeniu wydatków został skorygowany do kwoty 20.388 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

- 1) § 0970 – niezaplanowane wpływy wykonane w kwocie 959 zł dotyczą dochodów z lat ubiegłych za wykonanie na rzecz Stowarzyszenia Gmin Polskich Euroregionu Nysa usługi programistycznej.
- 2) §§ 2708, 2709 -środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł zaplanowano w łącznej kwocie 52.011 zł, z tego: § 2708 w kwocie 46.536 zł i § 2709 w kwocie 5.475 zł. Dochody wprowadzono do budżetu powiatu na podstawie podpisanej umowy PL.3.22/3.3.01/13.03982/ERN-312 z Euroregionem Nysa w sprawie realizacji projektu pn. „ Promocja Powiatu

Lubańskiego i miasta Zacler – opracowanie publikacja materiałów i artykułów promocyjnych ” w ramach Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Nysa Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013.

Dochody z powyższego tytułu Powiat otrzyma w 2015 roku po rozliczeniu projektu przez Euroregion Nysa.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

§ 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie wyborów do Rady Powiatu. Na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze zaplanowano dotację w wysokości 62.741 zł. Plan wykonano w kwocie 62.116 zł (99,0% planu) zgodnie z zapotrzebowaniem.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Plan dochodów bieżących w wysokości 3.868.454 zł wykonano w 100,6%, tj. w kwocie 3.892.943 zł. Na wykonaną kwotę składają się: dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.868.444 zł i dochody własne pozyskane w kwocie 24.499 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

- 1) § 0580 – grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – nieplanowane dochody pozyskane w kwocie 25 zł stanowią 5% wykonanych dochodów Skarbu Państwa od nałożonych grzywien,
- 2) § 0690 - nieplanowane wpływy z różnych opłat wykonane w kwocie 6 zł (5% od kosztów upomnień dotyczących zaległości na rzecz Skarbu Państwa),
- 3) § 0830 - nieplanowane dochody wykonane w kwocie 20 zł stanowią 5% wykonanych dochodów Skarbu Państwa z tytułu usług,
- 4) § 0920 - nieplanowane dochody wykonane w kwocie 274 zł pochodzą z odsetek bankowych od środków finansowych na rachunku bankowym KP PSP w Lubaniu.
- 5) § 0970 – nieplanowane i wykonane w wysokości 1.012 zł dochody KP PSP w Lubaniu dotyczą wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego.
- 6) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa z zakresu administracji rządowej na zadania bieżące KP PSP w Lubaniu zaplanowane na kwotę 3.860.429 zł wykonano w kwocie 3.860.419 zł, co stanowi 100,0% planu. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania obrony cywilnej - zaplanowane w wysokości 3.000 zł wykonano zgodnie z harmonogramem w 100%.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

- 1) § 0920 - nieplanowane dochody wykonane w kwocie 8.942 zł pochodzą z odsetek naliczonych od kary za niewykonanie usługi,
- 2) § 0970 – nieplanowane dochody z tytułu kary umownej od niewykonanej usługi wykonano w wysokości 14.220 zł.

Rozdział 75478 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

§ 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane i wykonane w wysokości 5.025 zł przeznaczone były dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu na pokrycie kosztów poniesionych podczas działań ratowniczych prowadzonych przez jednostkę w związku z intensywnymi opadami deszczu w okresie od 16 maja do 06 czerwca 2014 roku.

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

Zaplanowane w dziale dochody to wpływy stanowiące udział Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dochody własne pozyskiwane przez jednostki organizacyjne Powiatu. Plan w wysokości 9.149.549 zł wykonano w kwocie 9.259.770 zł, co stanowi 101,2% planu.

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

- 1) § 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej. Na plan w wysokości 1.245.000 zł, wykonanie wyniosło 1.249.956 zł, tj. 100,4 %.
Dochody z tego tytułu pochodziły z wpływów: za wydanie tablic rejestracyjnych, praw jazdy, kart pojazdów, dowodów rejestracyjnych, opłat komunikacyjnych, pozwoleń czasowych oraz za wydanie innych druków.
- 2) § 0460 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej
Zaplanowane i wykonane na kwotę 13.054 zł wpływy uzyskano z opłaty eksploatacyjnej,
- 3) § 0490 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw. Zaplanowane na kwotę 46.400 zł dochody wykonano w kwocie 49.507 zł, co stanowi 106,7% planu. Dochody z tego źródła stanowią decyzje za zajęcie pasa drogowego w ramach robót wykonywanych na drogach powiatowych oraz opłaty za ustawianie urządzeń obcych w pasie dróg powiatowych. Nieznaczne przekroczenie planu wynika z dodatkowych decyzji wystawionych w 2014 r. z tytułu zajęcia pasa drogowego.
- 4) § 0920 – nieplanowane wpływy w wysokości 311 zł dotyczą naliczonych odsetek od opłaty eksploatacyjnej.

Rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na plan dochodów w rozdziale 75622 w wysokości 7.845.095 zł wykonanie wyniosło 7.946.942 zł, co stanowi 101,3% planu, z tego:

- 1) Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010.
Zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu wynosi 10,25 %. Zaplanowane na kwotę 7.667.095 zł dochody wykonano w kwocie 7.752.191 zł, co stanowi 101,1% wykonania planu.
Do budżetu powiatu przyjęta została prognozowana kwota wpływów z tego tytułu na podstawie informacji przekazanej powiatowi w piśmie Ministra Finansów ST4/4820/12/2014 z dnia 13 lutego 2014 r.
Wykonanie powyższych dochodów uzależnione było od dochodów budżetu państwa.

2) Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020.

Powiat posiada udział w wysokości 1,40% w dochodach budżetu państwa we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochody z tego tytułu przekazywane są przez naczelników urzędów skarbowych, na których obszarze podatnicy posiadają zakłady (oddziały), w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego. Dochody z tytułu udziału we wpływach z CIT zostały zaplanowane przez Powiat na kwotę 178.000 zł. Plan wykonano w kwocie 194.751 zł, co stanowi 109,4% wykonania planu.

Wyższe wykonanie planu dochodów CIT wynika z większych wpływów z tytułu podatku dochodowego.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale pozyskiwane są dochody z subwencji z budżetu państwa oraz dochody własne z tytułu odsetek, od udzielonych przez Powiat pożyczek. Zaplanowane na kwotę 27.793.656 zł dochody wykonano w kwocie 27.805.529 zł.

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

Plan w wysokości 21.365.558 zł wykonano w 100,0%. Subwencję powiat otrzymywał terminowo, tj. miesięcznie do 25 każdego miesiąca, poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, rata za m-c marzec 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej.

Rozdział 75803 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

Zaplanowane w wysokości 4.581.318 zł środki przekazywane były terminowo, w dwunastu równych ratach miesięcznych w terminie do 15 każdego miesiąca.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

§ 8120 – odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Nieplanowane, wykonane w kwocie 11.873 zł środki Powiat pozyskał z tytułu odsetek od pożyczki krótkoterminowej udzielonej Niepublicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej - Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu.

Rozdział 75832 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

Subwencję równoważącą Powiat Lubański otrzymał do wysokości planu, tj. w kwocie 1.846.780 zł. Subwencja przekazywana była w 12 równych ratach do 25 każdego miesiąca.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W tym dziale pozyskiwane są dotacje celowe z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zawartych porozumień lub umów z przeznaczeniem na zadania bieżące jednostek oświatowych oraz dochody własne jednostek oświatowych, które w latach poprzednich gromadzone były na rachunku dochodów własnych.

Na plan w wysokości 3.530.833 zł, wykonanie wyniosło 3.223.432 zł, co stanowi 91,3% wykonania planu.

Rozdział 80110 – Gimnazja

§ 2310 - dotacje celowe otrzymane od Gminy Platerówka na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia nr 195/2013 w sprawie sposobu i terminów zapłaty zobowiązań Gminy Platerówka wobec Powiatu Lubańskiego, w związku z prowadzeniem Gimnazjum we Włosieniu w latach 2012 – 2013. Na plan w wysokości 100.000 zł wykonanie wynosi 100%.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące.

Pozyskane w ramach rozdziału dochody zostały wykonane przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu:

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw) zaplanowane na kwotę 260 zł; dochody wykonane wynoszą 390 zł, co stanowi 150% planu.
- 2) § 0750 - dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu (sali gimnastycznej i sal lekcyjnych).
Plan w wysokości 20.500 zł wykonano w kwocie 28.386 zł, co stanowi 138,5% planu. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów w trakcie wykonywania budżetu.
- 3) § 0830 – wpływy z usług – planowane dochody w kwocie 1.118 zł, zostały wykonane w wysokości 1.117 zł, co stanowi 99,9 % planu.
- 4) § 0920 - pozostałe odsetki - planowane dochody w kwocie 71 zł z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków, wykonano w wysokości 177 zł,
- 5) § 0970 - wpływy z różnych dochodów- zaplanowane na kwotę 829 zł dochody wykonano w kwocie 1.486 zł, co stanowi 179,3 % planu. Pozyskane wpływy pochodzą z rozliczeń z lat ubiegłych, tj. zapłata w m-cu I/2014 not księgowych za XII/2013 (za media Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej oraz Młodzieżowy Dom Kultury) oraz 0,3% wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzenie podatku od osób fizycznych.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

Pozyskane poniżej w ramach rozdziału dochody zostały wykonane przez następujące szkoły: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu i Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu.

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw) zaplanowane na kwotę 1.331 zł wykonano w kwocie 1.436 zł, co stanowi 107,9% planu.
- 2) § 0750 - dochody uzyskiwane były z wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 23.620 zł wykonano w kwocie 25.225 zł, co stanowi 106,8 % wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów.
- 3) § 0830 - wpływy z usług. Na plan w wysokości 15.132 zł wykonanie wyniosło 15.635 zł, co stanowi 103,3 % planu. Dochody dotyczą wykonania zgodnie z założeniami udziału jednostki w projekcie zawodoznawczym Modernizacja Kształcenia Zawodowego na Dolnym Śląsku II przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu oraz wykonania usług przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL.
- 4) § 0920 - pozostałe odsetki - Na plan w wysokości 570 zł wykonanie wyniosło 571 zł - dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków;

- 5) § 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej - pozyskano nieplanowane dochody w kwocie 1.500 zł od PZU na zadania prewencyjne w ZSP im. KZL w Lubaniu.
- 6) § 0970 - wpływy z różnych dochodów- zaplanowane w wysokości 13.523 zł dochody pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych wykonano w kwocie 13.575 zł, tj. 100,4%; (w ZSP im. A. Mickiewicza dotyczą realizacji projektu - przygotowania i przeprowadzenia próbnego sprawdzenia zadania praktycznego dla kwalifikacji E.13, w ZSP im. KZL w Lubaniu dochody dotyczą zwrotu kosztów eksploatacji mieszkania, zwrotu za prywatne rozmowy telefoniczne oraz zwrotu składek ZUS i FP. Głównym źródłem dochodów w ZSP nr 2 w Lubaniu były należności za rok 2013 oraz wynagrodzenie płatnika PIT.
- 7) § 2001 – 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 – ERASMUS+. Zaplanowane w wysokości 940.389 zł wykonane w kwocie 722.007 zł, tj. 76,8% środki przeznaczone były na realizację projektu– ERASMUS+ w 2 szkołach: Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu i ZSP Nr 2 w Lubaniu.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach rozdziału wykonywane są dochody Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu. Jednostka pozyskuje dochody w n/w paragrafach:

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy
Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 19.720 zł wykonano w kwocie 22.363 zł, co stanowi 113,4 % planu.
Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów;
- 2) § 0920 - nieplanowane dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków wykonano w kwocie 74 zł,
- 3) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane wpływy w wysokości 2.832 zł pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych oraz odszkodowań od ubezpieczyciela wykonano w wysokości 2.982 zł, co stanowi w 105,3% planu.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu.

- 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 zrealizowano w wysokości 54.134 zł, co stanowi 96,3 % wykonania planu. Niższe wykonanie związane jest z rezygnacją członków KZP w 2014 r.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy
Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 4.432 zł wykonano w wysokości 5.132 zł, co stanowi 115,8%.
- 3) § 0830 - wpływy z usług - plan w wysokości 12.245 zł wykonano w 105,3%, tj. w kwocie 12.893 zł. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą ze sprzedaży usług (szkolenia, konferencje),
- 4) § 0920 – nieplanowane dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków wykonano w kwocie 147 zł,
- 5) § 0970 – nieplanowane wpływy z różnych dochodów zrealizowano w kwocie 205 zł (spłata należności komorniczych),

- 6) § 2310 - dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego. Otrzymywane środki finansowe to wpływy z tytułu doradztwa metodycznego dla nauczycieli przekazywane na podstawie porozumień podpisanych z Miastem Lubań, Gminą Lubań, Gminą Siekierczyn, Gminą Platerówka oraz Miastem Świeradów - Zdrój. Dotacje zaplanowane w wysokości 26.976 zł wykonano w 100,0%.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

- 1) § 0690 - planowane na kwotę 3.000 zł dochody wykonano w kwocie 2.629 zł, tj. 87,6%. Dochody pochodzą z dobrowolnych wpłat czytelników na rzecz 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 145.278 zł wykonano w kwocie 145.146 zł (99,9 %) , tj. do wysokości zapotrzebowania.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

- 1) § 0920 - odsetki uzyskano od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym projektów. Plan w wysokości 100 zł wykonano w kwocie 1.900 zł (1.900 %).
- 2) § 0970 – zaplanowane w wysokości 25.000 zł wpływy pochodzące z rozliczeń dochodów z lat ubiegłych (zwrot czynszu z tytułu najmu pomieszczeń w Świeradowie –Zdroju za rok 2013) zostały wykonane w 100,0%.
- 3) §§ 2007, 2009 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

W rozdziale tym realizowane są projekty: „Multimedialne przedszkole – program edukacji przedszkolnej”, „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim” oraz „Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży”..

Plan w wysokości 2.117.675 zł wykonano w kwocie 2.012.346 zł, co stanowi 95,0% planu, w tym:

- a) środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2007) zaplanowane w wysokości 1.754.376 zł, wykonano w kwocie 1.750.916 zł (99,8%), z tego: kwota 997.325 zł dotyczy projektu „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim”, kwota 513.891 zł dotyczy projektu „Multimedialne przedszkole – program edukacji przedszkolnej” i kwota 239.700 zł dotyczy projektu „Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży”.
- b) środki z budżetu krajowego (§ 2009) zaplanowane w wysokości 363.299 zł, wykonano w kwocie 261.430 zł (72,0%), z tego: kwota 149.842 zł dotyczy projektu „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim” kwota 75.972 zł dotyczy projektu. „Multimedialne przedszkole –

program edukacji przedszkolnej” i kwota 35.616 zł dotyczy projektu „Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży”.

Środki na realizację projektów wpływały zgodnie z harmonogramem.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Źródłem planowanych dochodów w dziale były dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych i na zadania z zakresu administracji rządowej.

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

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na opłacenie składki za osoby bezrobotne i za wychowanków zaplanowane w wysokości 2.551.997 zł wykonano w kwocie 2.496.901 zł, co stanowi 97,8% wykonania planu. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem według przedkładanego zapotrzebowania.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Źródłem dochodów w dziale są dotacje celowe z budżetu państwa, z budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody własne realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu oraz Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze w Świeradowie - Zdroju. Zaplanowane na kwotę 991.777 zł dochody wykonano w kwocie 1.047.591 zł (105,6% planu).

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo wychowawcze

- 1) § 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.
Plan w wysokości 8.400 zł wykonano w kwocie 14.383 zł, co stanowi 171,2% planu. Dochody pochodzą z odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Realizacja dochodów uzależniona jest od ilości dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Wyższe wykonanie planu związane jest z pozyskaniem wpływów od rodziców biologicznych z tytułu wydania nowych decyzji.
- 2) § 0690 – koszty upomnień od zaległości wykonano w kwocie 52 zł;
- 3) § 0920 – nieplanowane odsetki wykonano w kwocie 89 zł
- 4) § 0970 – nieplanowane wpływy dotyczące zwrotu nienależnie pobranych świadczeń na podstawie wydanych decyzji przez PCPR w Lubaniu oraz z tytułu uzyskanego przez Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze w Świeradowie -Zdroju odszkodowania wykonano w łącznej kwocie 1.044 zł.
- 5) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego.
Planowane na kwotę 454.305 zł dochody związane są z utrzymaniem dzieci na terenie Powiatu Lubąńskiego przebywających w Ognisku Wychowawczym dla Dziewcząt w Lubaniu i Placówkach Opiekuńczo – Wychowawczych w Świeradowie -Zdroju. Plan wykonano w 102,7%, tj. w kwocie 466.519 zł
- 6) § 2900 - wpływy z wpłat gmin, powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących. Zaplanowane na kwotę 94.910 zł dochody z powyższego tytułu wykonano w kwocie 107.045 zł, co stanowi 112,8% wykonania planu.
Gminy właściwe ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem w pierwszej formie pieczy ponoszą odpowiednio wydatki

w wysokości 10% w pierwszym roku, 30% w drugim roku, 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej. Powyższe wpływy zostały pozyskane m.in. z gmin: Micjskiej i Wiejskiej Lubań, Siekierczyn, Leśna, Olszyna i Świeradów - Zdrój w związku z przebywaniem w placówkach opiekuńczo - wychowawczych dzieci z wymienionych gmin.

Wyższe wykonanie dochodów wynika z większej liczby dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

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 wykonano w kwocie 28.665 zł, co stanowi 238,9% wykonania planu. Dochody pochodzą z odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na podstawie wydanych decyzji. Wyższe wykonanie związane jest z wydaniem dodatkowych decyzji;

- 2) § 0690 - wpływy z różnych opłat - koszty upomnień – wykonane w kwocie 105 zł z tytułu wystawionych upomnień.
- 3) § 0920 – wykonanie w kwocie 105 zł - wpływy z odsetek naliczonych od nienależnie pobranego świadczenia;
- 4) § 0970 - pozyskane wpływy w kwocie 4.563 zł pochodzą ze zwrotu niesłusznie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze;
- 5) § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Plan w wysokości 7.000 zł wykonano w 100%. Powyższe dochody Powiat pozyskał na podstawie umowy nr 78/2014 (Nr 226/2014) zawartej w dniu 17 listopada 2014 r. z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w ramach Resortowego Programu Wspierania Rodzinnej Pieczy Zastępczej na rok 2014,

- 6) § 2130 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych. Zaplanowana na kwotę 26.068 zł dotacja przeznaczona była na dofinansowanie zadań własnych powiatu w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 – koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Plan zrealizowano w 82, 6%, tj. do wysokości zapotrzebowania w kwocie 21.543 zł.
- 7) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatów, zaplanowane na kwotę 89.560 zł, stanowiące koszty utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubańskiego zostały wykonane w kwocie 89.558 zł, co stanowi 100% planu. Dochody otrzymywane są zgodnie z podpisanymi porozumieniami z powiatem świdnickim, średzkim, bolesławieckim i lwóweckim
- 8) § 2900 - zaplanowane na kwotę 52.198 zł wpływy od gmin wykonano w kwocie 60.244 zł, co stanowi 115,4% planu. Ponadplanowe wykonanie dochodów wynika z większej liczby dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

- 1) § 0920 - nieplanowane odsetki od zgromadzonych środków na rachunku bankowym wykonano w kwocie 227 zł,

- 2) § 0970 - wpływy zaplanowane na kwotę 11.831 zł , wykonano w wysokości 12.239 zł (103,4% planu). Wykonane dochody związane są z pozyskaniem środków przeznaczonych na obsługę realizacji, promocję i ewaluację programu Aktywny Samorząd, wynagrodzeniem dla płatnika podatku dochodowego oraz odszkodowaniem za zaginięcie przesyłek pocztowych,
- 3) § 2007 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich .
Dochody wprowadzono do budżetu powiatu na podstawie informacji Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy we Wrocławiu ESS/KJ/0833/313/14 z dnia 17 marca 2014 r. o zatwierdzeniu i przyjęciu do dofinansowania projektu systemowego WND-POKL.07.01.02.-02-011/14 pn. „Promocja integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego
Środki na dofinansowanie projektu w 2014 r. w formie dotacji celowej zaplanowano na kwotę 235.505 zł, wykonano w kwocie 234.210 zł (99,5%). Środki wykorzystano do wysokości zapotrzebowania. Do Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy zwrócono kwotę w wysokości 1.295 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W ramach działu planowane są dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacja z funduszu PFRON, dotacje na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE oraz dochody własne pozyskane przez jednostki organizacyjne powiatu. Plan w wysokości 819.150 zł wykonano w kwocie 820.632 zł, co stanowi 100,2% planu.

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych

- 1) § 0970 - nieplanowane wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot odsetek za 2013 rok od dotacji przekazywanej Towarzystwu Przyjaciół Dzieci - WTZ) wykonano w kwocie 1 zł.
- 2) § 2440 - dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych
Plan w wysokości 23.040 zł zrealizowano do wysokości zapotrzebowania , tj. w kwocie 20.329 zł, co stanowi 88,2% planu. Wykonane dochody to dotacja otrzymana na podstawie umowy Nr JUR/000056/01/D Nr 69/2014 zawartej w dniu 21 marca 2014 r. z PFRON w Warszawie na realizację programu „JUNIOR” – program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych”.

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

- 1) § 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej. Nieplanowane dochody wykonane w kwocie 185 zł dotyczą 5% wpływów Skarbu Państwa pozyskanych za wydanie kart parkingowych.
- 2) § 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności. Zaplanowane w wysokości 215.660 zł zostały wykonane w kwocie 215.206 zł , co stanowi 99,8% planu. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.
Bieżące wydatki związane z działalnością Zespołu przewyższają przyznaną dotację. W 2014 roku Powiat dofinansował funkcjonowanie Zespołu ze środków własnych.

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

- 1) § 0830 - plan w wysokości 35.000 zł wykonano w 100%. Wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za prowadzenie Punktu Konsultacyjnego ds. Narkomanii;
- 2) § 0920 - nieplanowane dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków, wykonano w kwocie 46 zł,
- 3) § 0970 – nieplanowane wpływy z różnych dochodów (z tytułu wynagrodzenia należnego płatnikom podatku od osób fizycznych w wysokości 0,3% pobranego podatku) wykonano w kwocie 185 zł.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

- 1) § 0920 – wykonane na kwotę 29 zł dochody dotyczą odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków Młodzieżowego Domu Kultury w Lubaniu,
- 2) § 0970 - wpływy z różnych dochodów wykonano w kwocie 57 zł (wynagrodzenie płatnika podatku od osób fizycznych w wysokości 0,3% pobranego podatku) .

Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Zdroju. Plan w wysokości 6.490 zł wykonano w kwocie 6.489 zł, co stanowi 100% planu,
- 2) § 0830 - plan w wysokości 768.090 zł wykonano w kwocie 772.991 zł, co stanowi 100,6% planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług świadczonych przez DWD w Świeradowie - Zdroju. Wyższe wykonanie związane jest z większym zapotrzebowaniem na tego rodzaju usługi;
- 3) § 0920 - nieplanowane dochody pochodzą z tytułu odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym DWD w Świeradowie - Zdroju, wykonanie wynosi 125 zł.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (opłata za wyżywienie wychowanków) zaplanowane na kwotę 130.000 zł wykonano w kwocie 74.669 zł, co stanowi 57,4% planu. Niski wskaźnik wykonania związany jest z występującymi zaległościami w regulowaniu należności za wyżywienie,
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu pomieszczeń przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Plan w wysokości 6.898 zł wykonano w kwocie 9.983 zł, tj. w 144,7%. Zawarcie dodatkowych umów najmu wpłynęło na wykonanie wyższych dochodów,
- 3) § 0830 - wpływy z usług. Na plan w wysokości 53.346 zł wykonanie wyniosło 77.504 zł, co stanowi 145,3% planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie personelu Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Dodatkowo w 2014 roku zawarto umowę z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Świeradowie – Zdroju, co wpłynęło na wykonanie wyższych dochodów,
- 4) § 0920 - zaplanowane w wysokości 111 zł i wykonane w kwocie 99 zł (89,2%) dochody pochodzą z tytułu odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym ZPR w Smolniku,
- 5) § 0970 - wpływy z różnych dochodów – planowane dochody w kwocie 8.402 zł, wykonane w kwocie 9.309 zł (110,8%) dotyczą m. in. zwrotu z tytułu ubezpieczenia NW za 2013 r.

Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

§ 0690 - zaplanowane w wysokości 31.570 zł dochody pochodzą z tytułu 2,5 % za obsługę PFRON i zostały wykonane w kwocie 31.958 zł, co stanowi 101,2% planu.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

- 1) § 0920 – nieplanowane dochody wykonane w kwocie 163 zł pochodzą z tytułu odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu.
- 2) § 2690 – środki z Funduszu Pracy otrzymane przez Powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, w tym na nagrody pracowników pełniących funkcje doradców klienta. Zaplanowane na kwotę 509.100 zł wykonano w 100,0 %. Realizacja dochodów przebiegała zgodnie z harmonogramem.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

- 1) § 0920 – nieplanowane odsetki w kwocie 3 zł uzyskano od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym Projektu pn. „Aktywni 50+”.
- 2) §§ 2007, 2009 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich .

Na plan w wysokości 39.780 zł wykonanie wynosi 43.687 zł, co stanowi 109,8% planu. Na powyższe dochody własne składają się:

- a) środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2007) zaplanowane na kwotę 33.813 zł, wykonane w kwocie 38.250 zł (113,1%).
- b) środki z budżetu krajowego (§ 2009) zaplanowane w wysokości 5.967 zł, wykonano w kwocie 5.437 zł , co stanowi 91,1% planu.

Powyższe dochody przeznaczone były na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „Aktywni 50+” (umowa nr UDA-POKL.0601.01-02-071/12-00 z dnia 24.09.2014 r.). Wykonanie dochodów ponad plan związane jest z przekazaniem przez dysponenta środków w formie zaliczki na wydatki 2015 roku.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Pozyskiwane 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, Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu, Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie – Zdroju oraz Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Plan w wysokości 1.041.810 zł wykonano w kwocie 1.019.471 zł, co stanowi 97,9% planu. Dochody realizowano w rozdziałach:

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze

- 1) § 0690 – nieplanowane wpływy za wydanie duplikatów świadectw wykonano w kwocie 18 zł ,
- 2) § 0830 - na plan w wysokości 33.473 zł wykonanie wyniosło 32.861 zł, co stanowi 98,2% wykonania planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie;
- 3) § 0920 - nieplanowane dochody w kwocie 106 zł pochodzą z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym SOSW w Lubaniu;

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 - planowane w wysokości 155.245 zł dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowano w kwocie 159.869 zł, co stanowi 103,0 % planu.

Dochody przekazywane były przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego,

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

§ 2460 – zaplanowane na kwotę 80.000 zł środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako dopłata do recyklingu porzuconych i przekazanych do demontażu pojazdów został zrealizowany w kwocie 64.000 zł, co stanowi 80,0% planu. Wpływy z powyższego tytułu są niższe gdyż uzyskano dopłatę za demontaż 16 sztuk samochodów a nie jak założono w budżecie – 20 sztuk.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury**

- 1) § 0920 – wykonane w kwocie 31 zł odsetki zostały naliczone w związku z pobraniem dotacji w nadmiernej wysokości.
- 2) § 0970 – nieplanowane wpływy z różnych dochodów wykonane w kwocie 945 zł dotyczą zwrotu dotacji za 2013 rok.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

§ 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej zaplanowane w kwocie 3.500 zł, zostały wykonane w 100%. Powyższa darowizna została pozyskana przez Szkołę Muzyczną I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu z przeznaczeniem na dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Popiersie Oskara Kolberga”

2. DOCHODY MAJĄTKOWE

Plan w wysokości 5.263.477 zł wykonano w kwocie 4.540.851 zł, co stanowi 86,3% planu tych dochodów. Na dochody majątkowe składają się:

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.**

§ 6430 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu.

Dotacje z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych otrzymano do wysokości kosztów poniesionych na zadania określone w promesie Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji i decyzjach Wojewody. Plan w wysokości 4.282.989 zł wykonano w kwocie 4.282.988 zł, co stanowi 100% planu.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

- 1) § 0760 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Plan w wysokości 7.500 zł wykonano w kwocie 23.041 zł, co stanowi 307,2 % planu. Powyższe wpływy stanowią 25% wykonanych dochodów Skarbu Państwa należnych jst.

- 2) § 0770 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Ogółem plan w § 0770 w wysokości 780.453 zł wykonano w 3,4%.

Dochody ze sprzedaży majątku powiatu zaplanowane na 2014 rok stanowią kwotę 777.453 zł i dotyczą sprzedaży następujących nieruchomości:

- 1) działki nr 1/7 am. 1 obr. II w Świeradowie – Zdroju;
- 2) działki nr 3/11 obr. II, am. 13 w Lubaniu.

Przeprowadzone w trakcie roku przetargi na zbycie powyższych nieruchomości zakończyły się wynikiem negatywnym. W 2014 r. wykonano dochody z tytułu 25% sprzedaży nieruchomości Skarbu Państwa. Na zaplanowaną kwotę 3.000 zł wykonano dochody w wysokości 26.567 zł, co stanowi 885,6%.

