

**UCHWAŁA NR 402 / 2013  
ZARZĄDU POWIATU GDAŃSKIEGO  
z dnia 12 listopada 2013r.**

**w sprawie przyjęcia projektu Uchwały Budżetowej Powiatu Gdańskiego na 2014r. wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi**

na podstawie art. 233 pkt 1 i art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity : Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.)

**Zarząd Powiatu Gdańskiego  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje się projekt Uchwały Budżetowej na rok 2014 Powiatu Gdańskiego wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

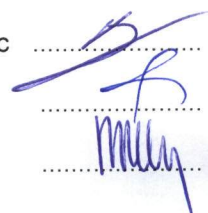
Projekt Uchwały Budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi, Zarząd Powiatu przedstawi Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania oraz Radzie Powiatu Gdańskiego w terminie do dnia 15 listopada 2013 roku.

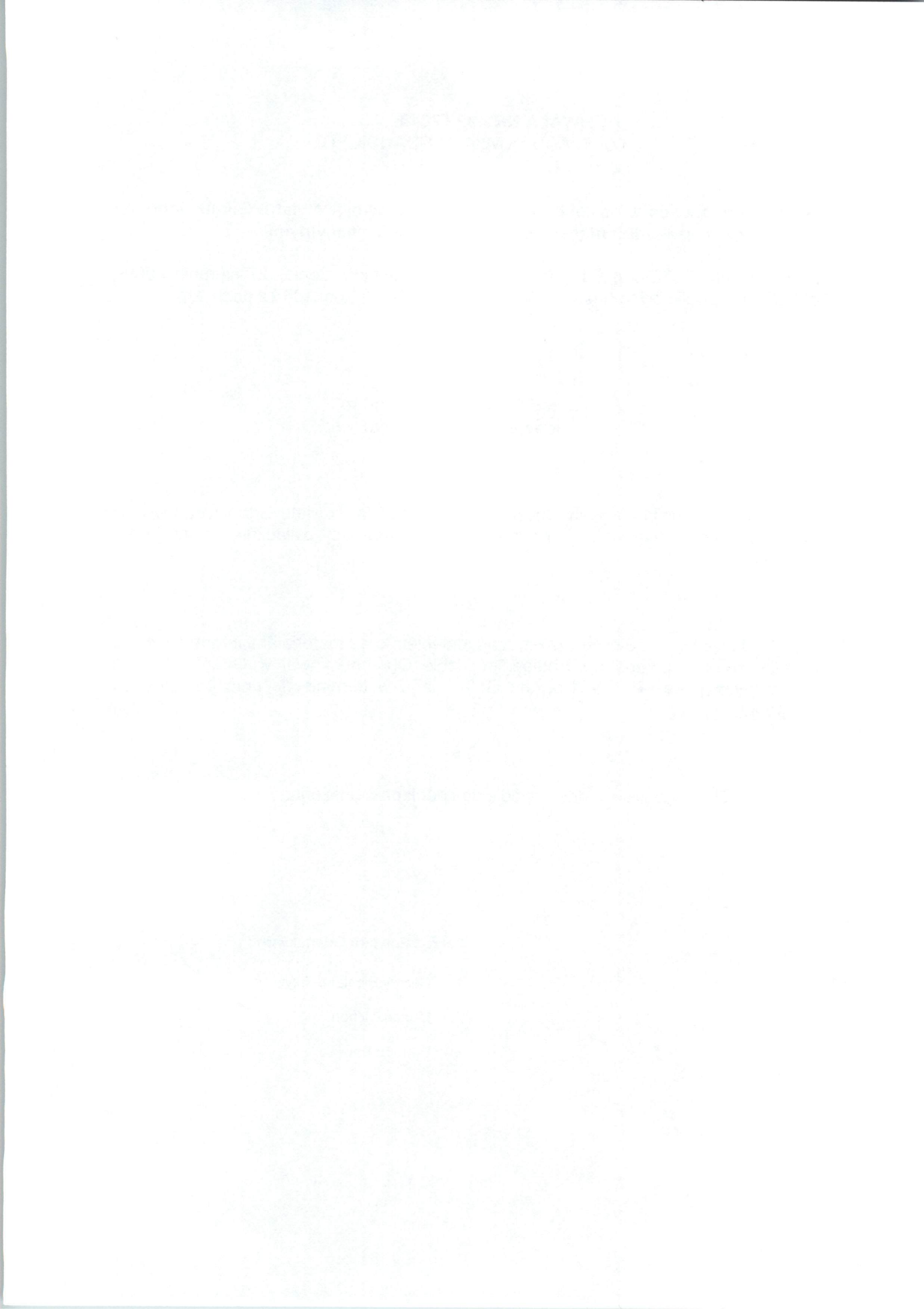
**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**Zarząd Powiatu Gdańskiego :**