- 3) § 0870 – zmniejszenie wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o 1 zł dotyczy korekty 5% wpływów od dochodów Skarbu Państwa.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

§ 6410 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej. Zaplanowana w wysokości 55.000 zł dotacja na zakup samochodu osobowego została wykonana w 100%.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

- 1) § 0870 – nieplanowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonano w kwocie 22 zł i dotyczą one dochodów pozyskanych ze złomowania zbędnych składników majątku.

- 2) § 6300 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Zaplanowane na kwotę 70.000 zł dochody wprowadzono do budżetu na podstawie umowy Nr MGW/1245/14 (111/2014) z dnia 7 kwietnia 2014 r. w sprawie udzielenia z budżetu Województwa Dolnośląskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej jednostkom samorządu terytorialnego na zadanie rekultywacyjne pt. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”.

Plan został zrealizowany w wysokości 69.919 zł, co stanowi 99,9%.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

§ 6430 - zaplanowane w kwocie 63.845 zł, wykonane w wysokości 63.824 zł (100% wykonania) dochody Powiat otrzymał na podstawie zawiadomienia Wojewody Dolnośląskiego KO.ZFK.3146.38.3.2014 z dnia 22 kwietnia 2014 r. Środki z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczone były na zakup (oraz zwrot kosztów zakupu) pomocy dydaktycznych do miejsc zabaw w szkole, a także na utworzenie lub modernizację (oraz zwrot kosztów utworzenia lub modernizacji) szkolnych placów zabaw, w ramach *Rządowego Programu wspierania w latach 2009 – 2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła*.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

§ 0870 – zaplanowane na kwotę 2.190 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych wykonano w kwocie 17.991 zł (821,5% planu) i dotyczą dochodów

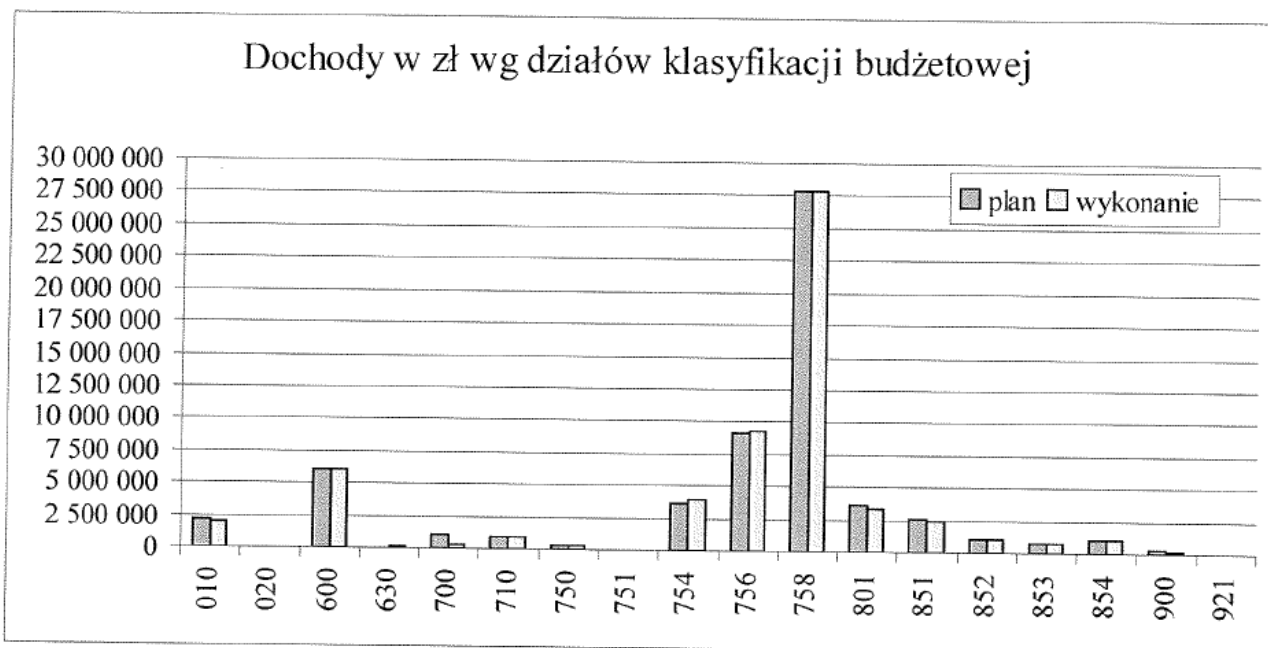
pozyskanych przez ZSP Nr 2 w Lubaniu i ZSP im. KZL w Lubaniu ze złomowania zbędnych składników majątku.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

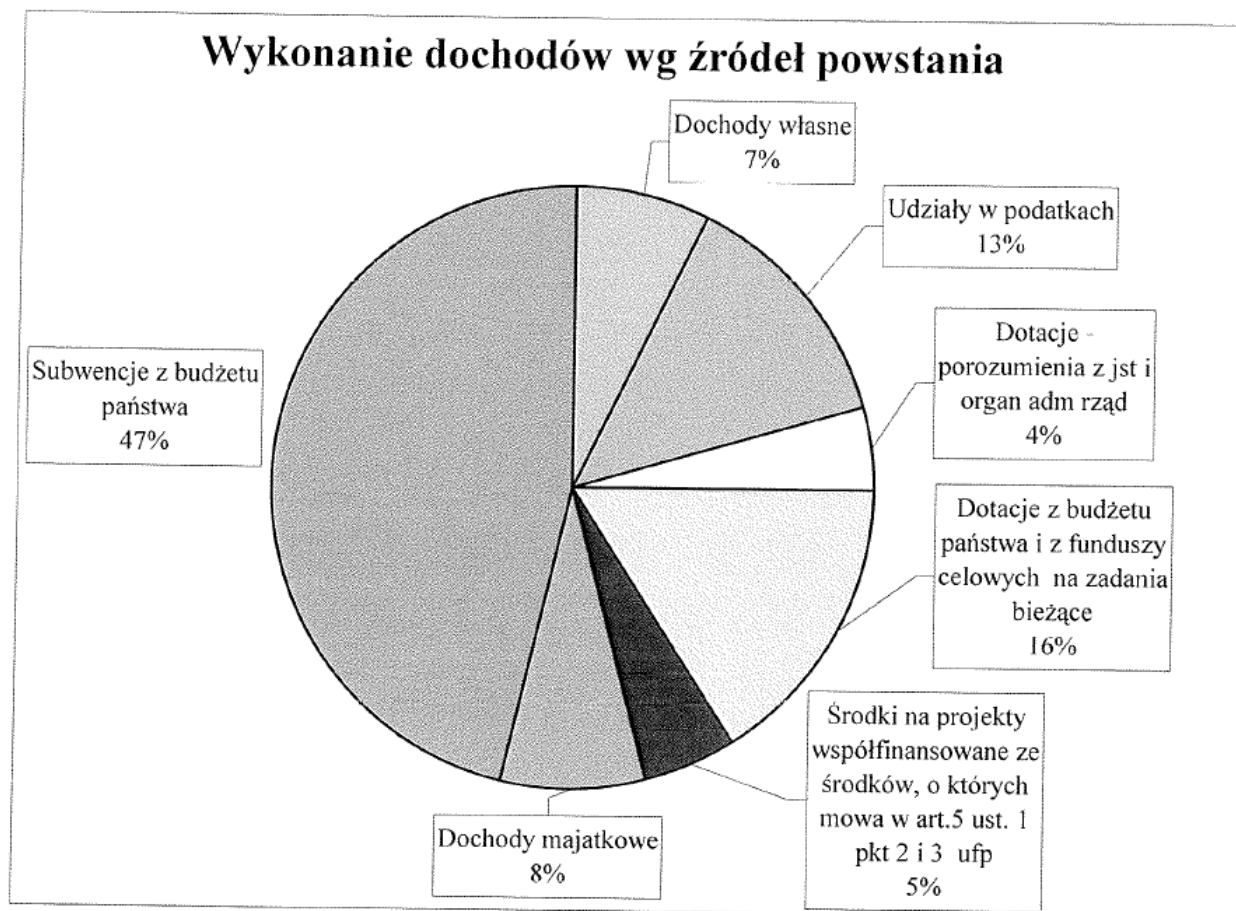
Rozdział 92195 Pozostała działalność

Otrzymane na podstawie podpisanych porozumień dochody majątkowe związane są ze współfinansowaniem przedsięwzięcia „Popiersie Oskara Kolberga:

- 1) § 6300 – dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej z Gminy Wiejskiej Lubań zaplanowana i wykonana w kwocie 500 zł,
- 2) § 6610 – dotacja celowa otrzymana z Gminy Miejskiej Lubań zaplanowana i otrzymana w kwocie 1.000 zł.



- Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 96,9 %
- Dział 020 – Leśnictwo – 100,0 %
- Dział 600 – Transport i łączność – 100,2 %
- Dział 630 – Turystyka – 106,5 %
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 34,0 %
- Dział 710 – Działalność usługowa – 99,7 %
- Dział 750 – Administracja publiczna – 91,0 %
- Dział 751 – Urzędy naczelnnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 99,0 %
- Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 106,1 %
- Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 101,2 %
- Dział 758 – Różne rozliczenia – 100,0 %
- Dział 801 – Oświata i wychowanie – 91,9 %
- Dział 851 – Ochrona zdrowia – 97,8 %
- Dział 852 – Pomoc społeczna – 105,6 %
- Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 100,2 %
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 97,9 %
- Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 95,2 %
- Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 119,5 %



II. ZALEGŁOŚCI I NADPŁATY

Na dzień 30 czerwca br. w budżecie powiatu występują zaległości w wysokości 849.149 zł, z tego:

- 1) W dziale 600 , rozdział 60014 w § 0970 w kwocie 243 zł z tytułu nieuregulowanej należności za przechowanie samochodu usuniętego z drogi.
- 2) W dziale 700 , rozdział 70005 w § 0470 w kwocie 53.101 zł, w § 0750 w kwocie 2.530 zł, w § 0760 w kwocie 8.490 zł, w § 0920 w kwocie 36.831 zł, zaległości dotyczą 5% i 25% należności od dochodów Skarbu Państwa. Uregulowanie powyższych zaległości uzależnione jest od egzekucji dochodów Skarbu Państwa, którą opisano w ust. XI przy omawianiu realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa.
- 3) W dziale 710
 - a) rozdział 71012: w § 0690 w kwocie 1.780 zł z tytułu zaległości za opłaty geodezyjne i w § 0920 w kwocie 1.347 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości jw.
 - b) rozdział 71015 w § 0570 w kwocie 250 zł z tytułu 5% należności od dochodów Skarbu Państwa. Uregulowanie powyższych zaległości uzależnione jest od egzekucji dochodów Skarbu Państwa.
- 4) W dziale 750, rozdział 75020 w § 0570 w kwocie 3.000 zł z tytułu grzywien dla osób fizycznych za nie udostępnienie wejścia na posesje i w § 0690 w kwocie 204 zł z tytułu naliczonych 10% kosztów od należności jw. Część zaległości została

uregulowana w lutym 2015 r. Osoby, które nie uregulowały zobowiązania odwołały się od decyzji. Sprawy w trakcie wyjaśniania.

- 5) W dziale 756, rozdział 75618 w § 0490 w kwocie 12.687 zł z tytułu zaległości w opłatach za ustawienie urządzeń obcych i reklam w pasie dróg powiatowych. Firma, której zaległości dotyczą znajduje się w stanie likwidacji. Na wniosek Syndyka wierzytelności zostały zgłoszone do Sądu Rejonowego w Opolu, który prowadzi postępowanie upadłościowe,
- 6) W dziale 801,
 - a) rozdział 80130 w § 0750 w kwocie 906 zł z tytułu nie uiszczenia czynszu za wynajmowane pomieszczenie. Windykacją zaległości zajmuje się Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu,
 - b) rozdział 80146 w § 0830 w kwocie 261 zł z tytułu usług, w § 0920 w kwocie 1 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości, w § 0970 w kwocie 392.710 zł z tytułu wyroku sądu. Windykację zaległości prowadzi Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu.
- 7) W dziale 852,
 - a) rozdział 85201 :
 - § 0680 w kwocie 8.440 zł. Stanowią one należności rodziców biologicznych, których dzieci zostały umieszczone w placówkach opiekuńczo - wychowawczych.
 - § 0690 w kwocie 211 zł koszty upomnień.
 - § 0970 w kwocie 7.959 zł (nienależnie pobrane świadczenia przez wychowanków)Zaległości egzekwowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu.
 - b) rozdział 85204
 - § 0680 w kwocie 227.724 zł stanowią należności od rodziców biologicznych, których dzieci zostały umieszczone w rodzinach zastępczych.
 - § 0690 w kwocie 790 zł koszty upomnień,
 - § 0920 w kwocie 51 zł naliczone odsetki od zaległości
 - § 0970 w kwocie 8.103 zł - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze.Windykację prowadzi PCPR w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu
- 8) W dziale 854,
 - a) rozdział 85403 w § 0830 w kwocie 978 zł z tytułu usług świadczonych przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lubaniu i w § 0920 w kwocie 87 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Windykację należności prowadzi SOSW w Lubaniu.
 - b) rozdział 85411 w § 0830 w kwocie 11.447 zł z tytułu usług świadczonych przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie -Zdroju i w § 0920 w kwocie 5.141 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Windykację zaległości prowadzi DWD w Świeradowie – Zdroju.

- c) rozdział 85420 w § 0690 w kwocie 63.877 zł z tytułu opłat za wyżywienie wychowanków, pobieranych przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Windykację zaległości prowadzi ZPR w Smolniku.

Na dzień 31 grudnia br. występują nadpłaty w kwocie 17.058 zł, które dotyczą: działu 600, rozdziału 60014 § 0750 w kwocie 82 zł (nadpłacony czynsz), działu 700, rozdziału 70005 § 0470 w kwocie 323 zł, § 0750 w kwocie 45 zł, § 0760 w kwocie 9 zł z tytułu 25% należności od dochodów Skarbu Państwa, działu 710, rozdziału 71012, § 0690 w kwocie 3 zł nadpłacone opłaty geodezyjne, działu 756, rozdziału 75622 § 0010 w kwocie 3.216 zł § 0020 w kwocie 8.144 zł z tytułu nadpłaconego podatku od osób fizycznych i prawnych, działu 801, rozdziału 80130 § 0830 w kwocie 3.500 zł, w rozdziale 80132 § 0750 w kwocie 710 zł z tytułu nadpłaconej należności za czynsz, rozdziału 80146 w § 0690 w kwocie 31 zł, w § 0830 w kwocie 12 zł, w § 0920 w kwocie 4 zł z tytułu nadpłaconych odsetek od zaległości, działu 852, rozdziału 85201 § 0680 w kwocie 79 zł i rozdział 85204 § 0680 w kwocie 5 zł nadpłacone wpłaty rodzica biologicznego za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej, działu 854, rozdziału 85403 w § 0830 w kwocie 590 zł z tytułu nadpłaconych usług za wyżywienie, w rozdziale 85411 w § 0830 w kwocie 305 zł nadpłacona należność za usługi świadczone przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Zdroju.

III. WYDATKI BUDŻETU POWIATU

Plan w wysokości 64.495.422 zł wykonany został w kwocie 61.488.490 zł, co stanowi 95,3 % planu.

1) **Wydatki bieżące** zaplanowano w wysokości 54.168.188 zł, wykonano w kwocie 52.032.574 zł, co stanowi 96,1% wykonania planu z tego:

a) **Wydatki jednostek budżetowych** – plan: 45.504.312 zł, wykonanie: 44.484.011 zł, co stanowi 97,8 % planu, z tego:

- Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010 – 4090, 4110, 4120, 4170, 4780) - plan: 31.967.999 zł, wykonanie: 31.758.031 zł, co stanowi 99,3 % planu,
- Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - plan: 13.536.313 zł, wykonanie: 12.725.980 zł, co stanowi 94,0 % planu,

b) **Dotacje na zadania bieżące** - plan: 2.303.370 zł, wykonanie: 2.268.008 zł, co stanowi 98,5 % planu.

W strukturze wewnętrznej dotacji występują:

- § 2310 – dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego, plan – 119.341 zł wykonany w kwocie 119.188 zł (99,9% planu),
- § 2320 – dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego, plan – 1.331.101 zł, wykonanie: 1.309.895 zł, co stanowi 98,4 % planu,
- § 2360 – dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, plan – 576.986 zł, wykonanie: 562.983 zł, co stanowi 97,6 % planu,
- § 2540 – dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, plan - 211.200 zł wykonany w 100%,
- § 2580 – dotacje podmiotowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, plan: 64.742 zł wykonano w 100%.

Wykonanie planu dotacji było zgodne z podpisanymi umowami i harmonogramem przekazywania środków. Tabelaryczne zestawienie przekazywanych dotacji przedstawia **załącznik Nr 9**. Dotacje są szczegółowo omówione przy poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

c) **Świadczenia na rzecz osób fizycznych** - plan: 2.020.224 zł, wykonanie: 1.970.391 zł, co stanowi 97,5% planu.

d) **Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych** - plan: 3.728.869 zł wykonanie 2.700.951 zł, co stanowi 72,4 % planu.

e) **Wydatki na obsługę długu publicznego** – plan 611.413 zł, wykonanie 609.213 zł, co stanowi 99,6% planu - wydatki omówiono szczegółowo w części III.

2) Wydatki majątkowe.

Plan w wysokości 10.327.234 zł wykonano w kwocie 9.455.916 zł, co stanowi 91,6% planu, w tym **inwestycje i zakupy inwestycyjne** - plan w wysokości 8.327.234 zł, wykonano w kwocie 7.455.916 zł, co stanowi 89,5% planu.

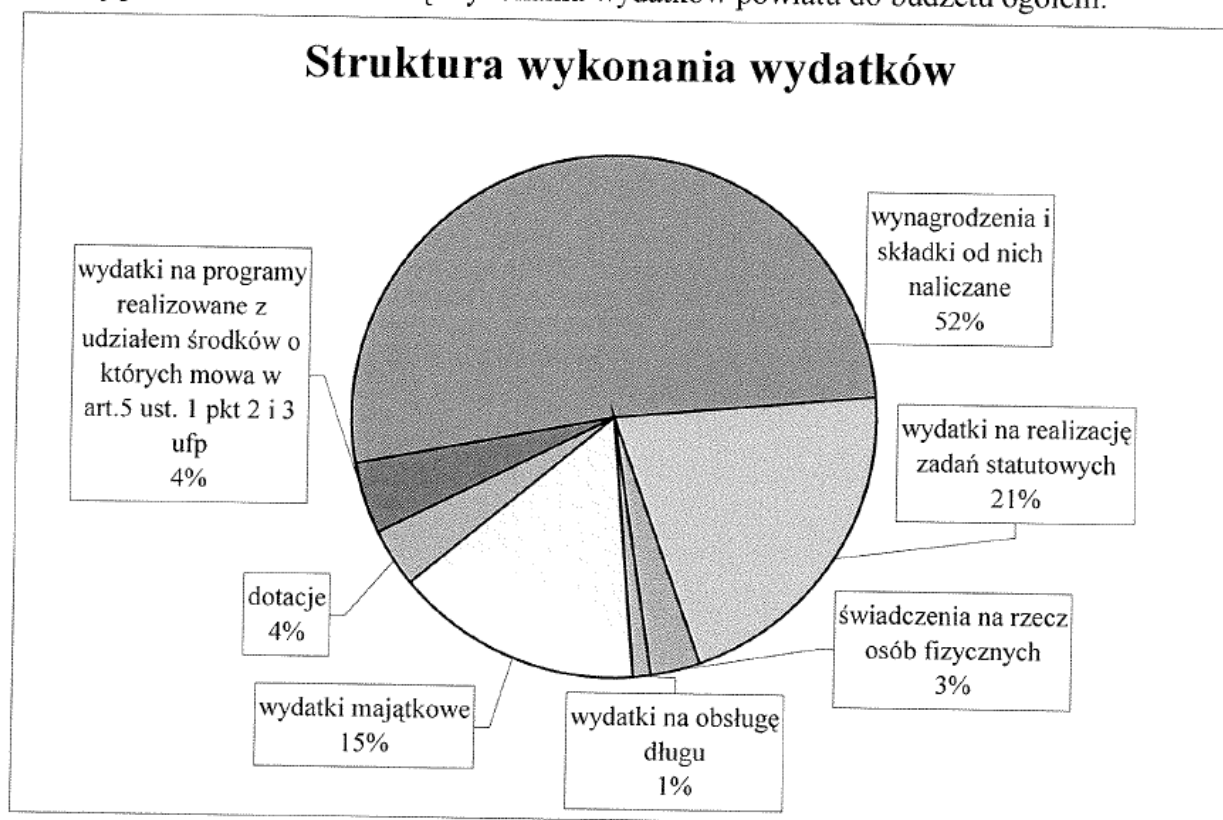
Tabelaryczne zestawienie zadań inwestycyjnych przedstawia **załącznik Nr 6**, które zostały omówione przy poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Wydatki majątkowe zaplanowano w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

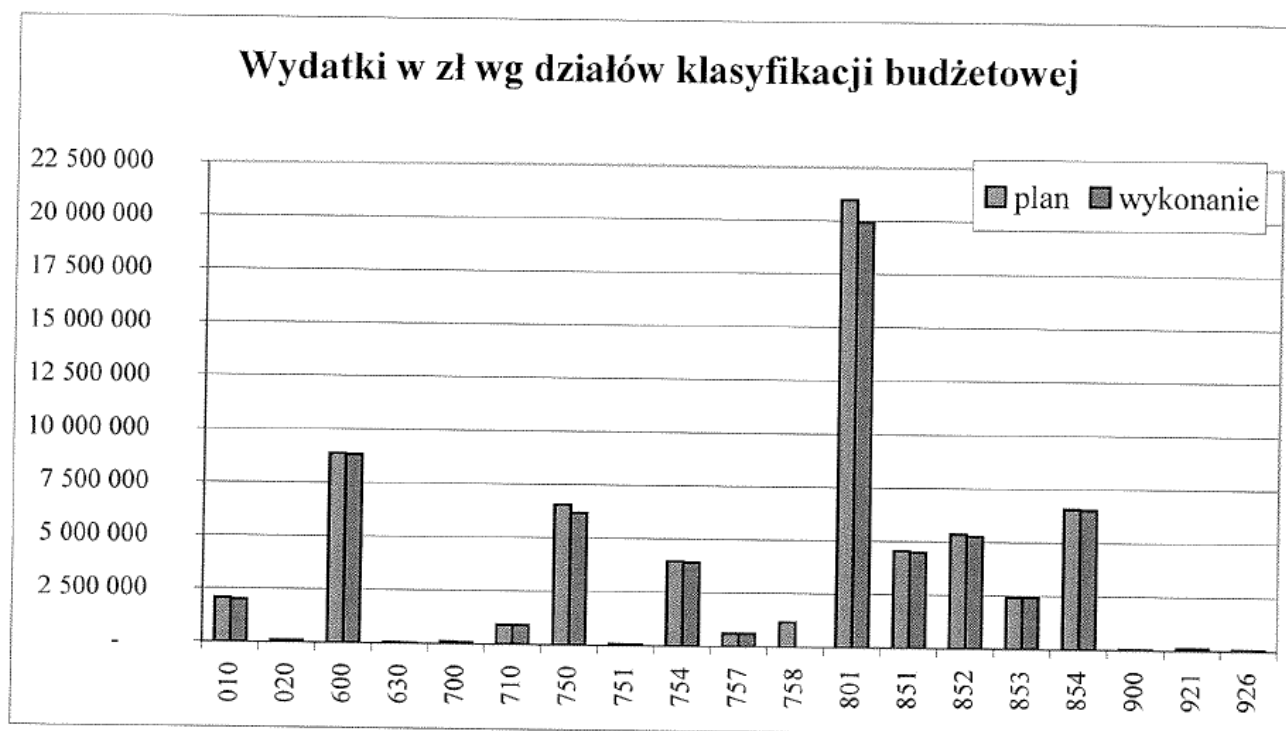
- § 6010 - wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego zaplanowane w wysokości 2.000.000 zł zostały zrealizowane w 100%,
- § 6050 - wydatki na inwestycje - zaplanowane w wysokości 7.218.095 zł zostały zrealizowane w kwocie 7.127.812 zł, co stanowi 98,7% planu,
- § 6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne – plan w wysokości 299.420 zł wykonano w kwocie 296.593 zł, co stanowi 99,1% planu,
- § 6170 – wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych plan w kwocie 36.000 zł wykonano w wysokości 31.511 zł, co stanowi 87,5% planu;
- § 6800 – rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne- pozostała niewykorzystana kwota w wysokości 773.719 zł.

Tabelaryczne zestawienie wydatków przedstawiają **załącznik Nr 2** i **załącznik Nr 5B** do niniejszego sprawozdania.

Poniżej przedstawiono strukturę wykonania wydatków powiatu do budżetu ogółem.



Strukturę wykonania planu wydatków według działów klasyfikacji budżetowej obrazuje poniższy wykres.



- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 96,9 %
- Dział 020 – Leśnictwo – 100,0%
- Dział 600 – Transport i łączność – 99,6%
- Dział 630 – Turystyka – 74,9%
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 68,0%
- Dział 710 – Działalność usługowa – 99,2%
- Dział 750 – Administracja publiczna – 94,3%
- Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 99,0%
- Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 98,9%
- Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 99,6%
- Dział 758 – Różne rozliczenia – 0%
- Dział 801 – Oświata i wychowanie – 95,0%
- Dział 851 – Ochrona zdrowia – 98,8%
- Dział 852 – Pomoc społeczna – 97,9 %
- Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 99,6%
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 99,5%
- Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 100,0%
- Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 86,2%
- Dział 926 – Kultura fizyczna – 95,0 %

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i grupach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki w dziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi powiatu. Plan w wysokości 2.071.500 zł wykonano w 96,9%.

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki zaplanowane na kwotę 20.000 zł, finansowane były w całości dotacją celową z budżetu państwa. Plan wykonano w 100%. Środki finansowe wykorzystano na realizację zadań rządowych w zakresie regulowania stanu prawnego nieruchomości: wydzielenie działek siedliskowych i dożywotniego użytkowania celem zwrotu własności tych nieruchomości.

Rozdział 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Zaplanowane w rozdziale na kwotę 2.000.000 zł środki wydatkowane na wykonanie remontu rowów melioracyjnych na gruntach Skarbu Państwa w Gminie Olszyna.

Źródłem finansowania wydatków była dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na sfinansowanie remontu rowów melioracyjnych na terenie powiatu lubańskiego, na działkach stanowiących własność Skarbu Państwa – obręb Olszyna i Biedrzychowice, zniszczonych w wyniku nawałnych opadów i powodzi w czerwcu i lipcu 2013 roku. Plan wykonano w kwocie 1.935.085 zł, tj. w 96,8%.

W ramach zadania pn. "Remont rowów melioracyjnych położonych w powiecie lubańskim, na terenie gminy Olszyna, tj. R-K :dz. nr 905, 1045, 1054 i R-L: dz. nr 952, 964, 1023 obr. Olszyna miasto oraz R-K: dz. nr 373, 393 obr. Biedrzychowice, stanowiących własność Skarbu Państwa" zrealizowano:

- 1) Remont rowu melioracyjnego o nazwie R-K zlokalizowanego w granicach działek ewidencyjnych nr 373 i 393, obręb Biedrzychowice, gm. Olszyna, woj. dolnośląskie na odcinku 831m od terenów parku szkolnego do końca otwartego koryta rowu w miejscowości Biedrzychowice. Zakres prac podzielono umownie na dwie części.
 - I. Odcinek rowu od mostu gminnego od km 3+030,5 do mostu na drodze krajowej nr 30 w km rowu 3+365 na długości 334,5m, zniszczonego w wyniku czerwcowej i lipcowej powodzi w roku 2013, w wyniku której powstały ogromne szkody wymagający gruntownego remontu.