1. Cezary Bieniasz-Krzywiec .....
2. Marian Cichon .....
3. Bernard Pawlak .....





Załącznik  
do uchwały Nr 402 / 2013  
Zarządu Powiatu Gdańskiego  
z dnia 12 listopada 2013r.

**UCHWAŁA BUDŻETOWA NA ROK 2014  
POWIATU GDAŃSKIEGO  
Nr ... / ... / ...  
z dnia .....r.  
( projekt )**

Na podstawie art. 12 pkt 5 i pkt 8 lit. c i d ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity : Dz. U. z 2013r., poz. 595 z późn. zm.) oraz art. 239 w związku z art. 211, art. 212, art. 214 pkt 1, art. 215, art. 222 ust. 1 i 2 pkt 1 i 3, art. 235 ust. 1, art. 236 ust. 1,3 i 4, art. 237, art. 258 ust. 1 pkt 1,2 i 3, art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.).

**Rada Powiatu Gdańskiego  
uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Ustala się dochody budżetu powiatu na łączną kwotę 82.345.000 zł,  
z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości 55.967.493 zł,
  - 2) dochody majątkowe w wysokości 26.377.507 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

1. Ustala się wydatki budżetu powiatu na łączną kwotę 86.745.000 zł,  
z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 50.064.912 zł,
  - 2) wydatki majątkowe w wysokości 36.680.088 zł
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w 2014 roku zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

1. Ustala się deficyt budżetu powiatu na kwotę 4.400.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie 4.400.000 zł.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu powiatu na kwotę 6.000.000 zł, a rozchodów na łączną kwotę 1.600.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
3. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych:
  - 1) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000 zł,
  - 2) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu na kwotę 4.400.000 zł,
  - 3) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 600.000 zł.

#### § 4

W budżecie powiatu tworzy się rezerwy :

- 1) rezerwę ogólną w kwocie 240.000 zł,
- 2) rezerwę celową na wydatki bieżące w łącznej kwocie 310.000 zł,  
z tego:
  - a) na wydatki w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w wysokości 80.000 zł na wydatki związane z rozszerzeniem zakresu działalności Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej oraz świadczenia wynikające ze stosunku pracy w tym nagrody,
  - b) na realizację zadań bieżących, własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 140.000 zł,
  - c) na dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych realizujących zadania powiatu w wysokości 70.000 zł,
  - d) na wydatki z zakresu pieczy zastępczej oraz wspierania rodziny w wysokości 20.000 zł.

#### § 5

1. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5 i 6 do niniejszej uchwały, w wysokości:
  - 1) dochody w kwocie 4.955.964 zł,
  - 2) wydatki w kwocie 4.955.964 zł.
2. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały, w wysokości :
  - 1) dochody w kwocie 5.135.551 zł,
  - 2) wydatki w kwocie 5.135.551 zł.
3. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały, wysokości :
  - 1) dochody w kwocie 9.000 zł,
  - 2) wydatki w kwocie 9.000 zł.

4. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnią się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały, w wysokości :
- |                     |             |
|---------------------|-------------|
| 1) dochody w kwocie | 120.000 zł, |
| 2) wydatki w kwocie | 120.000 zł. |

### § 6

1. Ustala się dotacje celowe udzielone z budżetu powiatu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych na łączną kwotę 3.004.780 zł zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się dotacje podmiotowe udzielone z budżetu powiatu podmiotom nienależącym do sektora finansów publicznych na łączną kwotę 4.614.000 zł zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

### § 7

Upoważnia się Zarząd Powiatu Gdańskiego do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł,
- 2) zaciągania kredytów długoterminowych na pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów do wysokości kwot określonych limitami wynikającymi z § 3 ust. 3 pkt 2 i 3 niniejszej uchwały na następujących zasadach:
  - a) kredyt, o którym mowa w pkt 2 niniejszego paragrafu, zostanie spłacony do końca 2019 roku,
  - b) zabezpieczeniem kredytu, o którym mowa w pkt 2 niniejszego paragrafu będzie weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- 3) dokonywania zmian planu wydatków na wynagrodzenia i uposażenia wynikające ze stosunku pracy oraz planu wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
- 4) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania przeniesień wydatków bieżących w ramach wydatków działu, związanych z realizacją zadań statutowych jednostki budżetowej,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

### § 8

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gdańskiego.

**§ 9**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

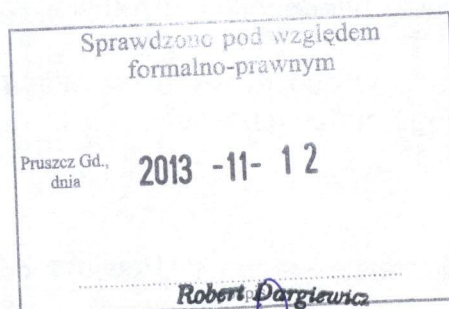
*(budżet uchwalony do 31 grudnia 2013 roku)*

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i dotyczy roku budżetowego 2014 i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

*(budżet uchwalony po 1 stycznia 2014 roku)*

**Przewodniczący Rady  
Powiatu Gdańskiego**

**Kazimierz Kloka**



**Radca Prawny  
Nr rej. Gd. 1341**

## **UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU NA 2014 ROK**

Zgodnie z art. 12, pkt 5 i art. 51 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity : Dz. U. z 2013r., poz. 595 ze zm.) oraz § 76 Statutu Powiatu Gdańskiego, a także ustaleniami Rady Powiatu Gdańskiego zawartymi w Uchwale Nr L/331/2010 z dnia 27 sierpnia 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej powiatu gdańskiego, Zarząd Powiatu przedstawia Radzie Powiatu Gdańskiego do uchwalenia projekt uchwały budżetowej Powiatu Gdańskiego na 2014r., który określa :

- dochody powiatu według źródeł odpowiadających klasyfikacji budżetowej paragrafowej i działów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem dochodów bieżących oraz majątkowych,
- wydatki budżetu powiatu w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków, z wyodrębnieniem :
  - a) wydatków bieżących, z tego w szczególności : wydatków jednostek budżetowych, w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z realizacją ich zadań statutowych, dotacji na zadania bieżące, świadczeń na rzecz osób fizycznych, wydatków na programy finansowane ze środków unijnych, wydatków na obsługę długu powiatu,
  - b) wydatków majątkowych (inwestycyjnych), w tym na programy finansowane ze środków unijnych,
- wielkość planowanego deficytu budżetu powiatu gdańskiego, stanowiącego różnicę pomiędzy wielkością planowanych dochodów i wydatków na 2014 rok oraz źródła jego sfinansowania,
- wydatki na zadania oraz zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat gdański w 2014 roku,
- wielkość przychodów i rozchodów budżetu powiatu na 2014 rok,
- wielkość i rodzaje utworzonych rezerw w budżecie powiatu na 2014 rok, w tym rezerw celowych utworzonych zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych, oraz art. 26 ustawy o zarządzaniu kryzysowym,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami, objęte planem dochodów i wydatków budżetu powiatu,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, objęte planem dochodów i wydatków budżetu powiatu,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, objęte planem dochodów i wydatków budżetu powiatu,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska,

- dotacje udzielone z budżetu powiatu gdańskiego podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych z podziałem na dotacje celowe i podmiotowe,
- limit zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów,
- limit zobowiązań z tytułu kredytów krótkoterminowych „odnawialnych” zaciągniętych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu powiatu,
- upoważnienia dla Zarządu Powiatu.