Odcinek rowu od pierwszego mostu pod drogą krajową Nr 30, czyli od km rowu 2+823 do gminnego mostu w km 3+030,5 na długości 207,5 oraz od kolejnego mostu pod drogą krajową Nr 30 w km rowu 3+365 do końca otwartego koryta cieku do km 3+654 tj. na długości 289 m wymagający konserwacji poprzez odmulenie i wycinka porostów, usunięcie zatorów i ułożenie kamieni znajdujących się w dnie koryta rowu w obrębie km 3+650.
 - 2) Remont rowu melioracyjnego o nazwie R-L zlokalizowanego w granicach działek ewidencyjnych nr 952, 964, 1023, obręb Olszyna miasto, gm. Olszyna, woj. dolnośląskie na odcinku 1900m od wlotu do potoku Olszówka w miejscowości Olszyna do granic administracyjnych działek gminy Olszyna. Podstawową zasadą remontu rowu R-L jest odtworzenie istniejącego koryta z jednoczesnym

zwiększeniem przepustowości hydraulicznej. Istniejące, przed katastrofą, zarówno szerokość dna jak i nachylenie skarp, nie gwarantowały prawidłowego odprowadzenia wód. Zaprojektowano odtworzenie koryta jednokształtnego o szerokości w dnie od 1,6m do $b=2,0m$, nachyleniu skarp $1:n=1:1,5$ w wyniku powodzi rów miejscami zmienił swoją trasę powodując szereg wyrw w brzegach. Całość trasy na najbardziej zniszczonym odcinku zostanie umocniona narzutem kamiennym w dnie i pasami szerokości 1,5m na skarpach o miąższości ok. 0,3m. Również w dwóch miejscach najbardziej narażonych na zniszczenia, zastosowano ciężką zabudowę łuków wklęsłych, stosując kosze siatkowo-kamienne typu „Gabion. Również na jednym odcinku rowu, zdecydowano się zaprojektować mur oporowy kamienny długości 20m w celu zabezpieczenia istniejących budynków gospodarczych usytuowanych w pobliżu krawędzi rowu. Na rowie nie stwierdzono urządzeń piętrzących które wymagają odtworzenia. Powyżej km 0+440 rozpatrywany rów przebiega przez tereny zadrzewione w naturalnym wąwozie, w tej części rów silnie meandruje z dużą ilością zakoli. Jest to naturalna trasa ciek, którą nie należy korygować. Taki stan rzeczy wpływa korzystnie na użytki leśne i cały ekosystem. Należy tylko usunąć powalone drzewa, pogłębić dno o naniesiony rumoszcz i usunąć zatory utrudniające swobodny przepływ wód. Do ważniejszych prac w tej części rowu należały

- Remont przepustu prostokątnego w km 1+000, poprzez naprawę przyczółków, wykarczowaniu pnia dużego drzewa i umocnieniu dna rowu pod przepustem.
 - Odbudowa przepustu betonowego średnicy 1000mm i długości 5m na trasie leśnej drogi (w kolejnym etapie).
- 3) Remont rowu melioracyjnego o nazwie R-K zlokalizowanego w granicach działek ewidencyjnych nr 905, 1045, 1054, obręb Olszyna miasto, gm. Olszyna, woj. dolnośląskie na odcinku 1300m od wlotu do potoku Olszówka w miejscowości Olszyna do granic administracyjnych działek gminy Olszyna. Zakres prac podzielono umownie na dwie części. Odcinek rowu w km 0+000 do 1+044 zniszczony w wyniku czerwcowej i lipcowej powodzi w roku 2013, wyrządzającej ogromne szkody wzdłuż trasy rowu i w samym korycie rowu oraz odcinek rowu od km 1+044 do km 1+300 całkowicie zamulony naniesionym rumoszczem. Odcinek ten od ujęcia wody dla nieużytkowanego basenu kąpielowego w Olszynie do granic miasta, tj. do km 1+300 wymagał pogłębienia o ok. 1,0m, ubezpieczenia dna i skarp faszyną i narzutem kamiennym. Natomiast odcinek początkowy od km 0+000 do km 1+044 wymagał zabudowy dużych wyrw w skarpach rowu zabudową ciężką, taką jak: kamienne mury oporowe, kosze siatkowo-kamienne typu „Gabion, ciężki narzut z kamienia bazaltowego. Bardzo ważnym elementem remontu rowu poprawiającym hydraulikę ciek, była odbudowa muru oporowego kamiennego na długości 57m i wysokości 1,8m w km 0+003 do km 0+057 na odcinku tym w wyniku rozebrania starego zniszczonego muru nastąpiło poszerzenie koryta rowu co wpłynie na zwiększenie przepustowości.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Zaplanowana na kwotę 51.500 zł wydatki zostały wykonane w 100%. Środki przeznaczono na:

- 1) dotację w kwocie 3.000 zł, która została udzielona dla Regionalnego Związku Pszczelarzy w Jeleniej Górze w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zakupu karmy do zakarmiania zimowego rodzin pszczelarskich.

- 2) wydatki statutowe w kwocie 48.500 zł, w ramach których wykonano dokumentację na remont rowów melioracyjnych Skarbu Państwa w Gminie Lubań i Gminie Olszyna. Źródłem finansowania wydatków była dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Zaplanowane na kwotę 88.992 zł wydatki wykonano w 100%. Wydatki zrealizowano na:

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

Zaplanowane w kwocie 71.776 zł i wykonane w wysokości 71.775 zł wydatki w rozdziale przeznaczone zostały na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki na ekwiwalenty dla rolników za zalesienia gruntów rolnych były przekazywane na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 marca 2002 r. w sprawie szczegółowych zasad rozliczania Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z właściwymi starostami w zakresie przekazywania środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych oraz sposobu i terminów płatności (Dz. U. Nr 44, poz. 410), zgodnie z kwartalnymi wnioskami Starosty Lubańskiego. Rolnikom ekwiwalent wypłacany był w miesięcznych ratach w terminie do dnia 10 każdego miesiąca.

Zalesienia gruntów rolnych wykonane zostały w latach 2002 – 2003 przez rolników na podstawie ustawy z dnia 8 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia (Dz.U. Nr 73, poz. 764 z późniejszymi zmianami). Plan wykonano w 100%,

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną

Wykonane w kwocie 17.216 zł, tj. do zaplanowanej wysokości, wydatki dotyczą usług za prowadzony przez Nadleśnictwo Świeradów nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa w ramach porozumienia ze Starostą Lubańskim nr 1/99 z dnia 11 stycznia 1999 r.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane na kwotę 8.862.010 zł wydatki zrealizowano w 99,6%, tj. w wysokości 8.824.202 zł. Wydatki w dziale finansowane były dotacjami: z budżetu państwa (dotacje inwestycyjne na usuwanie skutków powodzi), na podstawie porozumienia z Zarządem Województwa Dolnośląskiego oraz środkami własnymi powiatu.

W strukturze wewnętrznej tego działu udział mają:

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Zadania w rozdziale realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu finansowane były dotacją otrzymywaną na podstawie podpisanych z Zarządem Województwa Dolnośląskiego porozumień nr DSDiK/942/11 i nr DSDiK/1507/14 w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich.

Plan w wysokości 1.782.871 zł stanowi wydatki bieżące wykonane w 100%.

Z wykonanej kwoty wydatków na wynagrodzenia przypada kwota 907.538 zł, na świadczenia kwota 19.000 zł oraz na pozostałe wydatki bieżące kwota 856.333 zł. W pozostałych wydatkach bieżących znaczący udział miały: zakup materiałów do utrzymania dróg wojewódzkich wykonany w kwocie 646.825 zł (m.in. zakup piasku, soli, masy na gorąco, masy na zimno, emulsji asfaltowej), zakup usług pozostałych wykonanych w kwocie 97.042 zł (bieżące i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich,

przeglądy samochodów, ochrona mienia). Wykonane na kwotę 13.000 zł usługi remontowe dotyczyły remontu samochodów, sprzętu i wyposażenia. Wydatki realizowano zgodnie z planem. Występujące na dzień 31 grudnia 2014 r. zobowiązania niewymagalne w kwocie 69.774 zł dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

Plan w wysokości 1.777.163 zł, wykonano w kwocie 1.773.661 zł, co stanowi 99,8% planu.

Wydatki finansowane były środkami własnymi powiatu.

W ramach rozdziału występują wydatki: bieżące wykonane w kwocie 748.967 zł (99,5% planu) i majątkowe wykonane w wysokości 1.024.694 zł (100,0% planu).

1. Na wydatki bieżące składają się w szczególności:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonane w wysokości 297.175 zł, co stanowi 99,3% planu.

2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonane w wysokości 400.844 zł (99,7% wykonania planu),

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono głównie na zakup materiałów do zimowego i bieżącego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 229.638 zł, zakup usług pozostałych w kwocie 117.500 zł (przeglądy samochodów, zimowe i bieżące utrzymanie dróg powiatowych, wycinka i pielęgnacja drzew przy drogach powiatowych), zakup usług remontowych w kwocie 13.000 zł. W ramach wydatków remontowych wydatkowano środki na naprawę i konserwację sprzętu będącego na stanie PZD w Lubaniu.

3) świadczenia na rzecz osób fizycznych - wykonane w kwocie 12.698 zł przeznaczone m.in. na zakup posiłków profilaktycznych dla pracowników w okresie zimowym.

4) dotacja na zadania bieżące - porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 38.250 zł, tj. 100%

Zawarte porozumienie z Gminą Miejską Olszyna dotyczy zimowego utrzymania dróg.

Wydatkowane środki finansowe przeznaczono na zimowe utrzymanie dróg za miesiące I, II, III, XI, XII 2014 r.

2. Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 finansowane ze środków własnych powiatu, zaplanowane na kwotę 1.024.794 zł dotyczyły następujących zadań:

1) inwestycji pn. "Odbudowa drogi powiatowej 2454D Siekierzyn - Nowa Karczma w km 0+000-1+080 i w km 3+260-3+680" zaplanowana i zrealizowana na kwotę 989.294 zł,

Zadanie obejmuje odbudowę drogi powiatowej nr 2454D Siekierzyn – Nowa Karczma w wojewódzką nr 357 w Siekierzynie do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2452D Siekierzyn – Rudzica w km 1+080. Drugi odcinek zlokalizowany jest w miejscowości Siekierzyn od miejsca gdzie były wykonywane roboty budowlane w latach 2010-2012 od km 3+260 w Kierunku Nowej Karczmy do km 3+320 o łącznej długości 1,150 km w istniejącym wyznaczonym pasie drogowym. Odbudowa drogi uwzględnia regulację istniejących urządzeń w pasie drogowym (zawory, studnie) oraz przebudowę studni, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, budowę chodnika na całej długości, zatok przystankowych, przebudowę przepustów pod drogą i

zjazdami, odtworzenie rowów, wykonanie zjazdów na drogi gminne i posesje, ustawienie barier ochronnych stalowych, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo - bitumicznych na jezdni uwzględniające, wyrównanie betonem asfaltowym oraz ułożenie warstwy ścieralnej z masy asfaltowej SMA dla dróg o ruchu kategorii KR4 o grubości 5 cm po zagęszczeniu na całej długości.

2) zakupów inwestycyjnych pn.:

- „Zakup kosiarki bijakowej” zaplanowany i zrealizowany w kwocie 22.000 zł,
- „Zakup pieca c.o.” zaplanowany na kwotę 13.500 zł i zrealizowany w kwocie 13.400 zł (99,3% planu).

Na dzień 31.12.2014 w rozdziale występują zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 31.607 zł dotyczące zobowiązań wobec pracowników z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2015 r. Na zaciągnięcie zobowiązań Dyrektor jednostki otrzymał upoważnienie Uchwałą nr 7/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r.

Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Zaplanowane w wysokości 5.301.976 zł wydatki majątkowe wykonano w kwocie 5.267.670 zł, co stanowi 99,4% planu.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki inwestycyjne, które dotyczyły odbudowy dróg uszkodzonych w wyniku powodzi i nawałnych deszczów w latach 2010, 2012, 2013.

Źródłem finansowania wykonanych wydatków była dotacja z budżetu państwa w wysokości 4.282.988 zł i środki własne powiatu w kwocie 984.682 zł.

W ramach rozdziału zrealizowano n/w zadania inwestycyjne:

1. Odbudowa mostu oraz drogi powiatowej nr 2463D w Stankowicach w km 7+640- 10+580 [powódź lipiec 2013 r.] - etap I i etap II

Zakres robót uwzględnia rozbiórkę istniejących obiektów mostowych i nawierzchni drogowej na obiektach i dojazdach. Zaprojektowano odbudowę mostu w km 9+134–JNI 01024378 (obecnie tymczasowy wykonany w 2013 z rury falistej), dwa obiekty mostowe zakwalifikowane do przepustów w km 7+950 i w km 9+620 oraz odcinkami odbudowę nawierzchni. Konstrukcje obiektów mostowych oraz projektowane mury oporowe należało posadowić na ławie fundamentowej żelbetowej zbrojonej stalą. Na moście w km 9+134 zamontowano konstrukcję stalową z blachy falistej typ SuperCor SC-9B, natomiast na dwóch obiektach mostowych zaprojektowano wykonanie monolitycznych ustrojów ramowych z betonu B35 (C25/30). Dno cieku uwzględnia umocnienie okładziną kamienną 120/300 gr. 20 cm na betonie B15 (C12/15) gr. 20cm. Po wykonaniu obiektów mostowych zaprojektowano ułożenie nowej konstrukcji jezdni na obiekcie oraz za i przed obiektem z nawiązaniem do istniejącej niwelety drogi powiatowej. Odbudowa drogi uwzględniała, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, przebudowę przepustów pod drogą i zjazdami, wykonanie rowów odwadniających, studni deszczowej, zjazdów na drogi gminne i posesje, ustawienie barier ochronnych stalowych, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo - bitumicznych na jezdni uwzględniające ułożenie odcinkami warstwy ścieralnej z masy asfaltowej SMA dla dróg o ruchu kategorii KR4 o grubości 5 cm po zagęszczeniu .

Koszt I etapu (wykonanie dokumentacji) kwota 11.400 zł (środki własne),

Koszt II etapu (roboty budowlane) kwota 1.037.754 zł, z tego środki z dotacji w kwocie 824.603 zł i środki własne – kwota 213.152 zł

2. Odbudowa dwóch mostów w ciągu drogi powiatowej nr 2463D w Stankowicach w km 7+819 i 8+076 [powódź sierpień 2010 rok] etap I i etap II

Zakres robót uwzględnia rozbiórkę istniejących obiektów mostowych w km 7+819 o numerze ewidencyjnym nr JN1 01024376 i w km 8+076 o numerze ewidencyjnym nr JN1 01024377 oraz nawierzchni drogowej na obiektach i dojazdach. Konstrukcje obiektów mostowych oraz projektowane mury oporowe należało posadowić na ławie fundamentowej żelbetowej zbrojonej stalą. Na mostach zmontowano konstrukcję stalową z blachy falistej typ SuperCor SC-9B Dno cieku uwzględnia umocnienie okładziną kamienną 120/300 gr. 20 cm na betonie gr. 20cm. Zakres robót uwzględnia przebudowę murów oporowych oraz wykonanie nowej konstrukcji jezdni na obiekcie oraz za i przed obiektem z nawiązaniem się do istniejącej niwelety drogi powiatowej. Odbudowa uwzględnia, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, ustawienie barier ochronnych stalowych, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo - bitumicznych na jezdni i mostach.

Koszt I etapu (wykonanie dokumentacji) kwota 14.400 zł (środki własne),

Koszt II etapu (roboty budowlane) kwota 675.743 zł, z tego środki z dotacji w kwocie 668.743 zł i środki własne – kwota 7.000 zł (inspektor nadzoru)

3. Odbudowa drogi powiatowej nr 2273D Lubań – Bolesławiec w km 19+690-22+780 i w km 27+050- 27+400 [powódź lipiec 2012 r. i lipiec 2013 r.]

Zadanie obejmuje odbudowę dwóch odcinków drogi powiatowej nr 2273D Bolesławiec –Lubań. Pierwszy odcinek w miejscowości Lubań – od skrzyżowania ulicy Lwóweckiej z ulicą Robotniczą do skrzyżowania ulicy Różanej z ulicą Główną w km 27+050-27+400 o długości 0,350 km . Drugi odcinek zlokalizowany jest w miejscowości Radostów w km 19+690 - 22+780 o długości 3,090 km w istniejącym wyznaczonym pasie drogowym. Odbudowa drogi uwzględnia regulację istniejących urządzeń w pasie drogowym (zawory, studnie) oraz przebudowę studni, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, przebudowę istniejącego chodnika, zatok przystankowych, przebudowę przepustów pod drogą i zjazdami, odtworzenie rowów, wykonanie zjazdów na drogi gminne i posesje, ustawienie barier ochronnych stalowych, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo - bitumicznych na jezdni uwzględniające frezowanie nawierzchni, wyrównanie betonem asfaltowym oraz ułożenie warstwy ścieralnej z masy asfaltowej SMA dla dróg o ruchu kategorii KR4 o grubości 5 cm po zagęszczeniu na całej długości.

Wartość zadania kwota - 2.083.839 zł, z tego środki z dotacji w kwocie 1.681.471 zł i środki własne – kwota 422.368 zł.

4. Odbudowa drogi powiatowej nr 2273D Lubań – Bolesławiec w km 19+030 - 19+690 [powódź lipiec 2012 r.]

Zadanie obejmuje odbudowę odcinka drogi powiatowej nr 2273D Bolesławiec – Lubań. Odcinek drogi do odbudowy zlokalizowany jest w terenie zabudowanym miejscowości Mściszów w km 19+030 - 19+690 o długości 0,630km w istniejącym wyznaczonym pasie drogowym. Odbudowa drogi uwzględnia, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, przebudowę przepustów pod drogą i zjazdami, wykonanie rowów odwadniających, studni deszczowej, zjazdów na drogi gminne i posesje, ustawienie barier ochronnych stalowych, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo -

bitumicznych na jezdni uwzględniające wyrównanie betonem asfaltowym oraz ułożenie warstwy ścieralnej z masy asfaltowej SMA dla dróg o ruchu kategorii KR4 o grubości 5 cm po zagęszczeniu na całej długości.

Wartość zadania kwota - 366.893 zł, z tego środki z dotacji w kwocie 293.514 zł i środki własne – kwota 73.379 zł.

**5. Odbudowa drogi powiatowej nr 2273D Lubań – Bolesławiec w km 18+460-19+030
[powódź lipiec 2012 r.]**

Zadanie obejmuje odbudowę odcinka drogi powiatowej nr 2273D Bolesławiec – Lubań. Odcinek drogi do odbudowy zlokalizowany jest w terenie zabudowanym miejscowości Mściszów w km18+460- 19+030 o długości 0,570km w istniejącym wyznaczonym pasie drogowym. Odbudowa drogi uwzględnia, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, przebudowę przepustów pod drogą i zjazdami, wykonanie rowów odwadniających, studni deszczowej, zjazdów na drogi gminne i posesje, przebudowę zatoki autobusowej, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo - bitumicznych na jezdni uwzględniające wyrównanie betonem asfaltowym oraz ułożenie warstwy ścieralnej z masy asfaltowej SMA dla dróg o ruchu kategorii KR4 o grubości 5 cm po zagęszczeniu na całej długości.

Wartość zadania kwota - 355.823 zł, z tego środki z dotacji w kwocie 284.658 zł i środki własne – kwota 71.165 zł.

**6. Odbudowa drogi powiatowej nr 2273D Lubań – Bolesławiec w km 17+350-18+460
[powódź lipiec 2012 r.]**

Zadanie obejmuje odbudowę odcinka drogi powiatowej nr 2273D Bolesławiec – Lubań w km 17+350-18+460 o długości 0,920km. Na przedmiotowym odcinku drogi zlokalizowane są dwa mosty, które są wyłączone z odbudowy. Odbudowany most w 2013 roku w km 17+945 i uwzględniony do przebudowy most w km 17+726. Odcinek drogi do odbudowy zlokalizowany jest w terenie zabudowanym miejscowości Mściszów w istniejącym wyznaczonym pasie drogowym. Odbudowa drogi uwzględnia, ułożenie ścieków rzędowych z kostki kamiennej, przebudowę przepustów pod drogą i zjazdami, wykonanie rowów odwadniających, studni deszczowej, zjazdów na drogi gminne i posesje, wyprofilowanie i uzupełnienie poboczy materiałem kamiennym oraz wykonanie robót nawierzchniowo - bitumicznych na jezdni uwzględniające wyrównanie betonem asfaltowym oraz ułożenie warstwy ścieralnej z masy asfaltowej SMA dla dróg o ruchu kategorii KR4 o grubości 5 cm po zagęszczeniu.

Wartość zadania kwota - 692.298 zł, z tego środki z dotacji w kwocie 549.999 zł i środki własne – kwota 142.299 zł.

**7. Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na odbudowę mostu w Radostowie Średnim na drodze nr 2273D w km 22+200 –[powódź 2012 r.]
wykonane w kwocie 7 380 zł (środki własne).**

**8. Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na odbudowę mostu w Stankowicach na drodze nr 2466D w km 3+900 –[powódź 2010 r.]
wykonane w kwocie 7 380 zł (środki własne).**

**9. Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na odbudowę mostu w Mściszowie w km 17+726 –[powódź 2012 r.]
wykonane w kwocie 7 380 zł (środki własne).**

10. Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na odbudowę konstrukcji drogowo - mostowej na drodze nr 2456D w km 1+330 –[powódź 2012 r.]
wykonane w kwocie 7 380 zł (środki własne).

Zadania z podaniem źródeł finansowania wyszczególniono w tabeli załącznika Nr 6.

Zadania zostały zrealizowane w wysokościach wynikających z zawartych umów z wykonawcami wyłonionymi w drodze przetargu.

DZIAŁ 630 –TURYSTYKA

Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki

W ramach rozdziału przekazywana była dotacja na podstawie podpisanych umów o wsparcie realizacji zadań publicznych z zakresu turystyki . Dotacje zaplanowane na kwotę 23.800 zł zrealizowano w kwocie 17.837 zł , tj. w 74,9%.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w tym dziale finansowane były środkami własnymi powiatu zaplanowanymi na kwotę 36.000 zł oraz dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 62.278 zł. Plan ogółem w wysokości 98.278 zł (obejmujący wyłącznie wydatki na realizację zadań statutowych jednostki) zrealizowano w kwocie 66.848 zł, co stanowi 68,0% planu.

- 1) Wykonanie wydatków zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 61.569 zł, co stanowi 98,9% planu. Środki z dotacji wydatkowano m.in. na: opłaty na wspólnotę mieszkaniową, ogłoszenia o przetargach, zimowe utrzymanie dróg Skarbu Państwa, wycinkę drzew, opłaty za koszty sądowe i za wycenę nieruchomości a także podatek od nieruchomości.
- 2) Środki finansowe z zakresu zadań własnych wydatkowano zgodnie z zapotrzebowaniem na: opłaty za ogłoszenia o przetargach, wycenę nieruchomości oraz podatek rolny. Plan wykonano w kwocie 5.279 zł, tj. w 14,7%.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 905.272 zł zrealizowano w 99,2%, tj. w wysokości 897.869 zł. Wydatki w tym dziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi Powiatu. W strukturze wewnętrznej tego działu udział mają:

Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej

Wydatki w rozdziale finansowane były środkami własnymi powiatu zaplanowanymi na kwotę 394.466 zł (głównie finansowane z wpływów z opłat za sprzedaż map, wypisy i wyrisy z operatu ewidencji gruntów, uzgodnienia dokumentacji projektowej, za zgłoszenia robót geodezyjnych) oraz dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 68.400 zł.

Plan ogółem w wysokości 462.866 zł zrealizowano w kwocie 455.555 zł, co stanowi 98,4% planu.

Środki wydatkowano na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 414.602 zł (98,7% planu) dotyczące wynagrodzeń pracowników Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- 2) realizację zadań statutowych w kwocie 40.953 zł (95,9% planu).

Wydatki z zakresu administracji rządowej (przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczane) wykonano w 100% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Występujące zobowiązania niewymagalne w kwocie 74 zł dotyczą wystawionej w grudniu 2014 r. faktury za usługi telekomunikacyjne, z terminem płatności w styczniu 2015 r.

Rozdział 71013 – Prace geodezyjno – kartograficzne

Zaplanowane i wykonane na kwotę 80.000 zł wydatki statutowe przeznaczone zostały na założenie ewidencji gruntów i budynków dla miast Lubań i Olszyna. Zadanie finansowane było w całości dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjno – kartograficzne

Zaplanowane w wysokości 7.793 zł środki finansowe z dotacji z budżetu państwa wydatkowane zostały na wykonanie prac geodezyjnych niezbędnych do gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa, w tym regulowanie stanu prawnego użytków leśnych. Wydatki wykonano w kwocie 7.717 zł, co stanowi 99,0% planu.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany

Zadania realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu finansowane dotacją z budżetu państwa zaplanowano na kwotę 354.613 zł - wykonano w kwocie 354.597 zł (100% wykonania).

Środki finansowe zgodnie z wytycznymi dysponenta przeznaczono na:

1. Wydatki o charakterze bieżącym w kwocie 299.597 zł, z tego:
 - 1) wydatki jednostek budżetowych wykonane w wysokości 298.474 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w wysokości 272.166 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonano w wysokości 26.308 zł,
 - 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 1.123 zł.
2. Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 55.000 zł wykonano do wysokości przyznanej dotacji. W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu samochodu osobowego dla potrzeb PINB

Środki wydatkowane były zgodnie z harmonogramem.

Na dzień 31.12.2014 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 21.082 zł z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan w wysokości 6.563.847 zł wykonano w wysokości 6.191.147 zł, co stanowi 94,3% planu, w tym na wydatki z zakresu administracji rządowej przypada kwota 157.256 zł, co stanowi 2,5 % ogółu wykonanych wydatków.

W strukturze wewnętrznej działu występują:

- wydatki bieżące wykonane w kwocie 5.985.914 zł (94,2% planu),
- wydatki majątkowe wykonane w kwocie 205.233 zł (99,2% planu).

Zadania realizowane były w rozdziałach:

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Plan w wysokości 136.869 zł zrealizowano w 100%. Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na płace pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej i pokrywane są dotacją celową z budżetu państwa.

Rozdział 75019 – Rady powiatów

Plan w wysokości 223.960 zł wykonano w kwocie 201.278 zł, co stanowi 89,9% planu.

Środki finansowe przeznaczono na: świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłatę diet radnych, koszty podróży służbowych) w kwocie 189.510 zł (89,9% planu) i na wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki w kwocie 11.768 zł (88,7% planu).

Wydatki statutowe realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem zapewniając obsługę radnych Rady Powiatu Lubańskiego, którzy obradowali na 15 posiedzeniach sesji Rady, podejmując 82 uchwały oraz na 57 posiedzeniach komisji.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne z tytułu otrzymanych faktur za usługi telekomunikacyjne z terminem płatności w 2015 r. w łącznej kwocie 44 zł.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Plan w wysokości 5.956.999 zł wykonano w kwocie 5.621.411 zł, co stanowi 94,4 % planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 5.416.178 zł, co stanowi 94,2% planu wydatków bieżących, z tego przypada na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 3.980.054 zł (95,9% planu),
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki - 1.418.328 zł, co stanowi 89,8% planu.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 17.796 zł (85,8% planu).

W ramach rozdziału zaplanowane wydatki inwestycyjne (inwestycje i zakupy inwestycyjne) na kwotę 206.900 zł wykonano w kwocie 205.233 zł, tj. w 99,2%. Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- a) wydatki inwestycyjne zaplanowane na łączną kwotę 77.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych pn.:
 - „Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu”. zaplanowana na kwotę 50.000 zł - zrealizowana w kwocie 49.524 zł, co stanowi 99,0% planu. Powyższe zadanie inwestycyjne finansowane było w ramach pozyskanych środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
 - „Podświetlenie budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu”. zaplanowane na kwotę 27.000 zł wydatki zrealizowano w kwocie 25.891 zł, co stanowi 95,9% wykonania,
- b) zakupy inwestycyjne zaplanowane w łącznej wysokości 129.900 zł, zrealizowano w kwocie 129.818 zł, co stanowi 99,9% planu, i tak:
 - zaplanowany w wysokości 3.900 zł „Zakup oprogramowania i licencji” zrealizowano w 100%,
 - zaplanowany w wysokości 6.000 zł „Zakup komputera przenośnego”. wykonano w kwocie 5.999 zł (100% planu),
 - „Zakup serwera do elektronicznego obiegu dokumentów” zaplanowany na kwotę 45.000 zł wykonano w 100%,

- „Zakup zasilacza awaryjnego” zaplanowany na kwotę 5.000 zł wykonano w 100%,
- „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania” na kwotę 70.000 zł wykonano w kwocie 69.919 zł (99,9% planu). Źródłem finansowania zakupu były środki z budżetu Województwa Dolnośląskiego otrzymane na podstawie umowy w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zadanie rekultywacyjne,

Realizacja planu wydatków przebiegała zgodnie z zapotrzebowaniem i harmonogramem.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek zdrowotnych i Funduszu Pracy za rok 2014 oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2015 r. w łącznej kwocie 341.743 zł.

Uchwałą Nr 20/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r. Starosta Lubański uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa

Pan w wysokości 20.388 zł, wykonano w 100,0 %, tj. w wysokości 20.387 zł.

Zaplanowane środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej wykorzystane zostały między innymi na : wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia członków komisji lekarskiej i poborowej oraz średniego personelu medycznego) w wysokości 10.321 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych m.in. (zakup niezbędnych materiałów, badania specjalistyczne, oprawa ksiąg) zostały wydatkowane zgodnie z zapotrzebowaniem w kwocie 10.066 zł.

Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone w I kwartale 2014 r.

Rozdział 75058 – Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą

Plan w wysokości 700 zł nie został zrealizowany ponieważ nie było zapotrzebowania na tego rodzaju wydatki.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Zaplanowane na kwotę 193.298 zł wydatki zrealizowano w kwocie 183.661 zł, co stanowi 95,0 % planu.