1. W przedłożonym projekcie uchwały budżetowej powiatu na 2014 rok zaplanowano:

- łączne dochody budżetu w wysokości: 82.345.000 zł,  
w tym, dochody bieżące 55.967.493 zł,
- łączne wydatki budżetu w wysokości: 86.745.000 zł,  
w tym, wydatki bieżące 50.064.912 zł,
- łączne przychody budżetu w wysokości: 6.000.000 zł,
- łączne rozchody budżetu w wysokości: 1.600.000 zł,
- deficyt budżetu powiatu na kwotę nie większą niż 4.400.000 zł,  
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów na rynku krajowym,

planowany do zaciągnięcia kredyt na kwotę 5.000.000 zł przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu powiatu (4.400.000 zł) oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów (600.000 zł).

2. Projekt budżetu sporządzono w oparciu o:

- 1) planowany przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zamieszkałych na obszarze powiatu prognozuje się, że wzrośnie o 7,9 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2013r., ustalany jest przez Ministerstwo na podstawie szacunków i prognoz przyjętych do opracowania ustawy budżetowej na 2014 rok i ściśle związany jest z polityką podatkową kształtowaną przez państwo,
- 2) planowany dochód powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) posiadających siedzibę na obszarze powiatu zaplanowano w kwocie wyższej o 50.000 zł, nie planuje się znaczącego wzrostu z uwagi na brak wyraźnego jego wzrostu w ostatnich dwóch latach poprzedzających dany rok budżetowy. Podatek realizowany i przekazywany jest przez Urzędy Skarbowe,
- 3) planowany przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z części równoważącej subwencji ogólnej zgodnie z art.23a ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1.812.054 zł, oraz części wyrównawczej zgodnie z art. 22 tejże ustawy w kwocie 23.213 zł. Część wyrównawczą powiat otrzymał w należnej kwocie podstawowej, którą otrzymują



powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca „wskaźnik P” jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów. W naszym przypadku wskaźnik „P” dla naszego powiatu wynosi 177,45 a dla wszystkich powiatów 177,70. Powiat gdański od 2010 roku nie otrzymywał subwencji wyrównawczej, a w 2012 roku był zobowiązany do wpłaty do budżetu państwa kwoty 729.770 zł,

- 4) planowany przez Ministerstwo Finansów dochód powiatu z części oświatowej subwencji ogólnej, skalkulowanej w oparciu o dane statystyczne dotyczące liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, uczniów i wychowanków w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2013 roku. Do naliczenia ostatecznej kwoty subwencji na 2014 rok wykorzystane zostaną zweryfikowane dane o liczbie uczniów oraz etatów nauczycieli według stanu na dzień 30 września i 10 października 2013 roku. Wielkość subwencji Ministerstwo Finansów ustaliło na kwotę 14.902.799 zł i jest ona niższa od subwencji roku 2013 o 149.086 zł. W planie budżetu na wydatki bieżące związane z procesem edukacyjnym przewidziano środki w kwocie 18.517.856 zł. Na oświatę jak co roku przeznaczamy dodatkowe środki w kwocie 3.615.057 zł ponad ustaloną subwencję, wiąże się to przede wszystkim z niedoszacowaniem wydatków oświaty przez politykę budżetu państwa, ale także niż demograficzny dlatego powiat zmuszony jest dokładać duże pieniądze. Wydatki na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą w planie wydatków budżetu na 2014 rok stanowią aż 23,45 %,
- 5) przyznane przez dysponenta części budżetowej - Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku, wielkości dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne powiatu oraz na realizację zadań powiatowych straży i inspekcji, a także na zadanie w zakresie przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2014 roku realizowane przez powiat na podstawie porozumień,
- 6) przyznane przez Wojewodę środki dotacji na realizację dwóch projektów unijnych: „Kompleksowe zabezpieczenie przeciwpowodziowe Żuław-etap I-Powiat Gdański” prowadzonego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, oraz projektu w zakresie zagospodarowania poscaleniowego dla obiektu Rokitnica prowadzonego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013,
- 7) przyznane przez instytucję pośredniczącą, na podstawie umowy zawartej z Ośrodkiem Rozwoju Edukacji w Warszawie, środki na realizację projektu unijnego realizowanego w ramach Programu Kapitał Ludzki „Program kompleksowego wspomagania systemu doskonalenia w Powiecie Gdańskim”,
- 8) planowane dochody z tytułu dotacji celowych, związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych przez powiat w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, w tym pomocy finansowej na realizację dwóch zadań inwestycyjnych „Poprawa bezpieczeństwa na drogach Powiatu Gdańskiego poprzez modernizację dróg położonych na terenie Powiatu Gdańskiego w 2014 roku” oraz „Przebudowa obiektu mostowego przy drodze powiatowej w msc. Przywidz”,