W ramach rozdziału wykonywane były zadania:

- 1) Związane z działalnością promocyjną powiatu zaplanowane na kwotę 138.550 zł. Środki finansowe wydatkowano na wynagrodzenia bezosobowe – kwota 2.000 zł (umowa zlecenie – organizacja imprezy plenerowej promującej Powiat Lubański pn. „Leśna Brać – Księstwo Czocho”) i na wydatki statutowe – kwota 135.984 zł (wydatki związane z zakupem materiałów i usług na rzecz promocji powiatu lubańskiego oraz na tłumaczenia).
- 3) Związane z realizacją projektu pn. „Promocja Powiatu Lubańskiego i miasta Zacler – opracowanie publikacja materiałów i artykułów promocyjnych ” w ramach Funduszu Mikroprojektów Euroregionu Nysa Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013. Źródłem finansowania zaplanowanych na kwotę 54.748 zł wydatków były:
 - środki przekazywane przez Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w kwocie 46.536 zł,

- środki z budżetu państwa jako uzupełnienie wkładu własnego w kwocie 5.475 zł,
- wkład własny Powiatu w kwocie 2.737 zł.

Projekt został zrealizowany w kwocie 45.677 zł, tj. w 83,4%, z tego: kwota 38.826 zł finansowana ze środków UE, kwota 6.851 zł z budżetu krajowego.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Zaplanowane na kwotę 31.633 zł wydatki zostały wykonane w kwocie 27.541 zł, tj. w 87,1%. Wydatki w rozdziale związane są z zapłatą składek członkowskich Powiatu Lubańskiego na rzecz stowarzyszeń i organizacji, do których przynależy Powiat Lubański.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

W trakcie roku budżetowego, na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze w sprawie przyznania dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 62.741 zł, dokonano zmian budżetu w związku z koniecznością przeprowadzenia wyborów do Rady Powiatu.

Otrzymano kwotę w wysokości 62.191 zł a wydatkowano kwotę 62.116 zł, co daje 99,0% planu. Środki finansowe przeznaczono między innymi na:

- 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety członków Komisji Wyborczej) – kwota 4.550 zł,
- 2) wynagrodzenia zgodnie z umowami zleceń w kwocie 14.168 zł,
- 3) wydatki statutowe 43.398 zł: opłaty za ogłoszenia, komunikaty, delegacje, zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe).

Nie wydatkowaną kwotę w wysokości 74,81 zł zwrócono do Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Jeleniej Górze.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Plan wydatków w dziale w wysokości 3.956.454 zł finansowany był dotacją celową z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu administracji rządowej (3.868.454 zł) oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 88.000 zł.

Wykonanie ogółem stanowi kwotę 3.912.955 zł.

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

Zaplanowane na kwotę 44.000 zł wydatki wykonano w 89,8%. Wydatki w rozdziale dotyczyły :

- 1) wpłaty w kwocie 8.000 zł na Fundusz Celowy Wsparcia Policji z przeznaczeniem na nagrody dla policjantów z Komendy Powiatowej Policji w Lubaniu, na dofinansowanie zakupu paliwa do samochodów oraz na zakup sprzętu komputerowego. Środki wydatkowano w 100%,
- 2) wpłaty w kwocie 36.000 zł na Fundusz Celowy Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Powyższe środki przeznaczono na zakup samochodu oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Lubaniu. Środki wydatkowano w 87,5%. W wyniku rozliczenia zakupu dokonano zwrotu na rachunek budżetu powiatu w kwocie 4.489 zł.

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Wydatki w rozdziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowaną w łącznej kwocie 3.860.429 zł.

Plan wykonano w 100,0%, tj. w kwocie 3.860.419 zł, z tego przypada na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych kwota 3.689.242 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.228.537 zł,
 - wydatki statutowe w kwocie 460.705 zł,

- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 171.177 zł.

Na powyższe wykonanie składa się m.in. wypłata równoważników pieniężnych wypłacanych funkcjonariuszom za remont i brak lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku, jednorazowe przejazdy funkcjonariuszy i ich rodzin, pomoc mieszkaniowa.

Na dzień 31.12.2014 r. zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 25.807 zł i dotyczą zobowiązań § 3070 z tytułu równoważnika za brak lokalu mieszkalnego dla funkcjonariuszy za 12/2014, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, podatku od wynagrodzeń, składek ZUS i na Fundusz Pracy pracowników cywilnych i funkcjonariuszy, zawartych umów zleceń oraz faktur wystawionych w 2014 roku z terminem płatności w styczniu 2015 r. Na zaciąganie zobowiązań KP Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu uzyskała upoważnienie Uchwałą Nr 19/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r.

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

Na realizację zadania (wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki) z zakresu administracji rządowej powiat w 2014 roku otrzymał dotację z budżetu państwa w wysokości 3.000 zł. Środki przeznaczone na zakup komputera, materiały biurowe oraz na wykonanie mapy topograficznej do zadań z zakresu obrony cywilnej. Plan wykonano w 100%.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe

Plan wydatków określony na kwotę 44.000 zł zrealizowano w 11,4%. Wykonane w kwocie 5.000 zł wydatki bieżące zostały przeznaczone na sporządzenie specjalistycznych map powiatu lubańskiego oraz obsługę konferencji poświęconej bezpieczeństwu w powiecie lubańskim. Wydatki bieżące zrealizowano w 100%. Zaplanowane na kwotę 39.000 zł wydatki inwestycyjne na zadanie pn. Budowa stacji wodowskazowych na terenie powiatu lubańskiego"- etap II nie zostały wykonane z uwagi na zmianę koncepcji finansowania inwestycji.

Rozdział 75478 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 5.025 zł. Środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczone były na pokrycie kosztów poniesionych podczas działań ratowniczych prowadzonych przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej w związku z intensywnymi opadami deszczu w okresie od 16 maja do 06 czerwca 2014 roku. Z przyznanych środków Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu pokryła koszty zakupu paliwa i opłat za wyżywienie funkcjonariuszy uczestniczących w akcjach ratowniczych z tytułu intensywnych opadów deszczu.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t.**

Plan wydatków w wysokości 611.413 zł wykonano w kwocie 609.213 zł. Na wykonane wydatki na obsługę długu składają się:

- 1) koszty emisji samorządowych papierów wartościowych (§ 8090) zaplanowane i wykonane w kwocie 4.500 zł w związku z emisją obligacji na kwotę 3.000.000 zł w 2014 roku,
- 2) odsetki od obligacji samorządowych wyemitowanych w 2013 r. (§ 8110) zaplanowane na kwotę 606.913 zł i wykonane w kwocie 604.713 zł (99,6% planu). Odsetki płacone były w terminach zgodnych z harmonogramem spłat stanowiącym integralną część umowy.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**

Uchwałą Nr L/309/2013 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2014 rok ustalono rezerwy:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 300.000 zł, stanowiącą 0,6% ogółu zaplanowanych na 2014 rok wydatków.
- 2) celowe w 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 w kwocie 100.000 zł;
 - f) regulacja wynagrodzeń w jednostkach w kwocie 266.745 zł;
 - g) rezerwa na zadania inwestycyjne w kwocie 1.950.000 zł;

W trakcie wykonywania budżetu dokonano przeniesienia środków z n/w rezerw :

- 1) Rozwiązano rezerwę ogólną w kwocie 24.500 zł i przeznaczono na realizację niezaplanowanych a koniecznych zadań remontowych w rozdziale 75020 oraz na dofinansowanie niezbędnych wydatków związanych z promocją powiatu w rozdziale 75075.

Po dokonanych zmianach pozostała niewykorzystana rezerwa w kwocie 275.500 zł.

- 2) Rozwiązano planowane rezerwy celowe na łączną kwotę 1.566.350 zł, z tego:
 - a) „Pomoc zdrowotną dla nauczycieli” w łącznej kwocie 8.680 zł z przeznaczeniem na pomoc zdrowotną dla nauczycieli emerytów na podstawie wydanych decyzji Starosty Lubańskiego. Rezerwę wykorzystano w całości.
 - b) „Nagrody Starosty dla nauczycieli” w kwocie 33.081 zł na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach. Z powyższej rezerwy pozostała niewykorzystana kwota w wysokości 44 zł.
 - c) „Stypendia Starosty w kwocie 7.980 zł przeznaczono na wydatki w rozdziale 85415. Stypendia Starosty przyznane zostały dla uczniów, którzy osiągnęli najlepsze wyniki w nauce. Pozostała niewykorzystana rezerwa w kwocie 20 zł.
 - d) „Remonty w jednostkach oświatowych” w kwocie 100.000 zł i przeznaczono na remonty w szkołach i placówkach oświatowych (w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu , Szkole Muzycznej I stopnia im.

- A. Kolberga w Lubaniu, Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku). Rezerwę wykorzystano w całości.
- e) „Regulacje wynagrodzeń w jednostkach” w kwocie 240.328 zł i przeznaczona na zwiększenie wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi w jednostkach organizacyjnych powiatu. Pozostała niewykorzystana rezerwa w wysokości 26.417 zł.
- f) „Rezerwa na zadania inwestycyjne” w kwocie 1.176.281 zł i przeznaczono na:
- inwestycje (odbudowa i modernizacja dróg) w rozdziale 60078 - kwota 1.008.281 zł;
 - zakupy inwestycyjne w rozdziale 60014 - kwota 22.000 zł;
 - inwestycje w rozdziale 75020 kwota 27.000 zł,
 - inwestycje w rozdziale 75421 kwota 39.000 zł (środki nie wykorzystano ze względu na zmianę koncepcji finansowania)
 - inwestycje w rozdziale 85201 - kwota 80.000 zł;
- Nie wykorzystano rezerwę w kwocie 773.719 zł.

Łączna kwota niewykorzystanych środków z rezerw celowych wyniosła 885.200 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki tego działu stanowią najliczniejszą grupę wydatków w budżecie powiatu i są finansowane subwencją oświatową, dochodami własnymi oraz dotacjami otrzymanymi na podstawie podpisanych porozumień.

W strukturze działu zostały zaplanowane wydatki w kwocie 20.993.878 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 20.764.188 zł i wydatki majątkowe w wysokości 229.690 zł.

Wydatki ogółem wykonano w wysokości 19.937.303 zł, co stanowi 95,0% planu, z tego:

1. Wydatki bieżące wykonane w kwocie 19.709.360 zł, co stanowi 94,9 % planu, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 14.625.027 zł, co stanowi 99,9% planu,
 - b) wydatki statutowe w kwocie 2.363.028 zł, co stanowi 98,8 % planu,
 - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 270.851 zł, co stanowi 99,3 % planu (w tym dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych, dotacja celowa na prowadzenie kształcenia w klasach zawodowych w ramach porozumienia z powiatami oraz na prowadzenie z Gminą Miejską Lubiąż punktu katechetycznego),
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 102.091 zł i stanowiły 98,7 % planu,
 - e) wydatki na programy finansowane z środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w kwocie 2.348.363 zł i stanowiły 69,8 % wykonania planu.
2. Środki na wydatki majątkowe na dzień 31.12.2014 r. zostały wydatkowane w wysokości 227.943 zł, co stanowi 99,2 %. Realizację inwestycji przedstawiono przy omawianiu poszczególnych rozdziałów.

Realizacja planu w poszczególnych grupach wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	20 764 188 zł	19 709 360 zł	94,9%	98,9%
1) Wydatki jednostki, na:	17 025 549 zł	16 988 055 zł	99,8%	85,2%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 632 897 zł	14 625 027 zł	99,9%	73,4%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	2 392 652 zł	2 363 028 zł	98,8%	11,9%
2) dotacje na zadania bieżące	272 874 zł	270 851 zł	99,3%	1,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	103 387 zł	102 091 zł	98,7%	0,5%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	3 362 378 zł	2 348 363 zł	69,8%	11,8%
Wydatki majątkowe, w tym:	229 690 zł	227 943 zł	99,2%	1,1%
ŁĄCZNIE	20 993 878 zł	19 937 303 zł	95,0%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na poziomie o 5% niższym niż zakładano, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w 99,9 %,
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 98,8 %.

W ramach bieżących remontów zrealizowano zadania remontowe:

- a) w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu – wyremontowano nawierzchnię Sali gimnastycznej, na kwotę 12.000 zł oraz dokonano remontu chodników przed budynkiem Szkoły na kwotę 34.154 zł,
- b) w Szkole Muzycznej im. Oskara Kolberga w Lubaniu wyremontowano kominy na kwotę 11.030 zł oraz wymieniono elementy blacharki wraz z naprawą fragmentu więźby dachowej na kwotę 10.340 zł,
- c) w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku wyremontowano orywnowania, miejscowo naprawiono dach oraz taras na łączną kwotę 32.476 zł.

3. Dotacje na zadania bieżące wykonano w 99,3%. Dotacje na zadania bieżące przekazywane są:
 - a) powiatom na podstawie podpisanych porozumień w sprawie kształcenia klas wielozawodowych,
 - b) na prowadzenie z Gminą Miejską Lubią punkt katechetycznego,
 - c) szkołom niepublicznym.
4. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w 98,7 %,
5. wykonanie wydatków bieżących na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie niższym o 30,2 % wynika z ustalonych w poszczególnych projektach harmonogramów realizacji zadań objętych. Realizacja poszczególnych projektów zostanie omówione w dalszej części,
6. wydatki majątkowe wykonano w 99,2 %.

W związku z powstałymi na dzień 31 grudnia 2014 r. w jednostkach oświatowych zobowiązaniami z tytułu podatku i składek naliczonych od wynagrodzeń oraz wystawionych faktur za materiały i usługi z terminem płatności w styczniu 2015 roku, dyrektorzy szkół i placówek oświatowych uchwałami Zarządu uzyskali upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświatowe w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne

W ramach rozdziału 80102 funkcjonuje jedna szkoła podstawowa specjalna w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lubaniu do którego uczęszczają dzieci z orzeczoną niepełnosprawnością w stopniu lekkim, umiarkowanym i znacznie upośledzone.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 1.264.997 zł zostały wykonane w wysokości 1.263.309 zł, co stanowi 99,9% planu, w tym:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	1 137 307 zł	1 135 662 zł	99,9%	89,9%
Wydatki jednostki, na:	1 137 307 zł	1 135 662 zł	99,9%	89,9%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 023 536 zł	1 022 375 zł	99,9%	80,9%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	113 771 zł	113 287 zł	99,6%	9,0%
Wydatki majątkowe	127 690 zł	127 647 zł	100,0%	10,1%
ŁĄCZNIE	1 264 997 zł	1 263 309 zł	99,9%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (o 0,1%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 99,9%. Były to wynagrodzenia nauczycieli (13,47 etatów), pracowników administracji i obsługi (1,5 etatu). Wyplacono nagrodę jubileuszową dla 3 nauczycieli oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 r. Dokonano regulacji płac dla pracowników administracji i obsługi po rozwiązaniu rezerwy celowej.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,6%. Wydatki na realizację zadań statutowych poniesiono na zakup niezbędnych materiałów eksploatacyjnych, remontowych i środków czystości oraz zakup wyposażenia - monitoring, szafy do sal lekcyjnych (zakupy zrealizowano po uzyskaniu zgody Zarządu Powiatu Lubańskiego) - 100% wyk. zakup energii cieplnej, elektrycznej i wody - 99% wyk. Zakup usług remontowych – dokonano napraw wyposażenia oraz dokonano niezbędnej naprawy instalacji odgromowej budynku szkoły - 100% wyk. Pokryto koszty profilaktycznych badań lekarskich – 100% wyk. Ponadto poniesiono wydatki na usługi: odbioru ścieków, telekomunikacyjne, Internet, podróże służbowe, odpis na ZFŚS.

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na: zakup energii – 40265 zł, odpisy na ZFŚS – 45.460 zł.

3. Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 127 690 zł, zostały wykonane w wysokości 127.647 zł (100%) - środki były przeznaczone na budowę szkolnego placu zabaw przy Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lubaniu, Budowa placu zabaw była możliwa dzięki programowi MEN – „Radosna szkoła”. Realizacja zadania obejmowała zaprojektowanie i wykonanie szkolnego placu zabaw zgodnie z wymogami rządowego programu Radosna Szkoła - mały plac zabaw w zakresie:
 - a) Wykonanie projektu z zastrzeżeniem wymogów programu rządowego, obowiązujących norm i przepisów (inwestycja nie wymagała pozwolenia na budowę),
 - b) Wykonanie podbudowy pod nawierzchnię placu zabaw.
 - c) Wykonanie nawierzchni bezpiecznej amortyzującej upadek dziecka z wysokości, dostosowanej do zainstalowanych urządzeń zabawowych. Kolorystyka zgodna z założeniami programu.
 - d) Zainstalowanie wysokiej jakości wielofunkcyjnych urządzeń rekreacyjnych HAGS spełniających wymagane normy bezpieczeństwa, posiadające gwarancję jakości do 10 lat.
 - e) Zagospodarowanie powierzchni biologicznie czynnej – trawniki.
 - f) Montaż tablicy informacyjnej z regulaminem określającym zasady prawidłowego korzystania z placu zabaw oraz zawierającym numery telefonów alarmowych.
 - g) Montaż elementów małej architektury – ławka i kosz.

Źródłem finansowania inwestycji były środki z dotacji w kwocie 63.824 zł i środki własne powiatu w kwocie 63.823 zł.

Inwestycję zakończono 07.10.2014 r.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę: 115.064 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne

W ramach tego rozdziału funkcjonują 2 gimnazja specjalne w:

- Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lubaniu,
- Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku,

Wyżej wymienione placówki dysponowały środkami finansowymi na ogólną kwotę 1.321.145 zł, z czego wydatkowano kwotę 1.319.614 zł, tj. 99,9% zaplanowanych środków, w tym:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	1 321 145 zł	1 319 614 zł	99,9%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	1 278 991 zł	1 277 499 zł	99,9%	96,8%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 106 860 zł	1 105 452 zł	99,9%	83,8%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	172 131 zł	172 047 zł	100,0%	13,0%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 154 zł	42 115 zł	99,9%	3,2%
ŁĄCZNIE	1 321 145 zł	1 319 614 zł	99,9%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (o 0,1%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 99,9%. W SOSW w Lubaniu były to wynagrodzenia nauczycieli (2,33 etatu) oraz wypłata nagrody jubileuszowej dla jednego nauczyciela, a także dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2013 r. Natomiast wysoki % wykonania w stosunku do planu w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych było spowodowane dużą ilością zwolnień lekarskich powyżej 14 i 33 dni oraz w wyniku utworzenia w maju 2014 r. dodatkowej grupy wychowawczej.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 100%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych - 18.492 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS - 46.455 zł
 - c) zakup materiałów i wyposażenia - 86.444 zł
 - d) zakup energii - 10.999 zł.
3. Wydatki związane z realizacją świadczeń na rzecz osób fizycznych wykonano w 99,9%. Związane było to z wypłatą dodatku mieszkaniowego i wiejskiego, wypłatą świadczeń BHP dla pracowników.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę: 122.558 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

W ramach tego rozdziału funkcjonują trzy licea ogólnokształcące w:

- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubuskiej w Lubaniu,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu,
- oraz szkoły niepubliczne.

Wydatki w rozdziale zaplanowano na kwotę 4.990.223 zł, z czego wydatkowano kwotę 4.984.897 zł, tj. 99,9% zaplanowanych środków, w tym:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	4 978 823 zł	4 973 497 zł	99,9%	99,8%
1) Wydatki jednostki, na:	4 790 212 zł	4 785 138 zł	99,9%	96,0%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 169 279 zł	4 168 812 zł	100,0%	83,6%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	620 933 zł	616 326 zł	99,3%	12,4%
2) dotacje na zadania bieżące	178 600 zł	178 600 zł	100,0%	3,6%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 011 zł	9 759 zł	97,5%	0,2%
Wydatki majątkowe	11 400 zł	11 400 zł	0,0%	0,2%
ŁĄCZNIE	4 990 223 zł	4 984 897 zł	99,9%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (o 0,1%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 100%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,3%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- a) zakup usług pozostałych - 51.153,59 zł,
- b) odpisy na ZFŚS - 180.466,76 zł
- c) zakup materiałów i wyposażenia – 83.098,82 zł
- d) zakup energii - 209.936 zł.

3. Dotacje na zadania bieżące - w ramach rozdziału przekazana została dotacja szkołom niepublicznym w wysokości 178.600 zł, co stanowi 100% planowanych wydatków dla szkół niepublicznych w tym rozdziale.

W podziale na poszczególne szkoły w ramach rozdziału wygląda to następująco:

Rozdział	Osoba prowadząca	Szkoła	Plan 2014	Wykonanie 2014
80120	"MUR" CEZ Sp. z o. o.	Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych MUR w Lubaniu	35 530	35 530
80120	Agata Kulmatycka - Społeczny Zespół Szkół dla Dorosłych w Lubaniu	zaoczne Liceum Ogólnokształcące	56 810	56 810
80120	Agata Markiewicz - Zespół Szkół "ATHENEUM"	Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Leśnej	86 260	86 260
łącznie			178 600	178 600

Dotacje zostały rozliczone prawidłowo.

4. Wydatki związane z realizacją świadczeń na rzecz osób fizycznych wykonano w 97,5%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę: 453.323 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz zakup energii.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

W ramach tego rozdziału:

- 1) funkcjonują szkoły zawodowe w:
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu,
- 2) przekazana została dotacja szkołom niepublicznym oraz powiatom na podstawie podpisanych porozumień w sprawie kształcenia klas wielozawodowych.
- 3) wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 2.607 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Realizację wydatków przedstawiono poniżej:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	7 962 640 zł	7 612 732 zł	95,6%	99,4%
1) Wydatki jednostki, na:	6 906 086 zł	6 893 907 zł	99,8%	90,0%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 984 549 zł	5 984 086 zł	100,0%	78,1%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	921 537 zł	909 821 zł	98,7%	11,9%
2) dotacje na zadania bieżące	92 160 zł	90 290 zł	98,0%	1,2%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	24 005 zł	23 038 zł	96,0%	0,3%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	940 389 zł	605 497 zł	64,4%	7,9%
Wydatki majątkowe	45 600 zł	45 600 zł	100,0%	0,6%
ŁĄCZNIE	8 008 240 zł	7 658 332 zł	95,6%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (o 4,4%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 100%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 98,7%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 99.273 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 260.513 zł
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 188.605 zł
 - d) zakup energii – 206.656 zł.
3. Dotacje na zadania bieżące w ogólnej kwocie 90.290 zł, stanowiąca 98,0% planowanych wydatków:
 - a) szkołom niepublicznym w kwocie 32.600 zł, co stanowi 100% planowanych wydatków na ten cel.

Dotacje celowe przekazano dla niżej wymienionych szkół niepublicznych:

Rozdział	Osoba prowadząca	Szkoła	Plan 2014	Wykonanie 2014
80130	Agata Kulmatycka - Społeczny Zespół Szkół dla Dorosłych w Lubaniu	Szkoła Policealna dla Dorosłych w Lubaniu	16 800	16 800
80130	Agata Markiewicz - Zespół Szkół "ATHENEUM"	Policealne Studium BHP	15 800	15 800
łącznie			32 600	32 600

Dotacje zostały rozliczone prawidłowo.

- b) powiatom, w kwocie 57.690 zł, na podstawie podpisanych porozumień w sprawie kształcenia klas wielozawodowych. Na teoretyczne kursy kształcenia zawodowego

kierowani są uczniowie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu Kierownik kształcenia praktycznego w szkole, w porozumieniu z ośrodkami szkoleniowymi ustala harmonogram kursów. Na jego podstawie planowane są środki w budżecie powiatu i zawierane porozumienia.

4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 23.038 zł, co stanowi 96,0% planu. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników.
5. Wydatki majątkowe zostały wykonane w 100%. Środki zostały przeznaczone na wymianę okien w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu (środki pochodzą z opłat za korzystanie ze środowiska).
6. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, zostały zaplanowane w wysokości 940.389 zł, wykonano w kwocie 605.497 zł, tj. 64,4%. W rozdziale realizowano projekt „ERASMUS+” przez następujące szkoły:
 - a) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu - realizacja projektu UE w ramach Programu Komisji Europejskiej „Erasmus+”, akcja kluczowa: *Mobilność edukacyjna*, akcja: *Mobilność osób uczących się i pracowników*, typ akcji: *Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego*. Projekt jest realizowany z bezzwrotnych środków pochodzących z UE.
Wydatkowanie środków w ramach projektu planowano w całości do 31.12.2014 r. w wysokości 816.263 zł. Na dzień 31.12.2014 r. wykonanie wydatków wyniosło 482.824 zł, co stanowi 59,2% planu.
 - b) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu – realizacja projektu UE pn. „Uczenie się przez całe życie” w ramach Programu Komisji Europejskiej „Erasmus+”, akcja kluczowa: *Mobilność edukacyjna*, akcja: *Mobilność osób uczących się i pracowników*, typ akcji: *Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego*. Okres realizacji projektu: 01.09.2014 r. – 31.08.2015 r. Plan projektu na rok 2014 zaplanowano w wysokości 124.126 zł, wydatkowano kwotę 122.673 zł

Uchwałą Zarządu Nr 711/2014 z dnia 5.11.2014 r. w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu w rozdziale 80130 dokonano przeniesień na kwotę 14.970 zł (z § 4171 na § 4011) w ramach projektu pn. „Uczenie się przez całe życie – Program Komisji Europejskiej Erasmus+”. Zgodnie z wytycznymi do w/w projektu wydatki dotyczące obsługi administracyjnej i finansowo – księgowej nie mogą być wypłacone jako umowy zlecenia ale jako dodatki specjalne do wynagrodzeń;

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 878.606 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy, zakup energii, ZFŚS, zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki.

Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu, finansowana z subwencji oświatowej.

Ponadto wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 419 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Plan finansowy na rok 2014 wynosił 1.068.161 zł i zrealizowany został w 99,8%, w tym:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	1 068 161 zł	1 066 324 zł	99,8%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	1 064 779 zł	1 062 943 zł	99,8%	99,7%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	920 402 zł	919 901 zł	99,9%	86,3%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	144 377 zł	143 042 zł	99,1%	13,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 382 zł	3 381 zł	100,0%	0,3%
ŁĄCZNIE	1 068 161 zł	1 066 324 zł	99,8%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (o 0,2%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 99,9%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,1%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 11.497 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 41.578 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 42.553 zł,
 - d) zakup energii – 10.437 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 100%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników. Ponadto w danym rozdziale wypłacono środki finansowe w wysokości 419 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 102.941 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy, zakup energii, zakup usług, ZFŚS oraz różne opłaty i składki.

Uchwałą Nr 13/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r. kierownik jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

W ramach tego rozdziału funkcjonują dwie placówki:

- Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 1.116.105 zł zostały wykonane w 99,7%:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	1 116 105 zł	1 113 233 zł	99,7%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	1 095 128 zł	1 092 284 zł	99,7%	98,1%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	989 550 zł	987 586 zł	99,8%	88,7%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	105 578 zł	104 698 zł	99,2%	9,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 977 zł	20 949 zł	99,9%	1,9%
ŁĄCZNIE	1 116 105 zł	1 113 233 zł	99,7%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (0,3%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 99,8%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,2%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 8.746 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 38.034 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 47.822 zł,
 - d) zakup energii – 5.812 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 99,9%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 97.736 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan w rozdziale 80146 wynosi 427.819 zł, z czego wykonano wydatki w kwocie 416.275 zł, co stanowi 97,3 % wykonania planu.

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	427 819 zł	416 275 zł	97,3%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	425 947 zł	414 411 zł	97,3%	99,6%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	287 140 zł	285 405 zł	99,4%	68,6%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	138 807 zł	129 006 zł	92,9%	31,0%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 872 zł	1 864 zł	99,6%	0,4%
ŁĄCZNIE	427 819 zł	416 275 zł	97,3%	100,0%

W ramach rozdziału funkcjonuje :

1. Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu realizujące zadania własne i powierzone.
 Łączny plan wynosi 356.606 zł, wykonanie 353.063 zł, co stanowi 99,0 % planu, z tego: -
 - wynagrodzenia wykonano w kwocie 282.835 zł (99,4% planu),
 - wydatki statutowe w kwocie 68.364 zł, (97,4% planu),

- świadczenia w kwocie 1.864 zł (99,6% planu).

W ramach zadań własnych funkcjonuje Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu. Wydatki kasy finansowane są opłatami za jej prowadzenie uiszczanymi od jej członków. Na 2014 rok zaplanowano wydatki w kwocie 56.232 zł i plan został zrealizowany w 100%. Środki zostały wydatkowane zgodnie z założeniami funkcjonowania kasy.

Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu realizuje również zadania wynikające z porozumień zawartych przez Powiat Lubański z gminami - doradztwo metodyczne dla nauczycieli. Porozumienia zawarte są z następującymi gminami: Gmina Miejska Lubań, Gmina Wiejska Lubań, Gmina Siekierczyn, Gmina Platerówka, Gmina Świeradów – Zdrój i Gmina Olszyna

Plan wydatków zgodnie z zawartymi porozumieniami wynosi 26.976 zł z tego wydatkowano 26.976 zł co stanowi 100% wykonania planu.

Lp.	PODZIAŁ NA ORGANY PROWADZĄCE	Klasyfikacja budżetowa	otrzymana dotacja	wykorzystana dotacja	rozliczona dotacja	Niewykorzystana kwota dotacji (do zwrotu)
1	Gmina Miejska Lubań	Dział 801; Rozdział 80146; § 2310	13 094,00 zł	13 094,00 zł	13 094,00 zł	0,00
2	Gmina Wiejska Lubań		3 864,00 zł	3 864,00 zł	3 864,00 zł	0,00
3	Gmina Olszyna		3 418,00 zł	3 418,00 zł	3 418,00 zł	0,00
4	Gmina Siekierczyn		2 492,00 zł	2 492,00 zł	2 492,00 zł	0,00
5	Gmina Platerówka		1 064,00 zł	1 064,00 zł	1 064,00 zł	0,00
6	Gmin Świeradów-Zdrój		3 044,00 zł	3 044,00 zł	3 044,00 zł	0,00
RAZEM			26 976,00 zł	26 976,00 zł	26 976,00 zł	0,00

2. Doskonalenie zawodowe nauczycieli plan w kwocie 71.213 zł, wykonanie 63.212 zł, co stanowi 88,8 % wykonania planu wydatków w tym rozdziale.

W poszczególnych szkołach realizacja planu przedstawiała się następująco:

Nazwa szkoły / placówki	Plan na 2014 r	wykonanie na 31.12.2014 r.	Procent wykonania planu
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	22 218	17 820	80,2%
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu	11 532	8 675	75,2%
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu	21 279	21 279	100,0%
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu	11 200	11 137	99,4%
Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu	250	250	100,0%
Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku	2 156	2 156	100,0%
Szkoła Muzyczna I st. im. Oskara Kolberga w Lubaniu *)	2 578	1 895	73,5%
Razem:	71 213	63 212	88,8%

*) w tym wynagrodzenie bezosobowe - plan 2.570 zł, wykonanie w kwocie 2.570 zł.

Łącznie w danym rozdziale zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 r. stanowią kwotę 28.596 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz różne opłaty i składki.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Biblioteka Pedagogiczna - na podstawie porozumienia zawartego w dniu 22 listopada 1999 roku pomiędzy Zarządem Województwa Dolnośląskiego a Zarządem Powiatu Lubańskiego w sprawie przejęcia Filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej, jako zadanie powierzone (dotacja na 2014 rok w kwocie 145.278 zł). Przyznana dotacja nie wystarcza na pokrycie kosztów funkcjonowania filii biblioteki w związku z powyższym Powiat Lubański w ramach zadań własnych zaangażował własne środki w kwocie 30.239 zł z przeznaczeniem na zakupy nowych książek; odpis na ZFŚS oraz pozostałe wydatki statutowe związane z bieżącym funkcjonowaniem i utrzymaniem budynku, którego współwłaścicielem w 38% jest Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

Plan wydatków ogółem wynosi 175.517 zł i został wykonany w wysokości 99,50%.

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	175 517 zł	174 631 zł	99,5%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	175 017 zł	174 131 zł	99,5%	99,7%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	149 181 zł	149 010 zł	99,9%	85,3%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	25 836 zł	25 121 zł	97,2%	14,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	500,00	0,0%	0,3%
ŁĄCZNIE	175 517 zł	174 631 zł	99,5%	100,0%

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowią kwotę 13.409,18 zł i są to składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz różne opłaty i składki.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan finansowy na rok 2014 wynosi 2.621.671 zł i został zrealizowany w 74,0 %.

Struktura wykonanych wydatków w rozdziale 80195 przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	2 576 671	1 897 392	73,6%	97,8%
1) Wydatki jednostki, na:	152 082	152 080	100,0%	7,8%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 400	2 400	100,0%	0,1%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	149 682	149 680	100,0%	7,7%
2) dotacje na zadania bieżące	2 114	1 961	92,8%	0,1%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	486	485	99,7%	0,0%
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	2 421 989	1 742 866	72,0%	89,8%
Wydatki majątkowe, w tym:	45 000	43 296	96,2%	2,2%
ŁĄCZNIE	2 621 671	1 940 688	74,0%	100,0%

W ramach tego rozdziału realizowano zadania:

- 1) Finansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego zaplanowano na kwotę 2.886 zł. Plan zrealizowano w 100%, z tego: na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 2.400 zł i na pokrycie kosztów dojazdu – 485 zł zgodnie z ustalonym w urzędzie harmonogramem prac komisji egzaminacyjnych.
- 2) Organizację nauki religii wyznania ewangelicko – augsburskiego w formie pozaszkolnego punktu katechetycznego mieszczącego się przy Parafii Ewangelicko – Augsburskiej w Lubaniu, ul. Aleja Kombatantów 2A, na podstawie Porozumienia Nr 244/2013 z dnia 12.12.2013 r. pomiędzy Powiatem Lubańskim a Gminą Miejską Lubań. Powiat Lubański przekazuje Gminie Miejskiej Lubań środki finansowe na pokrycie kosztów współfinansowania prowadzenia punktu katechetycznego, tj. częściowej refundacji wynagrodzenia nauczyciela religii, zatrudnionego w wymiarze 6/18 etatu. Plan w kwocie 2.114 zł został wydatkowany w kwocie 1.961 zł, co stanowi 92,8% planu.
- 3) Realizowane były projekty przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowane na łączną kwotę 2.421.989 zł, wykonane w kwocie 1.742.866 zł, co stanowi 72,0% wykonania planu.

W rozdziale realizowano następujące projekty:

- a) **Projekt „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
Umowa o dofinansowanie projektu „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim” nr UDA-POKL-03.05.00-00-141/12-00 zawarta w dniu 6 sierpnia 2013 roku.
Wydatki na 2014 rok zaplanowane w wysokości 1.437.927 zł poniesione zostały w kwocie 998.947 zł zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie oraz zawartą umową z przeznaczeniem na:
1) na wynagrodzenia (§ 401-417) – 515.584 zł – pracowników zatrudnionych do realizacji projektu na podstawie umowy o pracę oraz umów cywilnoprawnych
2) na wydatki rzeczowe (§421- 444) – 483.363 zł – poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu.
Środki niewydatkowane z końcem roku 2014 zostały przekazane na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w kwocie 438.979,39 zł z czego 85%- 373.133,44zł pozostało na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu w Starostwie Powiatowym, natomiast
15% - 65.845,95zł przekazano na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej.
Zmiany dokonane w planie finansowym za 2014 r.
Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego Nr LVI/344/2014 z dnia 29 maja 2014 roku zwiększono plan finansowy w związku z niewydatkowaniem środków finansowych w

roku 2013, które zostały przekazane na realizację w/w projektu w 2014 r. na łączną kwotę 264.603 zł, z tego kwota 224.913 zł – środki UE, kwota 39.690 zł z budżetu krajowego

b) Projekt „Multimedialne przedszkole-program edukacji przedszkolnej”.

Numer i nazwa Priorytetu: III. Wysoka jakość systemu oświaty

Numer i nazwa działania: 3.3. Poprawa jakości kształcenia.

Numer i nazwa poddziałania: 3.3.4 Modernizacja treści i metod kształcenia- projekt konkursowy

Okres realizacji projektu: 01.01.2013 – 31.07.2015

Całkowity budżet projektu: 1 858 041,94 PLN

Umowa o dofinansowanie projektu: „Multimedialne przedszkole-program edukacji przedszkolnej” nr UDA-POKL-03.03.04-00-170/12-00 zawarta w dniu 30 stycznia 2013 roku.

Planowane wydatki w 2014 roku wynosiły 697.991 zł, z czego wykonanie to 506.480 zł. Wydatki zostały poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku

o dofinansowanie oraz zawartą umową z przeznaczeniem :

1) na wynagrodzenia (§ 401-417) - 331 344 zł – pracowników zatrudnionych do realizacji projektu na podstawie umów o pracę , umów cywilno – prawnych.

2) na wydatki rzeczowe (§ 421- 444)- 175136 zł – poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu.

Wykonanie wydatków w 72,6% wynika z przeprowadzonych procedur przetargowych na poszczególne zadania.

Środki niewydatkowane z końcem roku 2014 zostały przekazane na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w kwocie 191.510,93 zł z czego 85%- 162.784,85zł pozostało na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu w Starostwie Powiatowym, natomiast 15% - 28.726,08 zł przekazano na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej.

W trakcie roku budżetowego Uchwałą Nr LVI/344/2014 Rady Powiatu z dnia 29 maja 2014 r. w związku z wpływem dochodów (środki krajowe) oraz w związku z wprowadzeniem do budżetu z wolnych środków niewydatkowanych w 2013 r. środków unijnych dokonano zwiększenia wydatków projektów współfinansowanych ze środków z Unii Europejskiej o łączną kwotę 93.413 zł, z tego kwota 79.401 zł – środki UE, kwota 14.012 zł z budżetu krajowego,

c) Projekt „Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży”.

Numer i nazwa Priorytetu: III. Wysoka jakość systemu oświaty

Numer i nazwa działania: 3.4. Otwartość systemu edukacji w kontekście uczenia się przez całe życie.

Numer i nazwa poddziałania: 3.4.3 Upowszechnianie uczenia się przez całe życie-projekty konkursowe

Okres realizacji projektu: 01.03.2014 – 30.06.2015

Całkowity budżet projektu: 913 107,60 PLN

Umowa o dofinansowanie projektu: „Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży” nr UDA-POKL-03.04.03-00-026/13-00 zawarta w dniu 25 lipca 2014 roku.

Planowane wydatki w 2014 roku wynosiły 286.071 zł, z czego wykonanie to 237.439 zł. Wydatki zostały poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym

we wniosku o dofinansowanie oraz zawartą umową z przeznaczeniem :

1) na wynagrodzenia (§ 401-417) - 139.550 zł – pracowników zatrudnionych do realizacji projektu na podstawie umów o pracę , umów cywilno – prawnych.

2) na wydatki rzeczowe (§ 421- 444)- 97.889 zł – poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu.

Wykonanie wydatków w 83% wynika z przeprowadzonych procedur przetargowych na poszczególne zadania.

Środki niewydatkowane z końcem roku 2014 zostały przekazane na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w kwocie 44.561,12 zł z czego 85%- 37.876,95zł pozostało na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu w Starostwie Powiatowym, natomiast 15% - 6.684,17 zł przekazano na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej.

W trakcie roku budżetowego Uchwałą Nr 700/2015 Zarządu Powiatu z dnia 22.10.2014 r. dokonano przeniesień w ramach w/w projektu na kwotę 820 zł zabezpieczając środki na ZFŚS

4. Realizowane były wydatki statutowe w kwocie 149.680 zł dotyczące odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów.
5. Zaplanowany w rozdziale na kwotę 45.000 zł zakup inwestycyjny pn. „Oprogramowanie dla szkół i placówek oświatowych z zakresu księgowości” został wykonany w wysokości 43.296 zł, co stanowi 96,2% planu.

OCHRONA ZDROWIA

Plan wydatków określony na kwotę 4.552.997 zł wykonano w 98,8% tj. w kwocie 4.497.901 zł. Planowane wydatki w dziale finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi powiatu.

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Zaplanowane w wysokości ogółem 1.000 zł wydatki wykonano w 100%.

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 2 ustawy o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) powiat wykonuje zadania o charakterze ponadgminnym w zakresie promocji i ochrony zdrowia.

Na terenie powiatu lubańskiego realizatorem programów profilaktyczno – zdrowotnych i edukacyjnych jest Państwowa Inspekcja Sanitarna. Do realizacji programów wytypowano 3 placówki, m.in. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu, który realizował program edukacyjny „Profilaktyka HIV/AIDS”. Środki przeznaczono na nagrody dla najbardziej aktywnych uczniów.

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

Zaplanowane na kwotę 2.551.997 zł wydatki wykonano w kwocie 2.496.901 zł, co stanowi 97,8 % wykonania planu.

Otrzymywana z Urzędu Dolnośląskiego dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczona została na:

1) Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne, bez prawa do zasiłku.
Składki opłacane są przez Powiatowy Urząd Pracy.

Plan ustalono w kwocie 2.539.500 zł, wydatkowano w kwocie 2.484.500 zł (97,8% planu). Opłacono składki za okres od stycznia do listopada.

Na dzień 31 grudnia 2014 r. powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 8.833 zł z tytułu składki za bezrobotnych bez prawa do zasiłku za miesiąc grudzień z terminem płatności do 15 stycznia 2014 r.

2) Składki na ubezpieczenia zdrowotne za wychowanków.

Zaplanowane na kwotę 12.497 zł wydatki wykonano w kwocie 12.401 zł, co stanowi 99,2% planu.

Środki przeznaczono na:

a) opłatę składek za wychowanków:

- w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku na plan 937 zł wykonanie stanowi kwotę 843 zł,
- w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 1 w Świeradowie - Zdroju na plan 5.804 zł wykonanie stanowi kwotę 5.803 zł,
- w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 2 w Świeradowie - Zdroju - plan w wysokości 4.585 zł wykonano w 100%,

Zobowiązania z tytułu składek za wychowanków stanowią kwotę 1.078 zł.

- b) pokrycie kosztów składek za wychowanki z Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu. Zaplanowane w wysokości 1.171 zł środki w formie dotacji zostały zrealizowane w kwocie 1.170 zł.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Zaplanowane i wykonane w wysokości 2.000.000 zł wydatki majątkowe w § 6010 dotyczą wniesienia wkładu do spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Zaplanowane na kwotę 5.363.629 zł wydatki w dziale wykonano w wysokości 5.251.746 zł, co stanowi 97,9% wykonania planu. Zadania finansowane były dotacjami z budżetu państwa (na zadania własne i z tytułu porozumień z organami administracji rządowej), dotacją na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE oraz środkami własnymi powiatu. Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo wychowawcze

Zaplanowane na kwotę 2.679.543 zł wydatki zrealizowano w 97,5% - tj. w wysokości 2.613.161 zł.

Wydatkowanie środków w rozdziale przedstawia się następująco:

- 1) Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 2.429.543 zł wykonano w kwocie 2.377.085 zł, co stanowi 97,8% wykonania planu, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych wykonane na kwotę 890.074 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 531.665 zł (99,7% planu),
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 358.409 zł 92,4% wykonania planu),
 - b) dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 1.407.327 zł (98,7% planu),
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 79.684 zł (95,6% wykonania planu),

- 2) wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 250.000 zł wykonano w kwocie 236.076 zł, co stanowi 94,4% planu.

Środki w rozdziale przeznaczono na realizację następujących zadań:

a) § 2320 - dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.

Zaplanowana w wysokości 952.612 zł została wykonana w kwocie 936.118 zł, co stanowi 98,3% planu.

Średni koszt utrzymania dziecka w całodobowej placówce opiekuńczo - wychowawczej ogłoszony przez Starostę w wojewódzkim dzienniku urzędowym jest podstawą do ustalenia odpłatności za pobyt wychowanka w placówce.

W placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie powiatów m.in. jeleniogórskiego, bolesławieckiego, kluczborskiego, milickiego i legnickiego przebywało łącznie 40 dzieci. Z w/w powiatami zostały zawarte porozumienia. Niższe wykonanie jest wynikiem rozwiązania niektórych porozumień w trakcie roku budżetowego.

b) § 2360 - dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych

Zaplanowane na kwotę 472.815 zł wydatki wykonano w kwocie 471.209 zł, co stanowi 99,7% planu.

W związku z dokonaniem wyboru oferty w ramach konkursu na realizację zadania publicznego w zakresie instytucjonalnej pieczy zastępczej przyznano środki finansowe Ognisku Wychowawczemu dla Dziewcząt w Lubaniu prowadzonemu przez Zgromadzenie Sióstr Świętej Magdaleny od Pokuty na realizację zadania publicznego pn. „Prowadzenie na terenie Powiatu Lubańskiego całodobowej placówki opiekuńczo – wychowawczej typu socjalizacyjnego dla czternaściorga dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodziców w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku. Środki finansowe przeznaczone są na pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością placówki (płace personelu, zakup żywności, odzieży, opłat za wodę, opał, gaz itp.)

Dotacja przekazywana była zgodnie z umową nr 18/2014 z dnia 16.01.2014 r. w półrocznych transzach. Kwota dotacji była zależna od liczby wychowanków i w związku z opuszczeniem placówki przez dwie wychowanki dokonano zwrotu środków w kwocie 1.606 zł.

c) § 3110 świadczenia na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo- wychowawczych i usamodzielnienia w formie rzeczowej- zadanie realizowane przez PCPR w Lubaniu.

Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę w wysokości 75.710 zł. W 2014 roku na wypłaty pomocy pieniężnej i kontynuowanie nauki dla wychowanków wydatkowano kwotę w wysokości 72.756 zł, tj. 96,1 %.

Środki finansowe wydatkowano na:

- wypłaty pomocy pieniężnej w kwocie 29.981 zł na kontynuowanie nauki dla wychowanków placówek opiekuńczo- wychowawczych zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi na podstawie ustawy o pomocy społecznej. Wysokość udzielonych świadczeń na kontynuowanie nauki wynosi 30% kwoty 1.647 zł stanowiącej podstawę ustalenia pomocy pieniężnej tj. 494,10 zł,

- wypłaty pomocy pieniężnej na kontynuowanie nauki dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych zgodnie z wydanymi decyzjami administracyjnymi na podstawie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wydatkowano 24.934 zł,
- wypłacono pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla 3 osób na łączną kwotę 14.841 zł,
- pomoc pieniężną na zagospodarowanie dla dwóch osób w łącznej kwocie 3.000 zł Wykorzystanie na poziomie 96,1% wynika z rezygnacji pełnoletnich wychowanków z kontynuowania nauki, co skutkowało odmową dalszego wypłacania pomocy.

d) wydatki placówek opiekuńczo - wychowawczych – zaplanowane na łączną kwotę 1.008.406 zł wydatki wykonano w 96,4%, tj. w kwocie 971.626 zł.

Z dniem 15 stycznia 2014 roku zostały utworzone w powiecie lubańskim n/w placówki:

- Centrum Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Świeradowie – Zdroju – jednostka budżetowa powołana jest do obsługi ekonomiczno – administracyjnej i organizacyjnej placówek opiekuńczo – wychowawczych.
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Świeradowie – Zdroju,
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 2 w Świeradowie – Zdroju,

Wydatki bieżące placówek przeznaczono na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane w kwocie 531.665 zł (99,7% wykonania),
- wydatki statutowe wykonane w kwocie 358.409 zł, (92,5% wykonania),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonane w kwocie 6.928 zł (91,2% wykonania)

W ramach planu Centrum Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych ujęto również wydatek inwestycyjny pn. „Budowa boiska, placu zabaw z wyposażeniem” zaplanowany na kwotę 80.000 zł - wykonanie stanowi kwotę 74.624 zł, tj. 93,3%.

Zobowiązania niewymagalne placówek opiekuńczo wychowawczych na dzień 31 grudnia 2014 r. w łącznej kwocie 37.479 zł dotyczą: podatku od wynagrodzeń, składek na ubezpieczenie społeczne i na Fundusz Pracy oraz faktur za usługi z terminem płatności styczeń 2015 r.

Uchwałą Nr 17/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r. kierownik w/w jednostek otrzymał od Zarządu uprawnienia do zaciągania zobowiązań.

e) §§ 6050, 6060 - wydatki majątkowe w ramach planu Starostwa – zaplanowane na łączną kwotę 170.000 zł dotyczyły:

- zadania inwestycyjnego 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”. Plan w wysokości 145.000 zł zrealizowano w kwocie 137.386 zł, co stanowi 94,7% planu,
- zakup inwestycyjny pn. „Zakup samochodu osobowego” zaplanowany w wysokości 25.000 zł zrealizowany w kwocie 24.066, tj. w 96,3%.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan wydatków w rozdziale w wysokości 1.671.564 zł został wykonany w kwocie 1.643.700 zł, co stanowi 98,3% planu. Środki finansowe wydatkowano w następujący sposób:

1) dotacja celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.

Zaplanowana w wysokości 318.929 zł dotacja została wykonana w kwocie 316.087 zł, co stanowi 99,1% wykonania planu. Ujęte w planie wydatki dotyczyły kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu lubańskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.

2) wydatki dotyczące rodzin zastępczych na terenie powiatu lubańskiego - zadanie wykonywane przez PCPR w Lubaniu.

Łączny plan wydatków w kwocie 1.352.635 zł wykonano w wysokości 1.327.613 zł, tj. 98,2%, z tego:

- 1) *na wynagrodzeni i składki od wynagrodzeń* wynikające z zawartych umów zleceń z rodzinami zastępczymi oraz wynagrodzenia koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej kwotę w wysokości 170.169 zł, co stanowi 96,4% wykonania planu. Wynagrodzenia koordynatorów dofinansowano dotacją z budżetu państwa (zadania własne) w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 – koordynator rodzinnej pieczy zastępczej.

- *wydatki statutowe* zaplanowane na kwotę 2.418 zł dotyczą opisów na ZFŚS i zostały wykonane w 100%,

- 2) *na świadczenia społeczne* – plan 1.173.726 zł – wykonanie wynosi 1.155.026 zł – 98,4%.

W ramach świadczeń wypłacono m. in. pomoc pieniężną na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w:

- spokrewnionych rodzinach zastępczych w kwocie 527.467 zł,
- niezawodowych rodzinach zastępczych w kwocie 354.015 zł
- pogotowiu rodzinnym 20.093 zł,
- zawodowych rodzinach zastępczych – 117.215 zł

- pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków, którzy opuścili rodziny zastępcze na łączną kwotę 99.786 zł ,

- świadczenia na utrzymanie lokalu mieszkalnego 5.915 zł.

Wydatki na świadczenia dofinansowano środkami w kwocie 7.000 zł z dotacji na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej.

Zaplanowane w rozdziale wydatki pozwoliły na pełną realizację zadań.

Występujące na dzień 31 grudnia 2014 r. zobowiązanie niewymagalne w kwocie 4.082 zł dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia za 2014 rok.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Zaplanowane w wysokości 9.929 zł wydatki na zadania polegające na udzieleniu poradnictwa medycznego, psychiatrycznego, prawnego i zawodowego osobom dotkniętym przemocą nie zostały wydatkowane. PCPR w Lubaniu nie został zakwalifikowany do realizacji programu dotyczącego wsparcia dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie współfinansowanego ze środków pochodzących z budżetu państwa, w związku z powyższym zaplanowane w budżecie powiatu środki nie zostały wykorzystane.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie

Plan w wysokości 1002.593 zł wykonano w kwocie 994.885 zł, co stanowi 99,2% planu. Wykonanie poszczególnych grup wydatków w rozdziale przedstawia się następująco:

- 1) wydatki jednostek budżetowych zaplanowane na kwotę 726.898 zł wykonano w kwocie 720.528 zł, co stanowi 99,1% planu, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 576.775 zł (100,0% planu),
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 143.773 zł (95,8% planu),
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 3.690 zł (98,9% planu),
- 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego zaplanowane na kwotę 271.963 zł zostały zrealizowane w 99,5%, tj. w kwocie 270.667 zł.

W ramach rozdziału realizowane są zadania:

a) Zadania własne wykonywane przez jednostkę organizacyjną powiatu - **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu**.

Wydatki finansowane były środkami własnymi powiatu. Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 730.630 zł wykonanie wynosi 724.218 zł, co stanowi 99,1% planu. Środki przeznaczono na wydatki na wynagrodzenia, wydatki statutowe i świadczenia na rzecz osób fizycznych. Największy udział w wykonanych wydatkach statutowych miały: zakup materiałów i wyposażenia (kwota 33.117 zł), zakup energii (kwota 17.254 zł), zakup usług pozostałych (kwota 51.173 zł).

Otrzymane na realizację zadań środki pozwoliły na pełną realizację wydatków bieżących jednostki.

b) Projekt systemowy „Promocja integracji społecznej przez PCPR w Lubaniu”

Projekt systemowy WND-POKL.07.01.02.-02-011/14 pn. „Promocja integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Łączna wartość projektu realizowanego w latach 2014 - 2015 stanowi kwotę 411.051 zł, w tym w 2015 roku 113.888 zł

Na 2014 rok budżet projektu stanowi kwotę 271.963 zł, z tego:

- środki na dofinansowanie Projektu w 2014 r. w formie dotacji celowej przekazywane są przez Instytucję Pośredniczącą (Województwo Dolnośląskie – Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy) stanowią kwotę 235.505 zł,
- wkład własny Powiatu do Projektu obejmuje świadczenia dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo wychowawczych i rodzin zastępczych w łącznej kwocie 36.458 zł.

Do 31 grudnia 2014 r wydatkowano środki w łącznej kwocie 270.667 zł co stanowi 99,5% planu, w tym kwota 234.210 zł finansowana z dotacji z budżetu UE. Wykonane w ramach projektu wydatki bieżące przeznaczono na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 154.520 zł, na wydatki rzeczowe - 79.690 zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota 36.457 (dotyczą refundacji wypłaconych w ramach rozdziałów 85201 i 85204 świadczeń dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych i rodziny zastępczej, którzy są beneficjentami projektu oraz kosztów

turnusów rehabilitacyjnych). Świadczenia społeczne finansowane były z budżetu powiatu.

Niewykorzystane środki z dotacji w kwocie 1.296 zł zwrócono do Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Wałbrzychu.

W trakcie roku budżetowego uchwałą Nr 700/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 22 października 2014 r. dokonano przeniesień w kwocie 6.750 zł w ramach projektu. Zmniejszenie wydatków w paragrafach płacowych wynikało ze zmniejszenia ilości dodatków dla koordynatorów i przeznaczeniem ich na szkolenia i warsztaty dla osób uczestniczących w projekcie.

W rozdziale na dzień 31.12. 2014 r. występują zobowiązania niewymagalne, które stanowią kwotę 51.178 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz kosztów wynikających z faktur, których termin płatności przypada w następnym roku (zakup energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych i za internet).

Uchwałą Nr 21/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r. kierownik jednostki otrzymał od Zarządu uprawnienia do zaciągania zobowiązań.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan wydatków w wysokości 2.440.990 zł wykonano w kwocie 2.432.423 zł, co stanowi 99,6% planu. Wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (rozdział 85321), dotacjami w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, dotacją z PFRON i środkami własnymi powiatu. Wydatki realizowane były w rozdziałach:

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych

Zaplanowane na kwotę 87.782 zł wydatki wykonano w 96,9%, tj. w kwocie 85.071 zł.

W ramach rozdziału realizowane były zadania:

1) *dotacja podmiotowa z budżetu dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Lubaniu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych w ramach wymienionego stowarzyszenia.*

Koszty działalności warsztatów są finansowane ze środków samorządu powiatowego w wysokości co najmniej 10% tych kosztów. Na rok 2014 zaplanowano dotację w wysokości 64.742 zł. Plan wykonano w 100%.

Środki finansowe przekazywane były transzami zgodnie z umową nr 19/2014 z dnia 16.01.2014 r.

2) *„Junior - program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych”*

Zadanie zaplanowane na kwotę 23.040 zł wprowadzono do budżetu na podstawie umowy Nr JUR/000056/01/D Nr 69/2014 zawartej w dniu 21 marca 2014 r. z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zadanie realizowane jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu. Plan zrealizowano w 88,2%. Środki otrzymane z PFRON przeznaczono na świadczenia: w kwocie 12.075 zł (89,8% planu) na rehabilitację zawodową dla absolwentów skierowanych na staż przez PUP oraz na wynagrodzenia bezosobowe i składki od wynagrodzeń dla pracodawców i doradców zawodowych w łącznej kwocie 8.254 zł (86,0% planu).

Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności

Środki zaplanowane na kwotę 230.113 zł na finansowanie zadań bieżących Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności funkcjonującego w strukturach PCPR w Lubaniu pochodzą głównie z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej (kwota 215.660 zł). W 2014 roku dotacja na zadania zlecone okazała się nie wystarczająca i w związku z tym działalność Zespołu została dofinansowana środkami własnymi powiatu zaplanowanymi w kwocie 14.453 zł (wykonanie 13.646 zł).

Wykonanie zadań na dzień 31 grudnia 2014 roku stanowi kwotę 228.851 zł, (99,5 % planu) , z tego:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wykonano w kwocie 228.503 zł, z tego:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 159.751 zł; są to wynagrodzenia osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz umowy – zlecenia zawarte z członkami Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, w tym wynagrodzenia finansowane z dotacji wykonano w kwocie 156.889 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 68.752 zł, w tym wydatki z dotacji 57.969 zł.
Środki przeznaczono m.in. na zakup materiałów i wyposażenia (kwota 5.374 zł), zakup energii (kwota 11.902 zł) na zakup usług pozostałych, w tym na zapłatę rachunków wystawionych przez członków składów orzekających w ramach umów - zleceń (kwota 36.873 zł), opłaty za najem pomieszczeń wykorzystywanych na potrzeby Zespołu (7.835 zł).
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 348 zł (finansowane z dotacji).

Środki wydatkowano do wysokości zapotrzebowania.

Zobowiązania niewymagalne na koniec 2014 roku wynoszą 4.039 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz wystawionych faktur za usługi z terminem płatności w styczniu 2015 r.

Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy

Na plan wydatków ogółem w wysokości 2.083.315 zł, realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu, wykonanie wynosi 2.082.257 zł 99,9% planu. Wykonanie poszczególnych grup wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki jednostek budżetowych zaplanowane na kwotę 2.080.957 zł wykonano w kwocie 2.079.899 zł, z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 1.918.518 zł oraz wydatki statutowe – kwota 161.381 zł,
 - 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 2.358 zł.
- Jednostka realizowała wydatki w sposób oszczędny i zgodny z planem.