- 9) przewidywane wykonanie budżetu powiatu za 2013 rok według wielkości planu ustalonego na dzień 30 września roku budżetowego,
- 10) ustalony deficyt na poziomie nie większym niż 4.400.000 zł,
- 11) bezpieczny poziom zadłużenia powiatu na koniec 2014 roku, nie większy niż wynikający, dla tego okresu, z Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego na dzień 1 stycznia 2013 roku,
- 12) założenia makroekonomiczne przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2014, obejmujące wzrost PKB na poziomie 2,5 %, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,4%, wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej do 3,5 % (prognozowany wzrost w 2013 roku 2,8 %)
- 13) planowane dochody własne i prognozowane wydatki powiatu ustalone w materiałach planistycznych do budżetu, sporządzonych przez kierowników jednostek organizacyjnych starostwa i powiatu oraz kierowników powiatowych straży i inspekcji, przy założeniach ogólnych wynikających z postanowień Uchwały nr 382/2013 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 09 września 2013r. w sprawie określenia założeń budżetowych oraz sposobu opracowania materiałów do projektu budżetu powiatu na 2014 rok, oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego zawierających między innymi następujące założenia:
  - wynagrodzenia osobowe pracowników, przy założeniu ich wzrostu o 5%, z uwzględnieniem wzrostu spowodowanego zwiększeniem ilości etatów, bądź innymi wypłatami wynikającymi z przepisów prawa, w tym odprawami emerytalnym, nagrodami jubileuszowymi, dodatkami stażowymi,
  - wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz wydatki zaliczane do wynagrodzeń na poziomie wynikającym z ustaleń zawartych w Karcie Nauczyciela i rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 1 sierpnia 2013 roku. W ustawie budżetowej kwota bazowa dla nauczycieli została utrzymana na poziomie z 1 września 2012 roku. Kwota będzie wynosiła 2.717,59 zł, co oznacza, że bez zmian pozostaje minimalne wynagrodzenie zasadnicze nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego oraz średnie wynagrodzenia, które powiat musi zagwarantować nauczycielom. Minimalne wynagrodzenia pedagogów wyniosą w zależności od posiadanego stopnia i wykształcenia od 1.513 zł do 3.109 zł, natomiast średnie wynagrodzenia, o których mowa w Karcie Nauczyciela wyniosą od 2.717,59 zł do 5.000,37 zł.
  - średnioroczne wydatki bieżące rzeczowe zbliżone do poziomu roku 2013, z uwzględnieniem wydatków sztywnych warunkujących ciągłość funkcjonowania poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu oraz zobowiązań powiatu wynikających z podpisanych porozumień i umów,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych na poziomie wynikającym z ustaleń przepisów prawa w tym zakresie,
  - zapewnienie ciągłości realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich stanowiącym integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gdańskiego,

- wydatki bieżące budżetu powiatu w wysokości umożliwiającej uzyskanie nadwyżki operacyjnej (netto) na poziomie nie mniejszym niż 2.500.000 zł.