Zobowiązania niewymagalne jednostki w rozdziale 85333 na dzień 31 grudnia 2014 r. wynoszą 124.879 zł, są to: dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzenia oraz koszty faktur, których termin płatności przypada w styczniu 2015 r. (za zakup energii i usługi pozostałe).

Uchwałą Nr 18/2014 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 17 grudnia 2014 r. Dyrektor jednostki otrzymał od Zarządu uprawnienia do zaciągania zobowiązań przekraczających rok budżetowy.

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W ramach rozdziału realizowany jest projekt współfinansowany ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Aktywni 50+” (umowa nr UDA-POKL.0601.01-02-071/12-00 z dnia 24.09.2014 r.)

Projekt zaplanowany na łączną kwotę 382.200 zł realizowany będzie w latach 2014 – 2015, w tym w 2014 roku w kwocie 39.780 zł. Planowanym źródłem finansowania wydatków w 2014 roku były środki z UE w kwocie 33.813 zł i środki z budżetu krajowego w kwocie 5.967 zł.

Plan zrealizowano w 91,1%. Do 31 grudnia 2014 r. wydatkowano środki w łącznej kwocie 36.244 zł, w tym kwota 30.807 zł finansowana z dotacji z budżetu UE i kwota 5.437 zł finansowana z budżetu. Wykonane w ramach projektu wydatki bieżące przeznaczono na dodatki specjalne do wynagrodzeń wraz ze składkami dla pracowników zaangażowanych w obsługę w/w projektu, wypłatę stypendiów wraz ze składkami dla osób bezrobotnych biorących udział w projekcie oraz na zapłatę kosztów szkolenia dla osób bezrobotnych biorących udział w projekcie.

W trakcie roku budżetowego nie dokonano zmian w planie finansowym projektu.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki tego działu są finansowane subwencją oświatową i dochodami własnymi powiatu.

W strukturze działu 854 w 2014 roku zostały zaplanowane wydatki bieżące i majątkowe na kwotę 6.567.176 zł. Plan wykonano w kwocie 6.535.100 zł, co stanowi 99,5% planu.

Realizacja planu w poszczególnych grupach wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	6 162 021 zł	6 132 311 zł	99,5%	93,8%
1) Wydatki jednostki, na:	6 034 414 zł	6 004 821 zł	99,5%	91,9%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 518 392 zł	4 504 462 zł	99,7%	68,9%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	1 516 022 zł	1 500 359 zł	99,0%	23,0%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	127 607 zł	127 490 zł	99,9%	2,0%
Wydatki majątkowe	405 155 zł	402 789 zł	99,4%	6,2%
ŁĄCZNIE	6 567 176 zł	6 535 100 zł	99,5%	100,0%

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze

W ramach rozdziału funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu. Ponadto w ramach rozdziału wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 3.436 zł na

pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Planowane środki finansowe w rozdziale w wysokości 1.008.693 zł zostały wydatkowane w 99,1%.

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	983 128 zł	974 257	99,1%	97,4%
1) Wydatki jednostki, na:	976 516 zł	967 683	99,1%	96,8%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	824 012 zł	816 740	99,1%	81,7%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	152 504 zł	150 943	99,0%	15,1%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 612 zł	6 574	99,4%	0,7%
Wydatki majątkowe	25 565 zł	25 565	100,0%	2,6%
ŁĄCZNIE	1 008 693 zł	999 822	99,1%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (0,9%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 99,1%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,0%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 41.410 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 27.522 zł,
 - c) zakup żywności – 18.789 zł,
 - d) zakup energii – 53.561 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 99,4%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników oraz wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 3.436 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.
4. Wydatki majątkowe wydatkowane w 100%. Zadanie polegało na Termomodernizacji budynku internatu SOSW w Lubaniu. Częściowa termomodernizacja polegała na:

- a) Wymiana starych, nieszczelnych okien na nowe okna PCV

Zakres prac objął wymianę 16 okien w pomieszczeniach znajdujących się w piwnicy. Pozostałe 9 okien wymieniono na sali gimnastycznej oraz pomieszczeniach do niej przyległych, na klatce schodowej oraz małej toalecie. Całkowity koszt związany z wymianą okien w budynku internatu wyniósł 16.765 zł,

- b) Naprawa poszycia dachu na sali gimnastycznej przy internacie

Prace związane z naprawą poszycia dachu na sali gimnastycznej przy internacie Ośrodka wykonano w zakresie:

- zdemontowano części istniejącego zniszczonego poszycia dachu wykonanego z papy,
- wymieniono obróbki blacharskie na ogniomurach,
- zaimpregnowano poszycie dachu,
- naprawiono poszycie poprzez położenie papy termozgrzewalnej,
- wymieniono zniszczone rynny oraz obróbki blacharskie.

Całkowity koszt naprawy ciekącego dachu wyniósł 8800 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 84.797,21 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy.

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

W ramach rozdziału funkcjonuje Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Lubaniu.

Ponadto wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 334 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Plan wydatków w wysokości 991.428 zł wykonano w kwocie 991.324 zł, co stanowi 100% planu.

Podział wydatków kształtuje się w sposób następujący:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	991 428 zł	991 324 zł	100,0%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	989 712 zł	989 609 zł	100,0%	99,8%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	879 444 zł	879 442 zł	100,0%	88,7%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	110 268 zł	110 167 zł	99,9%	11,1%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 716 zł	1 715 zł	99,9%	0,2%
ŁĄCZNIE	991 428 zł	991 324 zł	100,0%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane w 100%, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 100%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,9%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 12.816 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 38.513 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 22.362 zł,
 - d) zakup materiałów naukowych i dydaktycznych – 11.408 zł
 - e) zakup energii – 11.200 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 99,9%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników oraz wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 334 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 88.861 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach rozdziału funkcjonuje Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu.

Plan wydatków w kwocie 406.881 zł został wykonany wysokości 406.789 zł, co stanowi 100%:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	406 881 zł	406 789 zł	100,0%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	404 766 zł	404 675 zł	100,0%	99,5%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	356 840 zł	356 840 zł	100,0%	87,7%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	47 926 zł	47 835 zł	99,8%	11,8%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 115,00	2 114 zł	100,0%	0,5%
ŁĄCZNIE	406 881 zł	406 789 zł	100,0%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane w 100%, w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 100%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,8%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 6.650 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 16.644 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 4.490 zł,
 - d) zakup energii – 13.655 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 100%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 38.208 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych

W ramach rozdziału funkcjonuje Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie Zdroju. Ponadto w ramach rozdziału wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 1.884 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Plan wydatków w wysokości 1.361.268 zł został wykonany w 99,4%.

Podział wydatków ogółem kształtuje się w sposób następujący:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	1 211 268 zł	1 202 430 zł	99,3%	88,9%
1) Wydatki jednostki, na:	1 183 279 zł	1 174 441 zł	99,3%	86,8%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	727 024 zł	727 011 zł	100,0%	53,8%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	456 255 zł	447 430 zł	98,1%	33,1%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	27 989 zł	27 989 zł	100,0%	2,1%
Wydatki majątkowe	150 000 zł	150 000 zł	100,0%	11,1%
ŁĄCZNIE	1 361 268 zł	1 352 430 zł	99,4%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (0,6%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 100%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 98,1%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 51.998 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 29.127 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 37.987 zł,
 - d) zakup środków żywnościowych – 176.229 zł,
 - e) zakup energii – 122.814 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 100%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników oraz wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 1.884 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.
4. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 150.000 zł i zostały wydatkowane w 100%. Wydatek dotyczył dokumentacji projektowo – kosztorysowej adaptacji piwnicy na pomieszczenie rekreacyjne oraz robót budowlanych w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Adaptacja piwnic na pomieszczenie rekreacyjne”.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 70.168 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Zaplanowane na kwotę 7.980 zł wydatki (świadczenia na rzecz osób fizycznych) wykonano w 100%

W ramach rozdziału zostały przyznane Stypendia Starosty Lubańskiego (rozwiązanie rezerwy celowej pn. „Stypendia Starosty”).

Zgodnie z § 5 Regulaminu przyznawania stypendiów Starosty Lubańskiego uczniom szkół dla których organem prowadzącym jest Powiat Lubański (stanowiącym załącznik do Uchwały Nr XLIX/264/2002 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 25 kwietnia 2002 r.) Starosta Lubański przyznaje stypendium:

- 1) jednemu uczniowi w szkołach (zespołach szkół) liczących do 20 oddziałów,
 - 2) dwóm uczniom w szkołach (zespołach szkół) liczących powyżej 20 oddziałów,
- na okres od września do czerwca danego roku szkolnego.

Stypendia Starosty zostały przyznane uczniom z następujących szkół:

Lp.	SZKOŁA	kwota brutto
1.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	1 140, zł
2.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu	1 140, zł
3.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu	1 140 zł
4.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu	1 140 zł
5.	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu	1 140 zł
6.	Szkoła Muzyczna I st. im. O. Kolberga w Lubaniu	1 140 zł
7.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu	1 140 zł
razem		7 980 zł

Rozdział 85420 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

W rozdziale 85420 funkcjonuje Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Plan w wysokości 2.448.164 zł zrealizowany został w kwocie 2.439.309 zł, co stanowi 99,6% wykonania planu wydatków.

Wydatki kształtują się następująco:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	2 408 574 zł	2 399 732 zł	99,6%	98,4%
1) Wydatki jednostki, na:	2 327 379 zł	2 318 614 zł	99,6%	95,1%
a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 731 072 zł	1 724 429 zł	99,6%	70,7%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	596 307 zł	594 185 zł	99,6%	24,4%
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	81 195,00	81 118 zł	99,9%	3,3%
Wydatki majątkowe	39 590 zł	39 577 zł	100,0%	1,6%
ŁĄCZNIE	2 448 164 zł	2 439 309 zł	99,6%	100,0%

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (0,4%), w tym:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 99,6%.
2. Wydatki związane z realizacją statutowych zadań wykonano w 99,6%. Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:
 - a) zakup usług pozostałych – 48.988 zł,
 - b) odpisy na ZFŚS – 77.612 zł,
 - c) zakup materiałów i wyposażenia – 193.120 zł,
 - d) zakup art. żywnościowych – 169.620 zł,
 - e) zakup energii – 38.634 zł.
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały wydatkowane w 99,9%. Związane było to z wypłatą świadczeń BHP dla pracowników.
4. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 39.590 zł i zostały wydatkowane w kwocie 39.577 zł, co stanowi 100% planu. Wydatek dotyczy zakupu szafy chłodniczej za kwotę 9.013 zł oraz zakupu i montażu windy kuchennej za kwotę 30.564 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2014 roku stanowią kwotę 163.944 zł i są to głównie składki na ubezpieczenie społeczne i składki na Fundusz Pracy.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan w wysokości 17.092 zł zrealizowany został w kwocie 14.153 zł, co stanowi 82,8% wykonania planu wydatków.

Wydatki kształtują się następująco:

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	17 092 zł	14 153 zł	82,8%	100,0%
1) Wydatki jednostki, na:	17 092 zł	14 153 zł	82,8%	100,0%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	17 092 zł	14 153 zł	82,8%	100,0%
ŁĄCZNIE	17 092 zł	14 153 zł	82,8%	100,0%

Środki w tej wysokości przeznaczone zostały na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli w wykazanych poniżej placówkach oświatowych:

- 1) Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Lubaniu – plan w wysokości 2.008 zł wykonano w kwocie 1.995 zł, tj. w 99,3%,
- 2) Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku – plan w wysokości 6.345 zł wykonano w kwocie 6.193 zł, tj. w 97,6%,
- 3) Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu – plan w wysokości 1.672 zł wykonano w kwocie 436 zł, tj. w 26,1%,
- 4) Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Zdroju – plan w wysokości 2.385 zł wykonano w kwocie 847 zł, tj. w 35,5%,
- 5) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Lubaniu – plan w wysokości 4.682 zł wykonano w kwocie 4.682 zł, tj. w 100%,

Rozdział – 85495 Pozostała działalność

Plan w wysokości 325.670 zł zrealizowany został w kwocie 323.293 zł, co stanowi 99,3% w planu wydatków.

Rodzaj wydatku:	Plan na 2014 rok	Wykonanie na koniec 2014 roku	Procent wykonania planu na 31.12.2014 r.	Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem
Wydatki bieżące, w tym:	135 670	135 646	100,0%	42,0%
1) Wydatki jednostki, na:	135 670	135 646	100,0%	42,0%
b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań	135 670	135 646	100,0%	42,0%
Wydatki majątkowe	190 000	187 647	98,8%	58,0%
ŁĄCZNIE	325 670	323 293	99,3%	100,0%

Wykonanie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań wyniosło 100% i dotyczyło odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Wydatki majątkowe – plan 190.000 zł, wykonanie 187 647 zł, co stanowi 98,8% planu Środki przeznaczone na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja budynku położonego we Włosieniu na działce 849/2 – etap III pierwsze wyposażenie placówki”.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zaplanowano dotacje na zadania bieżące w kwocie 33.000 zł.

Plan dotacji wykonano w 100,0%. Dotacja przekazywana była na podstawie porozumienia nr 52/2010 z dnia 23 marca 2010 r. z Urzędem Miasta w Lubaniu

w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej na terenie powiatu lubańskiego (dofinansowanie działalności Oddziału Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu – Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej, będącą jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Lubań). Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Zadanie finansowane jest z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, a wysokość dotacji określa uchwała budżetowa na dany rok.

Dotacje przekazano w czterech równych ratach w terminach określonych w porozumieniu. Zadanie rozliczono prawidłowo.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowane na ogólną kwotę 97.693 zł wydatki wykonano w 86,2%, tj. w kwocie 84.254 zł Wydatki realizowane były w ramach rozdziałów:

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Planowane wydatki w wysokości 46.716 zł zrealizowano w 71,2 %, tj. w wysokości 33.277 zł.

Środki finansowe przeznaczono na:

- 1) wydatki statutowe wykonane w kwocie 2.510 zł, co stanowi 23,9% planu. Środki przeznaczono na zakup nagród dla uczestników imprez kulturalnych oraz zakup usług, m.in. organizacja konferencji, współorganizacja występów scenicznych, spotkania z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
- 2) dotacje na zadania bieżące wykonane w kwocie 30.767 zł, co stanowi 85,0% wykonania planu. Dotacje celowe zostały przyznane dla organizacji pozarządowych w rozumieniu art. 3 ust.2 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (teks jedn. Dz. U. z 2014 r., poz 1118 z późn. zm.) na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Lubańskiego o charakterze ponadgminnym z zakresu kultury.

Środki wydatkowano zgodnie z harmonogramem.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Zaplanowaną na kwotę 45.977 zł dotację wykonano w 100%. Wydatki ponoszone były na podstawie porozumienia Nr 153a/08 zawartego z Gminą Miejską Lubań w dniu 30 września 2008 roku w sprawie powierzenia zadania: „Prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu”. Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z harmonogramem.

Rozdział – 92195 Pozostała działalność

Plan w wysokości 5.000 zł zrealizowany został w 100%. W rozdziale zrealizowano wydatek inwestycyjny pn. „Popiersie Oskara Kolberga”. Zadanie sfinansowane zostało z dotacji kwocie 1.500 zł na podstawie porozumienia z Gminami: Miejską Lubań (1.000 zł), Wiejską Lubań (500 zł) oraz dochodów pozyskanych przez Szkołę Muzyczną I stopnia im. O. Kolberga z tytułu darowizny w kwocie 3.500 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej .

Plan wydatków w wysokości 41.052 zł zrealizowano w kwocie 39.000 zł, co stanowi 95,0 % planu, z tego:

- 1) wydatki statutowe zaplanowane w kwocie 1.052 zł na zakup nagród nie zostały wydatkowane ze względu na brak zainteresowania turniejami sportowymi ,
 - 2) dotacje na zadania bieżące zaplanowane w wysokości 40.000 zł zrealizowane w kwocie 39.000 zł, co stanowi 97,5% planu.
- W ramach paragrafu ponoszono wydatki na realizację zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej na podstawie podpisanych umów.

IV. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE

Na plan w wysokości 2.303.370 zł wykonanie wynosi 2.268.008 zł, co stanowi 98,5% wykonania planu, z tego:

- na zaplanowaną kwotę dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.450.442 zł zrealizowano kwotę w wysokości 1.429.083 zł, co stanowi 98,5% planu,
- na zaplanowaną kwotę dotacji dla jednostek sektora finansów niepublicznych w wysokości 852.928 zł zrealizowano kwotę w wysokości 838.925 zł, co stanowi 98,4% planu.

Dotacje na zadania bieżące przekazywane były na podstawie zawartych umów i porozumień, i tak:

- 1) Dotacje celowe zaplanowane na kwotę 2.027.428 zł wykonano w kwocie 1.992.066 zł, co stanowi 98,3% planu, z tego:
 - w dziale 600, rozdziale 60014 przekazana dla Miasta Olszyna w wysokości 38.250 zł (100,0% planu) - porozumienie w sprawie zimowego utrzymania dróg,
 - w dziale 801, rozdziale 80130 przekazana dla powiatów w wysokości 57.690 zł (96,9% planu) – umowa w sprawie kształcenia w klasach wielozawodowych,
 - w dziale 801, rozdziale 80195 przekazana dla Gminy Miejskiej Lubań w wysokości 1.961 zł (92,8% planu) – umowa w sprawie prowadzenia punktu katechetycznego,
 - w dziale 852, rozdziale 85201 przekazana dla powiatów w wysokości 936.118 zł (98,3% planu) – umowy w sprawie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie innych powiatów,
 - w dziale 852, rozdziale 85204 przekazana dla powiatów w wysokości 316.087 zł (99,1% wykonania planu) – umowy w sprawie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów,
 - w dziale 900, rozdziale 90095 przekazana dla Gminy Miejskiej w Lubaniu w wysokości 33.000 zł (100,0% planu) – umowa w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych oraz zasady zrównoważonego rozwoju,
 - w dziale 921, rozdziale 92116 przekazana dla Gminy Miejskiej w Lubaniu w wysokości 45.977 zł (100,0% planu) – porozumienie w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej,

Ponadto przyznano dotacje dla organizacji pozarządowych w rozumieniu art. 3 ust.2 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wyłonionych w drodze konkursu ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Lubąńskiego o charakterze ponadgminnym:

- w dziale 851, rozdziale 85156 przekazana dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu w kwocie 1.170 zł (99,9% planu) w celu opłacenia składki na ubezpieczenia społeczne za wychowanki z placówki,
- w dziale 852, rozdziale 85201 przekazana w kwocie 471.209 zł (99,7% planu) na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej polegającego na zapewnieniu całodobowej opieki i wychowania dla dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionej opieki rodzicielskiej – placówka opiekuńczo wychowawcza Ognisko Wychowawcze dla Dziewcząt w Lubaniu.
- w dziale 010, rozdziale 01095, dziale 630, rozdziale 63003, w dziale 921, rozdziale 92105 oraz w dziale 926, rozdziale 92605 przekazana w łącznej kwocie 90.604 zł (88,0% planu) dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na zadania z zakresu rolnictwa ekologicznego, turystyki, kultury i kultury fizycznej.

2) Dotacje podmiotowe – plan w wysokości 275.942 zł wykonano do wysokości zaplanowanej:

- w dziale 801, rozdziałach 80120 i 80130 przekazana szkołom niepublicznym w łącznej kwocie 211.200 zł;
- w dziale 853, rozdziale 85311 przekazana w kwocie 64.742 zł Towarzystwu Przyjaciół Dzieci w Lubaniu – dofinansowanie kosztów prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej.

Wykonanie dotacji omówione zostały szczegółowo w pkt III niniejszej informacji przy poszczególnych rozdziałach wydatków. Zestawienie dotacji według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 9** do niniejszego sprawozdania.

V. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na plan w wysokości 10.327.234 zł, wykonanie wynosi 9.455.916 zł, co stanowi 91,6% planu.

Wydatki majątkowe realizowane są w n/w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- 1) w dziale 600, rozdziale 60014, na plan w wysokości 1.024.794 zł, zrealizowano zakupy inwestycyjne w kwocie 35.400 zł , co stanowi 99,7% planu oraz inwestycje drogową w kwocie 989.294 zł (100% planu),
- 2) w dziale 600, rozdziale 60078 zrealizowano zadania inwestycyjne (odbudowa dróg i mostów zniszczonych w wyniku powodzi) w kwocie 5.267.670 zł (99,4% planu), z tego 4.282.988 zł ze środków dotacji z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych i 984.682 zł ze środków własnych,
- 3) w dziale 710, rozdziale 71015 zaplanowany na kwotę 55.000 zł zakup samochodu osobowego zrealizowano w 100%,
- 4) w dziale 750, rozdziale 75020 plan w wysokości 206.900 zł zrealizowano w kwocie 205.233 zł, co stanowi 99,2% planu, z tego: kwota 75.415 zł wydatkowana na inwestycje (termomodernizacja i podświetlenie budynku Starostwa), a kwota w wysokości 129.818 zł na zakupy inwestycyjne (zakup sprzętu informatycznego),

- 5) w dziale 754, rozdziale 75405 zaplanowana na kwotę 36.000 zł wpłata na Fundusz Celowy Policji została zrealizowana w kwocie 31.511 zł, tj. w 87,5%, (dokonano zwrotu niewykorzystanych środków),
- 6) w dziale 754, rozdziale 75421 zaplanowana na kwotę 39.000 zł inwestycja nie została zrealizowana, (zmiana koncepcji finansowania zadania),
- 7) w dziale 758, rozdziale 75818 pozostała nie wykorzystana rezerwa inwestycyjna w kwocie 773.719 zł,
- 8) w dziale 801 zaplanowano wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 229.690 zł, plan wykonano w kwocie 227.943 zł tego: rozdziale 80102 na kwotę 127.647 zł (100%), w rozdziale 80120 na kwotę 11.400 zł (100%), w rozdziale 80130 na kwotę 45.600 zł (100%) i w rozdziale 80195 na kwotę 43.296 zł (96,2%).
- 9) w dziale 851, rozdziale 85195 zaplanowano wydatki majątkowe w § 6010 w kwocie 2.000.000 zł dotyczące wniesienia wkładu do spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o. Plan zrealizowano w 100%,
- 10) w dziale 852, rozdziale 85201 plan inwestycji w wysokości 250.000 zł wykonano w kwocie 236.076 zł, co stanowi 94,2% planu, z tego kwota 212.010 zł dotyczy wydatków inwestycyjnych i kwota 24.066 zł to zakupy inwestycyjne,
- 11) w dziale 854 zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę ogółem 405.155 zł. Plan zrealizowano w kwocie 402.789 zł, stanowi 99,4% planu z tego: w rozdziale 85403 w kwocie 25.565 zł, w rozdziale 85411 w kwocie 150.000 zł, w rozdziale 85420 w kwocie 39.577 zł i w rozdziale 85495 w kwocie 187.647 zł,
- 12) w dziale 921, rozdziale 92195, plan w wysokości 5.000 zł, zrealizowany został w 100%. Zadanie sfinansowane zostało z dotacji na podstawie porozumienia z Gminami: Miejską Lubań i Wiejską Lubań oraz z dochodów własnych.

Wykonanie wydatków majątkowych zostało przedstawione szczegółowo w pkt III niniejszej informacji przy omawianiu wydatków w poszczególnych rozdziałach. Zestawienie zadań inwestycyjnych (inwestycje, zakupy inwestycyjne) według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz wykonanych źródeł finansowania przedstawia **załącznik Nr 6** do niniejszego sprawozdania.

VI. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. Należności

Stan należności na dzień 31.12.2014 r. wykazanych w sprawozdaniu Rb-N przedstawia się następująco:

- 1) Pożyczki w łącznej kwocie 348.228 zł (długoterminowe) : Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu – pożyczka dla bezrobotnych (21.075 zł), udziału w długoterminowych należnościach Skarbu Państwa i pożyczka dla Urzędu Gminy w Platerówce – zgodnie z porozumieniem zwrot kosztów rozłożony na raty (327.153 zł).
- 2) Gotówki i depozyty złożone w bankach (na żądanie) w łącznej kwocie 5.272.422 zł. Należności dotyczą środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu: w Starostwie Powiatowym w Lubaniu (kwota 4.670.758 zł), środków PFRON i Aktywny Samorząd w PCPR w

Lubaniu (kwota 240 zł) oraz Funduszu Pracy w PUP w Lubaniu (kwota 601.424 zł).

- 3) Należności wymagalne w kwocie 1.309.332 zł, z tego:
- należności Starostwa Powiatowego w Lubaniu na ogólną kwotę 69.355 zł, z tytułu 5% i 25% należności od dochodów Skarbu Państwa, z opłat za usługi geodezyjno-kartograficzne .
Do dłużników wysłano upomnienia. Część należności została uregulowana w 2015 r.
 - należności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu na ogólną kwotę 252.226 zł z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i w rodzinach zastępczych oraz z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez wychowanków i przez rodziny zastępcze. Należności egzekwowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu.
 - należności Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu w łącznej kwocie 12.930 zł z tytułu nieuregulowanych opłat za przechowanie samochodu i za zajęcie pasa drogowego oraz ustawianie urządzeń obcych w pasie drogowym. Należności egzekwowane są przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu.
 - należności Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu w kwocie 504.642 zł dotyczące Funduszu Pracy.
 - należności jednostek oświatowych w ogólnej kwocie 470.179 zł z tytułu usług, opłat, w tym za wyżywienie, nieuregulowanych czynszów za wynajmowane pomieszczenia. Egzekucję prowadzą jednostki oświatowe, których te należności dotyczą: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu, Powiatowe Centrum edukacyjne w Lubaniu, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lubaniu, Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie – Zdroju i Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku.
- 4) Należności niewymagalne w kwocie 136.515 zł dotyczą należności niewymagalnych: z tytułu dochodów w kwocie 38.213 zł, z tytułu wydatków w kwocie 15.414 zł oraz należności Funduszu {Pracy w kwocie 82.888 zł.

2. Zobowiązania

Wykazana w sprawozdaniu Rb-Z kwota w wysokości 19.500.000 zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczy zobowiązań z tytułu wyemitowania w 2013 r. i w 2014 r. obligacji komunalnych na kwotę 17.000.000 zł (rok 2013) i na kwotę 3.000.000 zł (rok 2014) oraz dokonanego w 2014 roku wykupu obligacji na kwotę 500.000 zł.

VII. DEFICYT BUDŻETOWY

Na planowany deficyt budżetu na 2014 rok w wysokości 3.699.106 zł wykonano deficyt w kwocie 1.685.821,56 zł

Rozliczenie deficytu przedstawia się następująco:

Planowane dochody	60.796.316,00 zł	
Wykonane dochody	<u>59.802.668,64 zł</u>	
	- 993.647,36 zł	
Planowane wydatki	64.495.422,00 zł	
Wykonane wydatki	<u>61.488.490,20 zł</u>	
	+ 3.006.931,80 zł	
Planowany deficyt		- 3.699.106,00 zł
Niższe wykonanie planu dochodów		- 993.647,36 zł
Oszczędności wykonania w planie wydatków		<u>+ 3.006.931,80 zł</u>
		- 1.685.821,56 zł

VIII. PRZYCHODY I ROZCHODY

Uchwałami Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej Nr LIV/326/2014 z dnia 27 marca 2014 r., Nr LVI/344/2014 z dnia 29 maja 2014 r., Nr LIX/357/2014 z dnia 28 sierpnia 2014 r. i Nr LXI/364/2014 z dnia 30 października 2014 r. wprowadzono do budżetu powiatu przychody w łącznej kwocie 4.199.106 zł, z tego:

- kwota w wysokości 322.063 zł pochodząca z wolnych środków z lat ubiegłych (niewykorzystane w 2013 r. środki z Unii Europejskiej na realizację projektów ujętych w przedsięwzięciach wieloletnich), kwota 13.320 zł (niewykorzystane w 2013 r. środki z opłat i kara za korzystanie ze środowiska) oraz wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 863.723 zł na finansowanie planowanego deficytu.
- kwota w wysokości 3.000.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, które zostały wyemitowane przez powiat na podstawie umowy zawartej w dniu 30 lipca 2014 r. z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie zgodnie z Uchwałą Nr LIV/324/2014 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 27 marca 2014 r. w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu.
Celem emisji było pokrycie planowanego deficytu w roku 2014 w kwocie 2.500.000 zł oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 500.000 zł.

Przychody wprowadzono celem sfinansowania:

- deficytu w kwocie 3.699.106 zł, z tego: kwota 2.500.000 zł z obligacji, kwota 1.199.106 zł z wolnych środków,
- zobowiązań długoterminowych w kwocie 500.000 zł (wykup obligacji).

Powiat na dzień 01.01.2014 r. posiadał wolne środki, pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 4.098.418 zł.

Rozchody w kwocie 500.000 zł zostały przeznaczone na wykup obligacji wyemitowanych w 2013 r.

Pozostałe spłaty zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji będą dokonywane w latach następnych zgodnie z harmonogramem wykupu.

Przychody i rozchody powiatu obrazuje poniższa tabela

Przychody i rozchody na dzień 31.12.2014 r.

w zł

Wyszczególnienie	BO 01.01.2014r	PRZYCHODY		ROZCHODY		RAZEM (wykonanie)
		Plan na 2014 r.	Wykonanie 31.12.2014	Plan 2014 r.	Wykonanie 31.12.2014	
1	2	3	4	5	6	7
Obligacje jednostek samorządowych (931)		3.000.000	3.000.000	-	-	
Inne źródła (950)	4.098.418	1.199.106	4.098.418	-	-	4.098.418
Spłata otrzymanych pożyczek i kredytów (982)	-	-	-	500.000	500.000	

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

IX. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYKONYWANIEM ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI, W TYM DOCHODY PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA

Plan dotacji ogółem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 9.497.693 zł wykonano w kwocie 9.375.791 zł, co stanowi 98,7 % wykonania planu, z tego:

- dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 9.320.791 zł (98,7% planu),
- dotacje na zakupy inwestycyjne wykonano w kwocie 55.000 zł , co stanowi 100% planu.

Dotacje zostały omówione w pkt II. niniejszej informacji .

W ramach dotacji na zadania bieżące poniesiono wydatki w kwocie 9.320.791 zł, z tego:

- a) wydatki jednostek budżetowych wykonane w kwocie 9.142.423 zł , z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.887.350 zł,
 - wydatki na realizację zadań statutowych jednostki w kwocie 5.255.073 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 177.198 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 1.170 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 55.000 zł zrealizowano do wysokości planu.

W dochodach i wydatkach ujęto również rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie.

Realizacja wydatków przebiega do wysokości otrzymywanych środków z budżetu państwa.

Wydatki na zadania zlecone omówione zostały szczegółowo przy omawianiu wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Tabelaryczną informację o dochodach i wydatkach na zadania z zakresu administracji rządowej, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej obrazują **załączniki Nr 5A i Nr 5B** do niniejszego sprawozdania.

Poniżej przedstawiono informację o realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

- 1) Plan dochodów budżetu państwa na 2014 rok, w związku z realizacją przez powiat zadań administracji rządowej, ustalony został przez Wojewodę Dolnośląskiego w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 561.000 zł.

Dochody Skarbu Państwa pozyskane w ramach rozdziału 70005 przedstawia poniższa tabela.

Dochody Skarbu Państwa pozyskane w ramach rozdziału 70005

	Plan (zł)	Wykonanie (dochody przekazane do DUW w zł)	%
- za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§0470)	527 000	522 449	99,1
- Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych (§ 0570)	-	0	-
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750)	3 000	4 769	159
- za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§ 0760)	22 000	69 123	314,2
- ze sprzedaży nieruchomości (§ 0770)	9 000	79 702	885,6
- ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)	-	-10	-
- z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, z odsetek bankowych, odsetek redyskontowych (§ 0920)	0	9 064	-
- z tytułu wpływów z różnych dochodów (§ 0970)	-	8 674	-
razem	561 000	693 771	123,7

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Należności Skarbu Państwa będące jednocześnie zaległościami wynoszą 403.809 zł, w tym z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego 212.403 zł. Zaległości dotyczą osób fizycznych i podmiotów będących w bardzo złej sytuacji finansowej lub postawionych w stan upadłości. Należności z tytułu użytkowania wieczystego, od podmiotów będących w upadłości, stanowią kwotę 47.988 zł (4 podmioty).

W ramach czynności związanych z windykacją należności w 2014 roku wystawiono 226 wezwań do zapłaty na kwotę 210.659 zł. W 2014 roku skierowano do sądu 26 pozwów celem

uzyskania nakazów płatniczych na kwotę 44.956 zł. W postępowaniu sądowym lub komorniczym znajdują się należności na kwotę 72.051 zł, należności nieściągalne lub trudnodostępne (egzekucja komornicza bezskuteczna) stanowią kwotę 90.966 zł.

Zaległości z tytułu najmu i dzierżawy wynoszą 10.122 zł. Należności nieściągalne/trudnodostępne stanowią kwotę 10.089 zł.

Zaległości z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wynoszą 33.960 zł. Celem skutecznej windykacji wystawiono 2 tytuły wykonawcze. Należności w postępowaniu egzekucyjnym na kwotę 33.960.

Pozostałe zaległości wynoszą 147.324 zł i są to odsetki od w/w zaległości naliczone na dzień 31.12.2014 r.

Nadpłaty łącznie stanowią kwotę 1.507 zł.

- 2) Wykonanie dochodów w dziale 710 Działalność usługowa, rozdz. 71015 Nadzór budowlany stanowi kwotę 26 zł. Do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego trafiła kwota 25 zł, do budżetu powiatu 1 zł. Zaległości wynoszą 5.000 zł.
- 3) Wykonanie dochodów w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 stanowi kwotę 1.019 zł. Do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego środki przekazano w kwocie 968 zł, do budżetu powiatu w kwocie 51 zł. Zaległości nie występują.
- 4) Wykonanie dochodów w rozdziale 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności stanowi kwotę 3696. Do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego trafiła kwota 3.511 zł, do budżetu powiatu 185 zł. Zaległości nie występują.

Z realizacji dochodów Skarbu Państwa, do budżetu powiatu trafia w zależności od źródła dochodów 5% lub 25% uzyskanych dochodów. Za 2014 rok należne dochody powiatu z tego tytułu wynosiły 228.642 zł.

Kwota wpływów z tytułu zwrotu kosztów wysyłanych upomnień (§ 0690) została w całości przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Wykonane dochody Skarbu Państwa odprowadzane są przez powiat lubański zgodnie z zapisami ustawowymi w terminach do 15 i 25 dnia każdego m-ca, natomiast dochody wykonane w okresie od dnia 21.12.2014 r. do 31.12.2014 r. w terminie do 8 stycznia roku następnego.

Tabelaryczną informację o dochodach i wydatkach na zadania z zakresu administracji rządowej, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej obrazują **załączniki Nr 5A i Nr 5B** do niniejszego sprawozdania.

X. WYKONANIE DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR I WYDATKÓW NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Plan dochodów z tytułu opłat i kar w wysokości 155.245 zł wykonano w kwocie 159.869 zł, co stanowi 103,0% planu. Wyższe wykonanie związane jest z pozyskaniem wyższych wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

Wykonanie zaplanowanych w wysokości 168.565 zł wydatków ogółem stanowi kwotę 168.089 zł. Plan wydatków ogółem wykonano w 99,7 %.

Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 36.000 zł realizowane były zgodnie z harmonogramem i zostały wydatkowane w 100%.

Środki przeznaczono na dotację w rozdziale 90095 w kwocie 33.000 zł (porozumienie z Gminą Miejską Lubiąż) i dotację w rozdziale 01095 w kwocie 3.000 zł (dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na zadania z zakresu rolnictwa ekologicznego).

Zaplanowane na kwotę 132.565 zł wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 132.089 zł, co stanowi 99,6% wykonania planu. Ze środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska realizowane były inwestycje w Starostwie Powiatowym w Lubaniu (rozdział 75020), w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 (rozdziały 80120 i 80130) oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno–Wychowawczym w Lubaniu (rozdział 85403).

Szczegółowe zestawienie wykonywanych zadań z powyższego tytułu zestawiono w **załączniku Nr 4** do niniejszego sprawozdania. Wydatki omówiono w części III przy omawianiu realizacji budżetu wg rozdziałów.

XI. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

1. Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego

Plan dochodów w wysokości 2.945.775 zł wykonano w kwocie 2.960.389 zł (100,5% planu), w tym dochody majątkowe w kwocie 71.419 zł.

Na plan wydatków z realizacji porozumień w wysokości 3.752.352 zł wykonano wydatki w kwocie 3.725.949 zł, co stanowi 99,3% planu, z tego: wydatki bieżące w kwocie 3.654.530 zł (99,3% wykonania) oraz wydatki majątkowe w kwocie 71.419 zł (99,9% wykonania).

2. Porozumienia z organami administracji rządowej

Plan dochodów (bieżących) w wysokości 2.124.675 zł wykonano w kwocie 2.019.346 zł (95,0% planu).

Na plan wydatków (bieżących) z realizacji porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 2.428.989 zł wykonano wydatki w kwocie 1.749.866 zł, co stanowi 72,0% planu.

Szczegółowe zestawienie wykonywanych zadań z powyższego tytułu zestawiono w **załączniku Nr 8** do niniejszego sprawozdania. Powyższe dochody przedstawione

zostały w części II przy omawianiu poszczególnych źródeł dochodów a wydatki zostały szczegółowo omówione w części III w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

XII. WNIOSKI

Budżet powiatu lubańskiego zamknął się po stronie dochodowej wykonaniem w kwocie 59 802 669 zł, tj. o blisko 10 mln zł więcej od wielkości zakładanej w projekcie budżetu. Wydatki zostały wykonane w kwocie 61 488 490 zł, tj. o blisko 12 mln zł więcej niż kwota planowana.

W ogólnym rozliczeniu budżet zakończył się deficytem w kwocie 1 685 822 zł. Wykonane blisko w 100% dochody bieżące oraz duże oszczędności w zakresie wydatków bieżących pozwoliły zminimalizować planowany deficyt budżetowy o ponad 2 mln zł.

Nadwyżka operacyjna, tj. różnica pomiędzy wykonanymi dochodami bieżącymi a wykonanymi wydatkami bieżącymi wyniosła ponad 3,2 mln zł. Tak duża nadwyżka zapewnia równowagę budżetową w zakresie finansowania wydatków bieżących w myśl art. 242 ustawy o finansach publicznych, zapewnia płynność finansową oraz pozwala na generowanie oszczędności na przyszłe inwestycje. Ponadto wykonana duża nadwyżka operacyjna to poprawa dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań od 2014 roku określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie budżetu w takiej formie oznacza, że Zarząd podjął bardzo wiele działań mających na celu pozyskanie dodatkowych środków do budżetu. Wymagało to dużych korekt budżetu w trakcie roku. Pomimo ryzyka niewykonania dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych, na co wskazywały analizy za I półrocze, plan został wykonany w ponad 100%. Natomiast wydatki bieżące realizowane są w sposób racjonalny, kontrolowany, co pozwoliło wygenerować znaczące w trakcie roku budżetowego oszczędności. Wykonanie dochodów majątkowych własnych stanowi odrębną kwestię. Próby sprzedaży działek zakończyły się niepowodzeniem pomimo ogłaszanych kilkakrotnie przetargów na zbycie nieruchomości. Stąd też rezerwa na zadania inwestycyjne nie mogła być wykorzystana w wielkości planowanej.

Rok 2014 to rok szczególny w zakresie inwestycji i wydatków majątkowych. Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie blisko 9,5 mln zł, z czego blisko 7,5 zł stanowiły zadania inwestycyjne.

W 2014 roku powiat kontynuował odbudowę dróg i mostów, które uległy zniszczeniu w wyniku powodzi w latach ubiegłych przy udziale dotacji z budżetu państwa i 20% udziale własnym. Powiat realizował też ze środków własnych zadania inwestycyjne w oświacie i na drogach powiatowych. Łącznie w 2014 roku odbudowano 3 mosty i blisko 10 km dróg. Przygotowano również dokumentację na kolejne zadania. Zadania inwestycyjne w zakresie działu „Transport i łączność” wyniosły 6 292 364 zł, z czego 4 282 988 zł pozyskał Zarząd ze środków spoza budżetu powiatu.

W dziedzinie „Ochrony zdrowia” Powiat wniósł wkład pieniężny na rzecz Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Łużyckie Centrum Medyczne Sp. z o.o. nabywając w ten sposób 4000 kolejnych udziałów w spółce na kwotę 2 mln zł. Dzięki temu kapitał zakładowy spółki wzrósł do kwoty 6 mln 405 tys. zł. Powiat jest 100% udziałowcem w spółce.

W ramach działu „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza” zrealizowano zadania inwestycyjne na kwotę 630 732 zł. Kontynuowano zadania

termomodernizacyjne, zakupiono wyposażenie do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego, którego modernizację rozpoczęto w 2013 roku, wybudowano szkolny plac zabaw przy Specjalnym Ośrodku Szkolno Wychowawczym, rozpoczęto adaptację pomieszczeń piwnicznych celem przystosowania na pomieszczenia rekreacyjne dla dzieci w Domu Wczasów Dziecięcych.

W zakresie działu „Pomoc społeczna” zakończono inwestycję rozpoczętą w 2013 roku, tj. przebudowę budynku celem utworzenia placówek opiekuńczo wychowawczych dokonując wyposażenia placówek i umożliwiając tym samym rozpoczęcie ich funkcjonowania w 2014 roku. Placówki zapewniają opiekę dla 28 dzieci, głównie pochodzących z terenu powiatu lubańskiego. W

2014 roku wydatkowano blisko 80 tys. zł na budowę placu zabaw przy placówkach.

W ramach dotacji bieżącej w zakresie działu „Rolnictwo i łowiectwo” pozyskano dotację z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w zakresie remontu rowów melioracyjnych Skarbu Państwa. Pozyskano na ten cel blisko 2 mln zł. Jest efekt podejmowanych wielokrotnie przez Zarząd Powiatu działań zapobiegania i obrony przeciwpowodziowej.

Istotny wpływ na wielkość budżetu mają środki pochodzące z programów finansowanych ze środków Unii Europejskiej. W 2014 roku wydatkowano ponad 2,7 mln zł w ramach realizowanych projektów, które kontynuowane będą również w kolejnych latach. Dzięki środkom zewnętrznym wspiera się działalność edukacyjną, w zakresie integracji społecznej i aktywności zawodowej. Bardzo trafionym programem był projekt „Uczenie się przez całe życie” - Erasmus+, w ramach którego młodzież ze szkół ponadgimnazjalnych mogła odbyć praktyki zawodowe w krajach Unii Europejskiej.

Zakres zrealizowanych zadań w 2014 roku oraz poziom wypracowanych wskaźników budżetowych pozwala zaliczyć ten rok budżetowy do bardzo efektywnego okresu.

Z pewnością należy kontynuować intensywne pozyskiwanie środków zewnętrznych, zarówno na zadania inwestycyjne jak i projekty tzw. „miękkie”.

Jednak obok sukcesów są też problemy, które będą dotyczyły również przyszłych okresów. Niewątpliwie dużym problemem dla jednostek samorządu terytorialnego pozostają niekorzystne uwarunkowania demograficzne, co przekłada się na malejącą co roku liczbę uczniów, a tym samym malejącą subwencję oświatową. Dodatkowo problemem finansowania oświaty jest wciąż niemodyfikowana Karta Nauczyciela. Ta sytuacja wymaga coraz większego poziomu angażowania własnych środków ponad subwencję oświatową na bieżące wydatki jednostek oświatowych, które stanowią największą część całego budżetu (ok.50%). Kolejną kwestią jest niedoszacowanie zadań zleconych przez państwo. Dotacja na obsługę zadań zleconych wręcz maleje, a koszty i zakres zadań jest coraz większy. W tym zakresie sporządzane są stosowne wnioski, poparte szczegółowymi analizami, jak na razie rozpatrywane bez powodzenia.

Jednak mimo trudności, zakres zrealizowanych zadań, nadwyżka operacyjna, zminimalizowanie deficytu budżetowego świadczy o dużym i umiejętnym zaangażowaniu Zarządu Powiatu Lubańskiego w realizację budżetu i wykonanie przyjętych założeń.

Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

DOCHODY BUDŻETU POWIATU LUBAŃSKIEGO NA 2014 ROK

w złotych

	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2014	Wskaźnik wyk w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
1	010	Rolnictwo i łowiectwo			2 088 500	2 003 585	96,9
		01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa		20 000	20 000	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000	20 000	100,0
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		2 000 000	1 935 085	96,8
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000 000	1 935 085	96,8
		01095	Pozostała działalność		48 500	48 500	100,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	48 500	48 500	100,0
2	020	Leśnictwo			71 776	71 776	100,0
		02001	Gospodarka leśna		71 776	71 776	100,0
			2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	71 776	71 776	100,0
3	600	Transport i łączność			1 848 005	1 862 530	100,8
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie		1 782 871	1 782 871	100,0
			2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 782 871	1 782 871	100,0
		60014	Drogi publiczne powiatowe		65 134	79 659	122,3
			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	53 034	62 117	117,1
			0920	Pozostałe odsetki	0	264	-
			0970	Wpływy z różnych dochodów	12 100	17 278	142,8
4	630	Turystyka			72 068	76 730	106,5
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		72 068	76 730	106,5
			2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, związków powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	68 350	70 212	102,7
			2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, związków powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	3 718	6 518	175,3
5	700	Gospodarka mieszkaniowa			328 751	329 978	100,4
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		328 751	329 978	100,4
			0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	182 588	181 239	99,3
			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	27 548	27 668	100,4
			0920	Pozostałe odsetki	0	2 610	-
			0970	Wpływy z różnych dochodów	56 337	56 892	101,0
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	62 278	61 569	98,9
6	710	Działalność usługowa			806 806	804 500	99,7
		71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej		419 400	417 174	99,5
			0690	Wpływy z różnych opłat	351 000	348 646	99,3
			0920	Pozostałe odsetki	0	128	-
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	68 400	68 400	100,0
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)		80 000	80 000	100,0

		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	80 000	80 000	100,0
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	7 793	7 717	99,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 793	7 717	99,0
	71015		Nadzór budowlany	299 613	299 609	100,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	1	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	11	-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	299 613	299 597	100,0
7	750		Administracja publiczna	288 221	255 989	88,8
	75011		Urzędy wojewódzkie	136 869	136 869	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	136 869	136 869	100,0
	75020		Starostwa powiatowe	78 953	97 774	123,8
		0690	Wpływy z różnych opłat	630	4 211	668,4
		0830	Wpływy z usług	3 475	6 527	187,8
		0920	Pozostałe odsetki	70 118	74 187	105,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 730	12 849	271,6
	75045		Kwalifikacja wojskowa	20 388	20 387	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 388	20 387	100,0
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	52 011	959	1,8
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	959	-
		2708	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, związków powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	46 536	0	0,0
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, związków powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł	5 475	0	0,0
2	751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	62 741	62 116	99,0
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	62 741	62 116	99,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	62 741	62 116	99,0
8	754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 888 454	3 892 943	100,6
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 860 429	3 861 756	100,0
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	25	-
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	6	-
		0830	Wpływy z usług	0	20	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	274	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 012	-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 860 429	3 860 419	100,0
	75414		Obrona cywilna	3 000	3 000	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 000	3 000	100,0
	75421		Zarządzanie kryzysowe	0	23 162	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	8 942	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	14 220	-
	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 025	5 025	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 025	5 025	100,0
9	756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 149 549	9 259 770	101,2

		75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 304 454	1 312 828	100,6
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 245 000	1 249 956	100,4
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	13 054	13 054	100,0
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	46 400	49 507	106,7
		0920	Pozostałe odsetki	0	311	-
		75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 845 095	7 946 942	101,3
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	7 667 095	7 752 191	101,1
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	178 000	194 751	109,4
			Różne rozliczenia	27 793 656	27 805 529	100,0
10	758	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	21 365 558	21 365 558	100,0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	21 365 558	21 365 558	100,0
		75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	4 581 318	4 581 318	100,0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 581 318	4 581 318	100,0
		75814	Różne rozliczenia finansowe	0	11 873	-
		8120	Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego	0	11 873	-
		75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1 846 780	1 846 780	100,0
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 846 780	1 846 780	100,0
			Oświata i wychowanie	3 530 833	3 223 432	91,3
11	801	80110	Gimnazja	100 000	100 000	100,0
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000	100 000	100,0
		80120	Licea ogólnokształcące	22 778	31 556	138,5
		0690	Wpływy z różnych opłat	260	390	150,0
		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	20 500	28 386	138,5
		0830	Wpływy z różnych dochodów	1 118	1 117	99,9
		0920	Pozostałe odsetki	71	177	249,3
		0970	Wpływy z różnych dochodów	829	1 486	179,3
		80130	Szkoły zawodowe	994 565	779 949	78,4
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 331	1 436	107,9
		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	23 620	25 225	106,8
		0830	Wpływy z usług	15 132	15 635	103,3
		0920	Pozostałe odsetki	570	571	100,2
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	1 500	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	13 523	13 575	100,4
		2001	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	940 389	722 007	76,8
		80132	Szkoły artystyczne	22 552	25 419	112,7
		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	19 720	22 363	113,4
		0920	Pozostałe odsetki	0	74	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 832	2 982	105,3
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	99 885	99 487	99,6
		0690	Wpływy z różnych opłat	56 232	54 134	96,3
		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	4 432	5 132	115,8
		0830	Wpływy z usług	12 245	12 893	105,3
		0920	Pozostałe odsetki	0	147	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	205	-
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	26 976	26 976	100,0

		80147	Biblioteki pedagogiczne	148 278	147 775	99,7
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000	2 629	87,6
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	145 278	145 146	99,9
		80195	Pozostała działalność	2 142 775	2 039 246	95,2
		0920	Pozostałe odsetki	100	1 900	1 900,0
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000	25 000	100,0
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 754 376	1 750 916	99,8
		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	363 299	261 430	72,0
12	851		Ochrona zdrowia	2 551 997	2 496 901	97,8
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 551 997	2 496 901	97,8
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 551 997	2 496 901	97,8
13	852		Pomoc społeczna	991 777	1 047 591	105,6
		85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	557 615	589 132	105,7
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	8 400	14 383	171,2
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	52	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	89	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1 044	-
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	454 305	466 519	102,7
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	94 910	107 045	112,8
		85204	Rodziny zastępcze	186 826	211 783	113,4
		0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	12 000	28 665	238,9
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	105	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	105	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	4 563	-
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji	7 000	7 000	100,0
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	26 068	21 543	82,6
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	89 560	89 558	100,0
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	52 198	60 244	115,4
		85218	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	247 336	246 676	99,7
		0920	Pozostałe odsetki	0	227	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	11 831	12 239	103,4
		2007	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	235 505	234 210	99,5
14	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	819 150	820 632	100,2
		85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	23 040	20 330	88,2
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	1	-
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	23 040	20 329	88,2
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	215 660	215 391	99,9
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	0	185	-

		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	215 660	215 206	99,8
	85324	Państwowy	Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	31 570	31 958	101,2
		0690	Wpływy z różnych opłat	31 570	31 958	101,2
	85333		Powiatowe urzędy pracy	509 100	509 263	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	0	163	-
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	509 100	509 100	100,0
	85395		Pozostała działalność	39 780	43 690	109,8
		0920	Pozostałe odsetki	0	3	-
		2007	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	33 813	38 250	113,1
		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	5 967	5 437	91,1
15	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 041 810	1 019 471	97,9
		85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	33 473	32 985	98,5
		0690	Wpływy z różnych opłat	0	18	-
		0830	Wpływy z usług	33 473	32 861	98,2
		0920	Pozostałe odsetki	0	106	-
		85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	35 000	35 231	100,7
		0830	Wpływy z usług	35 000	35 000	100,0
		0920	Pozostałe odsetki	0	46	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	185	-
		85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	0	86	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	29	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	57	-
		85411	Domy wczasów dziecięcych	774 580	779 605	100,6
		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	6 490	6 489	100,0
		0830	Wpływy z usług	768 090	772 991	100,6
		0920	Pozostałe odsetki	0	125	-
		85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	198 757	171 564	86,3
		0690	Wpływy z różnych opłat	130 000	74 669	57,4
		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	6 898	9 983	144,7
		0830	Wpływy z usług	53 346	77 504	145,3
		0920	Pozostałe odsetki	111	99	89,2
		0970	Wpływy z różnych dochodów	8 402	9 309	110,8
16	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	235 245	223 869	95,2
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	155 245	159 869	103,0
		0690	Wpływy z różnych opłat	155 245	159 869	103,0
		90095	Pozostała działalność	80 000	64 000	80,0
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	80 000	64 000	80,0
16	921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 500	4 476	127,9
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0	976	-
		0920	Pozostałe odsetki	0	31	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0	945	-
		92195	Pozostała działalność	3 500	3 500	100,0
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3 500	3 500	100,0
			bieżące razem:	55 532 839	55 261 818	99,5
			majątkowe			
1	600		Transport i łączność	4 282 989	4 282 988	100,0

		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	4 282 989	4 282 988	100,0
		6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	4 282 989	4 282 988	100,0
2	700	Gospodarka mieszkaniowa		787 953	49 607	6,3
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	787 953	49 607	6,3
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	7 500	23 041	307,2
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	780 453	26 567	3,4
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	-1	-
3	710	Działalność usługowa		55 000	55 000	100,0
		71015	Nadzór budowlany	55 000	55 000	100,0
		6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	55 000	55 000	100,0
4	750	Administracja publiczna		70 000	69 941	99,9
		75020	Starostwa powiatowe	70 000	69 941	99,9
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0	22	-
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	70 000	69 919	99,9
5	801	Oświata i wychowanie		66 035	81 815	123,9
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	63 845	63 824	100,0
		6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	63 845	63 824	100,0
		80130	Szkoły zawodowe	2 190	17 991	821,5
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 190	17 991	821,5
6	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		1 500	1 500	100,0
		92195	Pozostała działalność	1 500	1 500	100,0
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	500	500	100,0
		6610	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000	1 000	100,0
majątkowe razem:				5 263 477	4 540 851	86,3
Ogółem:				60 796 316	59 802 669	98,4

Załącznik Nr 2
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2013 rok

WYDATKI BUDŻETU POWIATU LUBAŃSKIEGO NA 2014 ROK WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 2014 rok	Wykonanie na 10.06.2014 r.	z tego:					z tego:					z tego:					Wskaznik wykonania %
						Wydatki bieżące	Wydatki jednostek budżetowych	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
1	010		ROLNICTWO I LEŚNICTWO	2 071 500	2 006 585	2 006 585	2 003 585	-	2 003 585	3 000	-	-	-	-	-	-	-	96,9			
		01005	Prace geodezyjno-urzędnicowe na potrzeby rolnictwa	20 000	20 000	20 000	20 000	-	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 000 000	1 935 085	1 935 085	1 935 085	-	1 935 085	-	-	-	-	-	-	-	-	96,8			
		01095	Pozostała działalność	51 500	51 500	51 500	48 500	-	48 500	3 000	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
2	020		LEŚNICTWO	88 992	88 991	88 991	17 216	-	17 216	-	71 775	-	-	-	-	-	-	100,0			
		02001	Gospodarka leśna	71 776	71 775	71 775	-	-	-	-	71 775	-	-	-	-	-	-	100,0			
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	17 216	17 216	17 216	17 216	-	17 216	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
3	600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8 862 010	8 824 202	2 531 838	2 461 890	1 204 713	1 257 177	38 250	31 698	-	-	-	6 292 364	6 292 364	-	99,6			
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie	1 782 871	1 782 871	1 782 871	1 763 871	907 538	856 333	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
		60014	Drogi publiczne powiatowe	1 777 163	1 773 661	748 967	698 019	297 175	400 844	38 250	12 698	-	-	-	1 024 694	1 024 694	-	99,8			
		60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 301 976	5 267 670	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 267 670	5 267 670	-	99,4			
4	630		TURYSTYKA	23 800	17 837	17 837	-	-	-	17 837	-	-	-	-	-	-	-	74,9			
		63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	23 800	17 837	17 837	-	-	-	17 837	-	-	-	-	-	-	-	74,9			
5	700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	98 278	66 848	66 848	66 848	-	66 848	-	-	-	-	-	-	-	-	68,0			
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	98 278	66 848	66 848	66 848	-	66 848	-	-	-	-	-	-	-	-	68,0			
6	710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	905 272	897 869	842 869	841 746	686 768	154 978	-	1 123	-	-	-	55 000	55 000	-	99,2			
		71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	462 866	455 555	455 555	455 555	414 602	40 953	-	-	-	-	-	-	-	-	98,4			
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	80 000	80 000	80 000	80 000	-	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	7 793	7 717	7 717	7 717	-	7 717	-	-	-	-	-	-	-	-	99,0			
		71015	Nadzór budowlany	354 613	354 597	299 597	298 474	272 166	26 308	-	1 123	-	-	-	55 000	55 000	-	100,0			
7	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 563 847	6 191 147	5 985 914	5 732 931	4 129 244	1 603 687	-	207 306	-	-	-	205 233	205 233	-	94,3			
		75011	Urzędy wojewódzkie	136 869	136 869	136 869	136 869	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
		75019	Rady powiatów	223 960	201 278	201 278	11 768	-	11 768	-	189 510	-	-	-	-	-	-	89,9			
		75020	Starostwa powiatowe	5 956 999	5 621 411	5 416 178	5 398 382	3 980 054	1 418 328	-	17 796	-	-	-	205 233	205 233	-	94,4			
		75045	Kwalifikacja wojskowa	20 388	20 387	20 387	20 387	10 321	10 066	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
		75058	Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą	700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	193 298	183 661	183 661	137 984	2 000	135 984	-	45 677	-	-	-	-	-	-	96,0			
		75095	Pozostała działalność	31 633	27 541	27 541	27 541	-	27 541	-	-	-	-	-	-	-	-	87,1			
			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	62 741	62 116	62 116	57 566	14 168	43 398	-	4 550	-	-	-	-	-	-	99,0			
8	751		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województwa, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	62 741	62 116	62 116	57 566	14 168	43 398	-	4 550	-	-	-	-	-	-	99,0			
9	754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	3 956 454	3 912 955	3 881 444	3 710 267	3 228 537	481 730	-	171 177	-	-	-	31 511	31 511	-	98,9			
		75405	Komendy powiatowej Policji	44 000	39 511	8 000	8 000	-	8 000	-	-	-	-	-	31 511	31 511	-	89,8			
		75411	Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej	3 860 429	3 860 419	3 860 419	3 689 242	3 228 537	460 705	-	171 177	-	-	-	-	-	-	100,0			
		75414	Ochrona cywilna	3 000	3 000	3 000	3 000	-	3 000	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
		75421	Zarządzanie kryzysowe	44 000	5 000	5 000	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	11,4			
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 025	5 025	5 025	5 025	-	5 025	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0			
10	757		OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	611 413	609 213	609 213	-	-	-	-	-	-	-	609 213	-	-	-	99,6			
		75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek i.s.k.	611 413	609 213	609 213	-	-	-	-	-	-	-	609 213	-	-	-	99,6			
11	758		RÓŻNE ROZLICZENIA	1 160 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 160 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Rezerwa ogólna	275 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			Rezerwa celowa - z tego:	885 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			na nagrody i stypendia dla najmłodszych strażaków i strażniczek	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
			na stypendia i nagrody	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