### 3. W wydatkach bieżących uwzględniono:

- dodatkowe środki na wydatki o charakterze jednorazowym, takie jak: zakupy, pomoce dydaktyczne i remonty; szczegółowy wykaz remontów zawarto w tabeli nr 7 części opisowej oraz w materiałach informacyjnych do poszczególnych działów, w których dokonano omówienia poszczególnych rodzajów wydatków według rozdziałów klasyfikacji budżetowej,
- konieczne środki na zadania wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, która wniosła istotne zmiany w systemie opieki nad dziećmi pozbawionymi opieki rodziców. Ustawa poza dotychczasowymi służbami pomocowymi w powiecie – powiatowym centrum pomocy rodzinie, wprowadziła nowe struktury: organizatora pieczy zastępczej i koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej. Prowadzenie placówek opiekuńczo wychowawczych powiat powierzył organizacjom pożytku publicznego działającym non - profit. W budżecie 2014 roku przewidziano środki dla trzech placówek na łączną kwotę 1.245.600 zł, tym samym nastąpił wzrost wydatków w stosunku do roku 2013 roku o 388.800 zł,
- odpis na ZFŚS dla pracowników nie będących nauczycielami naliczony zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych przyjmując za podstawę przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2010r., które wynosiło 2.917,14 zł,
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli naliczony zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku karta nauczyciela w oparciu o kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2012 roku tj. 2.618,10 zł,
- organizację systemu kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli zgodnie z postanowieniami art.70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela oraz w związku z przepisami ustawy o budżecie w wysokości 0,6 % planowanego na 2014 roku funduszu płac nauczycieli,
- środki na obsługę zadłużenia powiatu, z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 1.600.000 zł, na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 410.000 zł,
- środki na dotacje udzielane z budżetu powiatu dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym:
  - \*dotacje celowe na łączną kwotę 3.004.822 zł. Wielkość dotacji ustalona została w kwotach wynikających z zawartych umów (placówki opiekuńczo - wychowawcze, sprawna administracja geodezyjna i kartograficzna, powierzenie realizacji zadań powiatowego urzędu pracy, prowadzenie zadań powiatowej biblioteki publicznej), w kwotach wynikających z przepisów prawa (dofinansowanie do kosztów utrzymania uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej), w kwotach przewidzianych na realizację zadań powierzonych przewidzianych w projekcie uchwały budżetowej (zadania z zakresu utrzymania dróg powiatowych, zadania z zakresu kultury) oraz uchwały Rady Powiatu Gdańskiego deklarującej pomoc finansową dla Miasta Pruszcza Gdańskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego, o dofinansowanie którego Gmina ubiega się w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych- Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój 2012-2015,

\*dotacje podmiotowe na łączną kwotę 4.614.000 zł dla jednostek spoza sektora finansów publicznych prowadzących niepubliczne szkoły, ośrodki oraz poradnie,

- zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych utworzono rezerwę ogólną i celową w łącznej kwocie 550.000 zł, stanowiące łącznie 0,63% planowanych wydatków budżetu powiatu, w tym rezerwę ogólną w kwocie 240.000 zł stanowiącą 0,28% planowanych wydatków na 2014 rok,
- środki na projekty unijne w wysokości zabezpieczającej prawidłową ich realizację, w tym na: „Program kompleksowego wspomaganie systemu doskonalenia w Powiecie Gdańskim” zaplanowano kwotę 631.644 zł, projekt realizowany jest w latach 2013-2015 i w całości finansowany ze środków zewnętrznych, „Pomorskie-dobry kurs na edukację. Szkolnictwo zawodowe w regionie a wyzwania rynku pracy” kwotę 10.558 zł, projekt realizowany jest przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego w latach 2012-2014,
- środki na przedsięwzięcia bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

4. Przy ustalaniu kwot planowanych wydatków na zadania inwestycyjne uwzględniono przede wszystkim możliwości finansowania zadań przez powiat, obowiązki powiatu związane z podpisanymi umowami z instytucjami zarządzającymi i wdrażającymi o finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych, wielkości wynikające z wieloletniej prognozy finansowej, w tym, w szczególności:

- 1) zabezpieczono udział własny powiatu w planowanych wydatkach inwestycyjnych na realizację zadania pn.: „Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatu gdańskiego poprzez modernizację dróg położonych na terenie Powiatu Gdańskiego” przewidzianego do realizacji łącznie z gminami w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych-Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój 2012-2015”, który wynosi 10.953.340 zł, w tym środki z gmin 5.113.907 zł. Zaplanowano także udział własny powiatu w kwocie 771.600 zł, na realizację zadania „Przebudowa obiektu mostowego przy drodze powiatowej nr 2205G Przywidź – Bliziny w msc. Przywidz, o dofinansowanie, którego powiat będzie się ubiegał ze środków budżetu państwa. W planowanych wydatkach inwestycyjnych przewidziano środki na dokończenie zadania inwestycyjnego drogowego w Pruszczu Gdańskim, tj. dokończenie przebudowy ul. Raciborskiego kwotę 650.000 zł, oraz kwotę 350.000 zł na Modernizację drogi powiatowej 2217G Rusocin-Cieplewo, ul. Długa w msc. Cieplewo. W związku z przebudową układu drogowego planowane jest przekazanie odcinka drogi powiatowej w Cieplewie pod zarząd Gminy Pruszcz Gdański (*odcinek od nowowyzbudowanego ronda do końca w kierunku wschodnim*). Warunkiem jej przejęcia przez gminę jest wykonanie prac modernizacyjnych na odcinku około 200 m polegających na wymianie płyt yomb na nawierzchnię asfaltową,
- 2) zabezpieczono środki na projekty unijne inwestycyjne w wysokości zabezpieczającej prawidłową ich realizację, w tym na: „Kompleksowe zabezpieczenie przeciwpowodziowe Żuław etap I Powiat Gdański” w zakresie zadania „Przebudowa kanału Raduni na terenie Pruszczu Gdańskiego” zaplanowano kwotę, łącznie z wydatkami bieżącymi, 20.500.000 zł, która obejmuje wydatki na etap I jak i etap II, projekt realizowany jest w latach 2011-

2015 i w całości finansowany ze środków zewnętrznych, \* „Zagospodarowanie poscaleniowe dla obiektu Rokitnica, gmina Pruszcz Gdański” zaplanowano kwotę 1.176.688 zł, z tego kwota 938.000 ma pokrycie w środkach zewnętrznych, kwota 238.688 zł w środkach własnych powiatu, co stanowi 20 % planowanych wydatków, projekt realizowany jest w latach 2009-2014,

- 3) zabezpieczono środki na pozostałe, nie wymienione w pkt 2 przedsięwzięcia wieloletnie inwestycyjne, w łącznej kwocie 1.347.200 zł.
5. W planowanych wydatkach inwestycyjnych uwzględniono środki w kwocie 60.000 zł na zakup samochodu służbowego dla Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego, które w całości mają pokrycie w dotacji celowej z budżetu państwa.
6. Na etapie planowania, nie uwzględniono środków na przebudowę drogi powiatowej nr 2246G ul. Emilii Plater w msc. Pruszcz Gdański. Na chwilę obecną trwają uzgodnienia odnośnie prowadzenia inwestycji z ZDW. W pierwszej kolejności nastąpi wykup działek zajętych pod drogę, o szacunkowej wartości 1.000.000 zł, na rzecz Powiatu Gdańskiego. Miasto Pruszcz Gdański deklaruje pomoc finansową w zakresie wykupu nieruchomości, obecnie trwają rozmowy na temat sposobu dofinansowania zadania od czego uzależniony będzie sposób ujęcia środków w budżecie powiatu. Po rozliczeniu wykonania budżetu za 2013 rok zostaną wprowadzone także środki na przebudowę drogi powiatowej w msc. Juszkowo, ul. Zdrowa, jest to drugie priorytetowe zadanie przewidziane do realizacji w 2014 roku.
7. Przedstawiony projekt dochodów budżetu powiatu na 2014 rok został opracowany pod rządami kilkakrotnie nowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. (tekst jednolity: Dz. U. z 2010r., Nr 80, poz. 526 ze zm.)

Zgodnie z art.3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego są :

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

W rozumieniu ustawy, dochodami własnymi powiatu są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz podatku dochodowego od osób prawnych (CIT).

Ponadto dochodami powiatu mogą być także dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi.