[illegible]

Załącznik Nr 3
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2014 ROKU

w zł

Lp.	Wyszczególnienie źródeł	Klasyfikacja §	Plan na 2014 rok	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Wskaźnik wyk w % 5;4
I	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	x	4 199 106	7 098 418	169,0
1.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	3 000 000	3 000 000	100,0
2.	Inne źródła (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy)	§ 950	1 199 106	4 098 418	341,8
II	Rozchody ogółem	x	500 000	500 000	100,0
1.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	500 000	500 000	100,0

Załącznik Nr 4
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPLAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2014 ROK

w zł

Lp.	Treść	Dz.	Rozdz.	§	Plan na 2014 rok	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Wskaźnik wyk. 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody				155 245	159 869	103,0
1.1	Dochody bieżące				155 245	159 869	103,0
1.1.1	<i>Wpływy z różnych opłat, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska</i>	900	90019	0690	155 245	159 869	103,0
2.	Wydatki ogółem, z tego:				168 565	168 089	99,7
2.1	Wydatki bieżące, z tego:				36 000	36 000	100,0
2.1.1.	<i>Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień i (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego</i>	900	90095	2310	33 000	33 000	100,0
	1) Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych zasady zrównoważonego rozwoju: <i>Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu * Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej</i>				33 000	33 000	100,0
2.1.2	<i>Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.</i>	010	01095	2360	3 000	3 000	100,0
	1) Działanie z zakresu rolnictwa ekologicznego: <i>dofinansowanie zakupu karmy dla pszczoł z przeznaczeniem dla pszczelarzy z terenu powiatu lubańskiego</i>				3 000	3 000	100,0
2.2.	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			6050	132 565	132 089	99,6
	1) Realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, z tego:						
	<i>*Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu</i>	750	75020		50 000	49 524	99,0
	<i>*Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu - termomodernizacja</i>	801	80120		11 400	11 400	100,0
	<i>*Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu - termomodernizacja</i>	801	80130		45 600	45 600	100,0
	<i>*Specjalny Ośrodek Szkono -Wychowawczy w Lubaniu - termomodernizacja budynku internatu</i>	854	85403		25 565	25 565	100,0

Załącznik Nr 5A
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone
ustawami realizowane przez powiat**

	Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan na 2014	Wykonanie na dzień 31.12.2014	Wskaźnik wyk w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
1	010	Rolnictwo i leśnictwo			2 068 500	2 003 585	96,8
		01005	Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa		20 000	20 000	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		20 000	20 000	100,0
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		2 000 000	1 935 085	96,8
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		2 000 000	1 935 085	96,8
		01095	Pozostała działalność		48 500	48 500	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		48 500	48 500	100,0
2	700	Gospodarka mieszkaniowa			62 278	61 569	99,0
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		62 278	61 569	99,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		62 278	61 569	99,0
3	710	Działalność usługowa			455 805	455 714	100,0
		71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej		68 400	68 400	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		68 400	68 400	100,0
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)		80 000	80 000	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		80 000	80 000	100,0
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne		7 793	7 717	99,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		7 793	7 717	99,0
		71015	Nadzór budowlany		299 613	299 597	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		299 613	299 597	100,0
4	750	Administracja publiczna			157 257	157 250	100,0
		75011	Urzędy wojewódzkie		136 869	136 869	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		136 869	136 869	100,0
		75045	Kwalifikacja wojskowa		20 388	20 387	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		20 388	20 387	100,0
5	751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			62 741	62 116	99,0
		75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		62 741	62 116	99,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		62 741	62 116	99,0
6	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			3 865 454	3 858 444	100,0
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		3 860 429	3 860 419	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		3 860 429	3 860 419	100,0
		75414	Obrona cywilna		3 000	3 000	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		3 000	3 000	100,0
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		5 025	5 025	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 025	5 025	100,0
7	851	Ochrona zdrowia			2 551 997	2 496 901	97,8
		85150	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		2 551 997	2 496 901	97,8
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		2 551 997	2 496 901	97,8
8	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			215 660	215 205	99,8
		85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		215 660	215 205	99,8
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		215 660	215 205	99,8
bieżące razem					9 442 693	9 320 791	98,7
majątkowe							
1	710	Działalność usługowa			55 000	55 000	100,0
		71015	Nadzór budowlany		55 000	55 000	100,0
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		55 000	55 000	100,0
majątkowe razem					55 000	55 000	100,0
Ogółem:					9 497 693	9 375 791	98,7

Załącznik Nr 5B
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubuskiego
za 2014 rok

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych powiatowi ustawami

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Plan po zmianach na 2014 rok	Wykonanie na 31.12.2014 r.	z tego:														Wskaźnik wykonania %
						Wydatki bieżące	z tego:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatki na obsługę długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	z tego:			
							Wydatki jednostek budżetowych	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	2 068 500	2 003 585	2 003 585	2 003 585	-	2 003 585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96,9	
		01005	Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000	20 000	20 000	20 000		20 000										100,0	
		01078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 000 000	1 935 085	1 935 085	1 935 085		1 935 085										96,9	
		01095	Pozostała działalność	48 500	48 500	48 500	48 500		48 500										100,0	
2	700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	62 278	61 569	61 569	61 569	-	61 569	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,9	
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	62 278	61 569	61 569	61 569		61 569										98,9	
3	710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	510 806	510 714	455 714	454 591	340 566	114 025	-	1 123	-	-	-	55 000	55 000	-	-	100,0	
		71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	68 400	68 400	68 400	68 400	68 400											100,0	
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	80 000	80 000	80 000	80 000		80 000										100,0	
		71014	Opiecowania geodezyjne i kartograficzne	7 793	7 717	7 717	7 717		7 717										99,0	
		71015	Nadzór budowlany	354 613	354 597	299 597	298 474	272 166	26 308		1 123				55 000	55 000			100,0	
4	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	157 257	157 256	157 256	157 256	147 190	10 066	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,0	
		75011	Urzędy wojewódzkie	136 869	136 869	136 869	136 869	136 869											100,0	
		75045	Kwalifikacja wojskowa	20 388	20 387	20 387	20 387	10 321	10 066										100,0	
5	751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	62 741	62 116	62 116	57 566	14 168	43 398	-	4 550	-	-	-	-	-	-	-	99,0	
		75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	62 741	62 116	62 116	57 566	14 168	43 398		4 550								99,0	
6	754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	3 868 454	3 868 444	3 868 444	3 697 267	3 228 537	468 730	-	171 177	-	-	-	-	-	-	-	100,0	
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 860 429	3 860 419	3 860 419	3 689 242	3 228 537	460 705		171 177								100,0	
		75414	Obrota cywilna	3 000	3 000	3 000	3 000		3 000										100,0	
		75478	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	5 025	5 025	5 025	5 025		5 025										100,0	
7	851		OCHRONA ZDROWIA	2 551 997	2 496 901	2 496 901	2 495 731	-	2 495 731	1 170	-	-	-	-	-	-	-	-	97,8	
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 551 997	2 496 901	2 496 901	2 495 731		2 495 731	1 170									97,8	
8	853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	215 660	215 206	215 206	214 858	156 889	57 969	-	348	-	-	-	-	-	-	-	99,8	
		85321	Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności	215 660	215 206	215 206	214 858	156 889	57 969		348								99,8	
RAZEM:				9 497 693	9 375 791	9 320 791	9 142 423	3 887 350	5 255 073	1 170	177 198	-	-	-	55 000	55 000	-	-	98,7	

Załącznik Nr 6
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

Zadania inwestycyjne 2014 roku

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Źródła finansowania	Plan po zmianach na 2014 rok	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Wskaźnik wyk w % 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
600			Transport i łączność		6 326 770	6 292 364	99,5
	60014		Drogi publiczne powiatowe		1 024 794	1 024 694	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		989 294	989 294	100,0
			"Odbudowa drogi powiatowej 2454D Sieklerczyn - Nowa Karczma w km 0+000-1+080 i wkm 3+260-3+680"		989 294	989 294	100,0
				Dochody własne jst	989 294	989 294	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		35 500	35 400	99,7
			Zakup koszałki bijakowej		22 000	22 000	100,0
				Dochody własne jst	22 000	22 000	100,0
			Zakup pieca c.o.		13 500	13 400	99,3
				Dochody własne jst	13 500	13 400	99,3
	60078		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		5 301 976	5 267 670	99,4
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		5 301 976	5 267 670	99,4
			"Odbudowa drogi powiatowej 2273D Lubań - Bolesławiec w km 19+030-19+690 [powódź lipiec 2012 r.]		366 894	366 893	100,0
				Dochody własne jst	73 380	73 379	100,0
				Inne	293 514	293 514	100,0
			"Odbudowa dwóch mostów w ciągu drogi powiatowej nr 2463D w Stankowicach w km 7+819 i 8+076" - etap I wykonanie dokumentacji		14 400	14 400	100,0
				Dochody własne jst	14 400	14 400	100,0
			"Odbudowa dwóch mostów w ciągu drogi powiatowej nr 2463D w Stankowicach w km 7+819 i 8+076 [powódź sierpień 2010] " - etap II roboty budowlane		675 744	675 743	100,0
				Dochody własne jst	7 000	7 000	100,0
				Inne	668 744	668 743	100,0
			Odbudowa mostu oraz drogi powiatowej nr 2463D w Stankowicach w km 7+640 - 10+580 - etap I wykonanie dokumentacji		11 400	11 400	100,0
				Dochody własne jst	11 400	11 400	100,0
			Odbudowa mostu oraz drogi powiatowej nr 2463D w Stankowicach w km 7+640 - 10+580 [powódź lipiec 2013 r.] - etap II roboty budowlane		1 037 755	1 037 754	100,0
				Dochody własne jst	213 152	213 151	100,0
				Inne	824 603	824 603	100,0
			"Odbudowa drogi powiatowej 2273D Lubań - Bolesławiec w km 17+350-18+460 [powódź 2012 r.]		694 389	692 298	99,7
				Dochody własne jst	144 370	142 299	98,6
				Inne	549 999	549 999	100,0
			"Odbudowa drogi powiatowej 2273D Lubań - Bolesławiec w km 18+460-19+030 [powódź lipiec 2012 r.]		359 374	355 623	99,0
				Dochody własne jst	74 716	71 165	95,2
				Inne	284 658	284 658	100,0
			"Odbudowa drogi powiatowej 2273D Lubań - Bolesławiec w km 19+690-22+780 w km 27+050-27+400 [powódź lipiec 2012 r. i lipiec 2013 r.]		2 083 840	2 083 839	100,0
				Dochody własne jst	422 369	422 368	100,0
				Inne	1 661 471	1 661 471	100,0
			Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na odbudowę konstrukcji drogowej - mostowej na drodze 2456D w km 1+330 - powódź 2012		16 500	7 380	44,7
				Dochody własne jst	16 500	7 380	44,7
			Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na odbudowę mostu w Młęczowie w km 17+726 - powódź 2012		14 100	7 380	52,3
				Dochody własne jst	14 100	7 380	52,3
			Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na odbudowę mostu w Radostowie Średnim na drodze 2473D w km 22+200 - powódź 2012		11 100	7 380	66,5
				Dochody własne jst	11 100	7 380	66,5
			Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na odbudowę mostu w Stankowicach na drodze 2466D w km 3+900 - powódź 2010		16 500	7 380	44,7
				Dochody własne jst	16 500	7 380	44,7

710			Działalność usługowa		55 000	55 000	100,0
	71015		Nadzór budowlany		55 000	55 000	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		55 000	55 000	100,0
			Zakup samochodu osobowego		55 000	55 000	100,0
				Inne	55 000	55 000	100,0
750			Administracja publiczna		206 900	205 233	99,2
	75020		Starostwa powiatowe		206 900	205 233	99,2
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		77 000	75 415	97,9
			Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu		50 000	49 524	99,0
				Dochody własne jst	50 000	49 524	99,0
			Podświetlenie budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu		27 000	25 891	95,9
				Dochody własne jst	27 000	25 891	95,9
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		129 900	129 818	99,9
			Zakup oprogramowania i licencji		3 900	3 900	100,0
				Dochody własne jst	3 900	3 900	100,0
			Zakup komputera przenośnego		6 000	5 999	100,0
				Dochody własne jst	6 000	5 999	100,0
			Zakup serwera do elektronicznego obiegu dokumentów		45 000	45 000	100,0
				Dochody własne jst	45 000	45 000	100,0
			Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania		70 000	69 919	99,9
				Inne	70 000	69 919	99,9
			Zakup zasilacza awaryjnego		5 000	5 000	100,0
				Dochody własne jst	5 000	5 000	100,0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		75 000	31 511	42,0
	75405		Komendy powiatowe Policji		36 000	31 511	87,5
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		36 000	31 511	87,5
			Wpłaty na Fundusz Celowy Policji		36 000	31 511	87,5
				Dochody własne jst	36 000	31 511	87,5
	75421		Zarządzenie kryzysowe		39 000	0	0,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		39 000	0	0,0
			Budowa sieci stacji wodowskazowych na terenie powiatu lubańskiego - etap II		39 000	0	0,0
				Dochody własne jst	39 000	0	0,0
758			Różne rozliczenia		773 719	0	0,0
	75818		Rezerwy ogólne i celowe		773 719	0	0,0
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne		773 719	0	0,0
			Rezerwa na zadania inwestycyjne		773 719	0	0,0
				Dochody własne jst	773 719	0	0,0
801			Oświata i wychowanie		229 690	227 943	99,2
	80102		Szkoły podstawowe specjalne		127 690	127 647	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		127 690	127 647	100,0
			Budowa szkolnego placu zabaw przy SOSW w Lubaniu		127 690	127 647	100,0
				Dochody własne jst	63 845	63 823	100,0
				Inne	63 845	63 824	100,0
	80120		Licea ogólnokształcące		11 400	11 400	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		11 400	11 400	100,0
			Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 - termomodernizacja		11 400	11 400	100,0
				Dochody własne jst	11 400	11 400	100,0
	80130		Szkoły zawodowe		45 600	45 600	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		45 600	45 600	100,0
			Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 - termomodernizacja		45 600	45 600	100,0
				Dochody własne jst	45 600	45 600	100,0
	80195		Pozostała działalność		45 000	43 296	96,2
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		45 000	43 296	96,2
			Oprogramowanie dla szkół i placówek oświatowych z zakresu księgowości		45 000	43 296	96,2
				Dochody własne jst	45 000	43 296	96,2

852			Pomoc społeczna		250 000	236 076	94,4
	85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze		250 000	236 076	94,4
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		225 000	212 010	94,2
			Budowa boiska, placu zabaw z wyposażeniem		80 000	74 624	93,3
				Dochody własne jst	80 000	74 624	93,3
			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		145 000	137 386	94,7
				Dochody własne jst	145 000	137 386	94,7
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		25 000	24 066	96,3
			Zakup samochodu osobowego		25 000	24 066	96,3
				Dochody własne jst	25 000	24 066	96,3
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		405 155	402 789	99,4
	85403		Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze		25 565	25 565	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		25 565	25 565	100,0
			Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lubaniu - termomodernizacja budynku internatu		25 565	25 565	100,0
				Dochody własne jst	25 565	25 565	100,0
	85411		Domy wczasów dziecięcych		150 000	150 000	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		150 000	150 000	100,0
			Adaptacja piwnic na pomieszczenia rekreacyjne		150 000	150 000	100,0
				Dochody własne jst	150 000	150 000	100,0
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		39 590	39 577	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30 570	30 564	100,0
			Zakup i montaż windy kuchennej		30 570	30 564	100,0
				Dochody własne jst	30 570	30 564	100,0
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		9 020	9 013	99,9
			Zakup szafy chłodniczej		9 020	9 013	99,9
				Dochody własne jst	9 500	9 013	94,9
	85495		Pozostała działalność		190 000	187 647	98,8
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		190 000	187 647	98,8
			Modernizacja budynku położonego we Włosieniu na działce nr 849/2 - etap III pierwsze wyposażenie placówki		190 000	187 647	98,8
				Dochody własne jst	190 000	187 647	98,8
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		5 000	5 000	100,0
	92195		Pozostała działalność		5 000	5 000	100,0
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		5 000	5 000	100,0
			Popiersie Oskara Kolberga		5 000	5 000	100,0
				Dochody własne jst	3 500	3 500	100,0
			Inne		1 500	1 500	100,0
			Razem		8 327 234	7 455 916	89,5

Załącznik Nr 7
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubuskiego
za 2014 rok

WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 UOFP W 2014 ROKU

Lp.	Dz.	Rozdz./jedn.	Nazwa rozdziału/nazwa projektu	Całkowity koszt zadania	Plan na 2014 rok po zmianach			Wykonanie na 31.12.2014 r.			Wskaźnikowy w % 9/6	2015 rok	2016 rok
					Razem	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego	Razem	Środki z budżetu UE	Środki z budżetu krajowego			
1.	750	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	54 748	54 748	46 536	8 212	45 677	38 826	6 851	83,4	-	-
1.1		Starostwo	Nazwa projektu: "Promocja Powiatu Lubuskiego i miasta Zacler - opracowanie publikacja materiałów i artykuł promocyjnych"	54 748	54 748	46 536	8 212	45 677	38 826	6 851	83,4		
			Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013										
			Oś priorytetowa 3. Wspieranie współpracy społeczności lokalnych										
			Dziedzina wsparcia 3.3 Fundusz Mikroprojektów										
2.	801	80130	Szkoły zawodowe	1 214 484	940 389	940 389	-	605 497	605 497	-	64,4	274 095	
2.1		ZSP Nr 2	Nazwa projektu: "Uczenie się przez całe życie"	398 221	124 126	124 126	-	122 673	122 673	-	98,8	274 095	
			Program: Program Komisji Europejskiej „Erasmus+”										
			Akcja kluczowa: Mobilność edukacyjna										
			Akcja: Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego										
2.2		ZSP im.	Nazwa projektu: "Uczenie się przez całe życie"	816 263	816 263	816 263	-	482 824	482 824	-	58,2	-	
			Program: Program Komisji Europejskiej „Erasmus+”										
			Akcja kluczowa: Mobilność edukacyjna										
			Akcja: Mobilność uczniów szkół zawodowych i pracowników										
3.	801	80195	Pozostała działalność	5 100 894	2 421 989	2 058 690	363 299	1 742 866	1 481 436	261 430	72,0	1 527 806	-
3.1		PCE	Nazwa projektu: "Multimedialne przedszkole - program edukacji przedszkolnej"	1 858 043	697 991	593 292	104 699	506 480	430 508	75 972	72,6	323 943	
			Program: Program Operacyjny Kapitał Ludzki										
			Priorytet 3 :Wysoka jakość systemu oświaty										
			Działanie: 3.3 Poprawa jakości kształcenia										
3.2		PCE	Nazwa projektu: "Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubuskim"	2 329 743	1 437 927	1 222 238	215 689	998 947	849 105	149 842	69,5	576 826	-
			Program: Program Operacyjny Kapitał Ludzki										
			Priorytet 3 :Wysoka jakość systemu oświaty										
			Działanie: 3.5 Kompleksowe wspomaganie rozwoju szkół										
3.3		PCE	Nazwa projektu: "Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży"	913 108	286 071	243 160	42 911	237 439	201 823	35 616	83,0	627 037	-
			Program: Program Operacyjny Kapitał Ludzki										
			Priorytet 3 :Wysoka jakość systemu oświaty										
			Działanie: 3.4 Otwartość systemu edukacji w kontekście uczenia się przez całe życie										
4.	852	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	411 051	271 963	235 505	36 458	270 667	234 210	36 457	99,5	113 888	
4.1		PCPR	Nazwa projektu: Projekt systemowy "Promocja integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu" Projekt nr WND-POKL.07.01.02-02-011/14	411 051	271 963	235 505	36 458	270 667	234 210	36 457	99,5	113 888	
			Program: Program Operacyjny Kapitał Ludzki										
			Priorytet: 7 Promocja integracji społecznej										
			Działanie: 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji										
5.	853	85395	Pozostała działalność	382 200	39 780	33 813	5 967	36 244	30 807	5 437	91,1	342 420	-
5.1		PUP	Nazwa projektu: "Aktywni 50+"	382 200	39 780	33 813	5 967	36 244	30 807	5 437	91,1	342 420	
			Program: Program Operacyjny Kapitał Ludzki										
			Priorytet: 6 Rynek pracy otwarty dla wszystkich										
			Działanie: 6.1 Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie										
OGÓŁEM				7 163 377	3 728 869	3 314 933	413 936	2 700 951	2 390 776	310 175	72,4	2 258 209	-

Załącznik Nr 8
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

**DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW)
MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2014 R.**

w zł

Lp.	Dz.	Rozdz.	Dotyczy	Dochody (dotacje) na 2014 r. Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Wskaźnik wykonania 6:3	Wydatki ogółem na 2014 r. Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	z tego:		
									Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wskaźnik wykonania 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego				2 945 775	2 960 389	100,6	3 752 352	3 725 949	3 654 530	71 419	99,3
1.	600	60013	Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich	1 782 871	1 782 871	100,0	1 782 871	1 782 871	1 782 871	-	100,0
2.	600	60014	Finansowanie akcji zimowego utrzymania dróg w sezonie zimowym oraz uprzążanie ulic z piasku i innych nieczystości po sezonie zimowym - porozumienie z Miastem Olszyna	-	-	-	38 250	38 250	38 250	-	100,0
3.	750	75020	Pomoc finansowa Województwa Dolnośląskiego na zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania	70 000	69 919	99,9	70 000	69 919	-	69 919	99,9
4.	801	80110	Porozumienie z Gminą Płaterówka w sprawie sposobów i terminów zepfetyzowania Gminy wobec Powiatu w związku z prowadzeniem gimnazjum we Włosieniu w latach 2012 - 2013	100 000	100 000	100,0	-	-	-	-	-
5.	801	80130	Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami	-	-	-	59 560	57 690	57 690	-	96,9
6.	801	80146	Porozumienia z gminami w sprawie finansowania zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli	26 976	26 976	100,0	26 976	26 976	26 976	-	100,0
7.	801	80147	Porozumienie z Marszałkiem Sejmiku Dolnośląskiego na prowadzenie filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej	145 278	145 146	99,9	145 278	145 146	145 146	-	99,9
8.	801	80195	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia punktu katechetycznego	-	-	-	2 114	1 961	1 961	-	92,8
9.	852	85201	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie Powiatu Lubańskiego	454 305	466 519	102,7	-	-	-	-	-
10.	852	85201	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie innych powiatów	-	-	-	952 612	936 118	936 118	-	98,3
11.	852	85204	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubańskiego	89 560	89 558	100,0	-	-	-	-	-
12.	852	85204	Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów	-	-	-	318 929	316 087	316 087	-	99,1
13.	852	85218	Realizacja Projektu systemowego "Promocja Integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu" - porozumienie z Dolnośląskim Urzędem Pracy w Walbrzychu - jako instytucją wdrażającą II stopnia	235 505	234 210	99,5	235 505	234 210	234 210	-	99,5
14.	853	85395	Realizacja Projektu "Aktywni 50+" - porozumienie z Dolnośląskim Urzędem Pracy w Walbrzychu - jako instytucją wdrażającą (instytucja Pośrednicząca II stopnia)	39 780	43 690	109,8	39 780	36 244	36 244	-	91,1
15.	900	90095	Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju	-	-	-	33 000	33 000	33 000	-	100,0
16.	921	92116	Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej	-	-	-	45 977	45 977	45 977	-	100,0
17.	921	92195	Porozumienie z Gminą Wiejską Lubań w sprawie udzielenia pomocy w formie dotacji inwestycyjnej w realizacji przedsięwzięcia "Popiersie Oskara Kolberga"	500	500	100,0	500	500	-	500	100,0
18.	921	92195	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie współfinansowania przedsięwzięcia pn. "Popiersie Oskara Kolberga"	1 000	1 000	100,0	1 000	1 000	-	1 000	100,0
II Porozumienia z organami administracji rządowej				2 124 675	2 019 346	95,0	2 428 989	1 749 866	1 749 866	-	72,0
1.	801	80195	Porozumienie z Ośrodkiem Rozwoju Edukacji w sprawie realizacji Projektu pn. "Multimedialne przedszkole - program edukacji przedszkolnej"	618 590	589 863	95,4	697 951	505 480	505 480	-	72,6
2.	801	80195	Porozumienie z Ośrodkiem Rozwoju Edukacji w sprawie realizacji Projektu pn. "Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół i przedszkoli poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w powiecie lubańskim"	1 213 014	1 147 167	94,6	1 437 927	998 947	998 947	-	69,5
3.	801	80195	Porozumienie z Ośrodkiem Rozwoju Edukacji w sprawie realizacji Projektu pn. "Rozpoznawanie predyspozycji zawodowych i zainteresowań - życiowym drogowskazem dla młodzieży"	286 071	275 316	96,2	286 071	237 439	237 439	-	83,0
4.	852	85204	Porozumienie z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w ramach Resorтового Programu Wspierania Rodzinnej Pieczy Zastępczej	7 000	7 000	100,0	7 000	7 000	7 000	-	100,0
OGÓŁEM				5 070 450	4 979 735	98,2	6 181 341	5 475 815	5 404 396	71 419	88,6

Załącznik Nr 9
do sprawozdania z wykonania
budżetu powiatu lubańskiego
za 2014 rok

DOTACJE UDZIELONE W 2014 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

w zł

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Treść	2014 rok Plan dotacji po zmianach	Wykonanie dotacji na 31.12.2014 r.		Wskaźnik wyk. w %
						celowe	podmiotowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH					1 450 442	1 429 083	-	98,5
1	600	60014	2310	Finansowanie akcji zimowego utrzymania dróg w ramach porozumienia z Miastem Olszyna	38 250	38 250		100,0
4	801	80130	2320	Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami	59 560	57 690		96,9
5	801	80195	2310	Porozumienie z Gminą Miejską Lubań w sprawie prowadzenia punktu katechetycznego	2 114	1 961		92,8
6	852	85201	2320	Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami	952 612	936 118		98,3
7	852	85204	2320	Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami	318 929	316 087		99,1
8	900	90095	2310	Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju	33 000	33 000		100,0
9	921	92116	2310	Finansowanie biblioteki powiatowej w ramach porozumienia z Urzędem Miasta w Lubaniu	45 977	45 977		100,0
JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH					852 928	562 983	275 942	98,4
1	010	01095	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	3 000	3 000		100,0
2	630	63003	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	23 800	17 837		74,9
3	801	80120	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych	178 600		178 600	100,0
				Zespół Szkół "ATHENEUM" ul. Kościuszki 7/9, 59-820 Leśna	86 260		86 260	100,0
				Spółeczny Zespół Szkół dla Dorosłych ul. Leśna 8, 59-800 Lubań	56 810		56 810	100,0
				Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "MUR" u. Górna 1, 59-800 Lubań	35 530		35 530	100,0
4	801	80130	2540	Dotacje dla szkół niepublicznych	32 600		32 600	100,0
				Zespół Szkół "ATHENEUM" ul. Kościuszki 7/9, 59-820 Leśna	15 800		15 800	100,0
				Spółeczny Zespół Szkół dla Dorosłych ul. Leśna 8, 59-800 Lubań	16 800		16 800	100,0
5	851	85156	2360	Na opłacanie składek za wychowanków placówki opiekuńczo wychowawczej - zadanie zlecone jednostce niezaliczanej do sektora finansów publicznych	1 171	1 170		99,9
6	852	85201	2360	Prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej - zadanie zlecone Ognisku Wychowawczemu dla Dziewcząt w Lubaniu	472 815	471 209		99,7
7	853	85311	2580	Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Lubaniu - warsztaty terapii Zajęciowej - dofinansowanie 10% kosztów	64 742		64 742	100,0
8	921	92105	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	36 200	30 767	-	85,0
9	926	92605	2360	Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego	40 000	39 000	-	97,5
OGÓŁEM					2 303 370	1 992 066	275 942	98,5