Główne źródła dochodów Budżetu Powiatu stanowią niezmiennie od kilku lat:

- udziały w podatkach (PIT i CIT), wpływy na poziomie 21.750.000 zł, co stanowi ich wzrost o kwotę 1.550.000 zł,
- subwencje, wpływy na poziomie 16.738.066 zł,
- dotacje na realizację zadań rządowych, wpływy na poziomie 4.955.964 zł,
- inne dochody własne, wpływy na poziomie 9.731.095 zł, do najważniejszej grupy dochodów zaliczyć należy: \*opłaty za wydawane dokumenty geodezyjne

pobierane na podstawie ustawy prawo geodezyjne (1.300.000 zł), \*opłaty komunikacyjne pobierane na podstawie ustawy o transporcie drogowym (2.962.000 zł) - wysokość poszczególnych opłat geodezyjnych jak i komunikacyjnych ustalana jest przez odpowiednie Ministerstwa, a więc powiat nie ma żadnego wpływu na kształtowanie się wielkości tych opłat, wzrost lub ich spadek kształtują przede wszystkim warunki gospodarcze, sytuacja ekonomiczna nie tylko w Polsce ale i na świecie, \*odpłatność za pobyt mieszkańców w DPS w Zaskoczynie (1.800.000 zł), \*dochody z majątku (1.080.220 zł).

Z przedstawionej w części opisowej struktury wielkości źródeł dochodów wynika, że znaczącym źródłem dochodów w planowanych dochodach budżetu powiatu na 2014 rok są środki pozyskane na projekty unijne, których wpływy ustalono na poziomie 21.849.644 zł.

Oparciem dochodów bieżących, są dochody z tytułu udziałów w PIT, dla których założono wzrost na poziomie 9,5 % i ma nierozzerwalny związek z istniejącą koniunkturą gospodarczą i polityką podatkową państwa. Z uwagi na to, iż stanowią najważniejszą grupę dochodową ich wzrost lub spadek ma znaczący wpływ na sytuację finansową Powiatu.

8. Z uwagi na znaczące skutki finansowe obciążające budżet powiatu, z powodu tego, iż od kilku lat na barki samorządu, w tym powiatu przerzucano wiele nowych zadań bez jednoczesnego zabezpieczenia, takie jak np.: przepisy ustawy o pieczy zastępczej, dofinansowanie oświaty ze środków własnych powiatu, ponad ustaloną subwencję na skutek przenoszenia przez rząd zobowiązań jakie generuje system oświatowy na samorząd, kreowanie polityki podatkowej mającej negatywny wpływ na wielkość podatku dochodowego od osób fizycznych a także zapewnienia pewnej kwoty nadwyżki operacyjnej, Zarząd Powiatu zmuszony był i w tym roku wprowadzić daleko idącą dyscyplinę planowania wydatków bieżących na 2014 rok. W oparciu o projektowane dochody i ustaloną strukturę wydatków Zarząd Powiatu Gdańskiego ustalił nadwyżkę operacyjną (brutto) w kwocie 5.902.581 zł., która po uwzględnieniu wielkości spłat rat zaciągniętych kredytów wynosi (netto) 4.302.581zł. Tak skonstruowany budżet na 2014 rok, a także realne planowanie i wykonywanie budżetów powiatu w latach poprzednich, pozwala kształtować bezpieczną politykę finansową powiatu i uzyskiwać prawidłowe wskaźniki indywidualne, wynikające z art. 234 ustawy o finansach publicznych

**Przewodniczący  
Zarządu Powiatu Gdańskiego**

  
**Cezary Bieniasz-Krzywiec  
Starosta Gdański**

## MATERIAŁY INFORMACYJNE

### I. Omówienie planowanych dochodów budżetu powiatu na 2014 rok

1. Planowane dochody budżetu powiatu na rok 2014 wynoszą 82.345.000 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania dochodów za 2013 rok, wielkość dochodów budżetu ulegnie zwiększeniu ogółem o kwotę 13.232.453 zł, co stanowi ich wzrost o 19,15 % i zostało przedstawione w tabeli 1.

**Tabela 1**

Wyszczególnienie dochodów	Planowane wykonanie za 2013 rok	Plan dochodów na 2014 rok	zmniejszenie lub zwiększenie dochodów (3 - 2)	Wskaźnik wzrostu (+ zwiększenie) (- zmniejszenie)
1	2	3	4	5
1. Udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)	19.000.000	20.500.000	+ 1.500.000	+ 7,90
2. Udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)	1.201.000	1.250.000	+ 49.000	+ 4,08
3. Opłaty komunikacyjne	2.657.000	2.962.000	+ 305.000	+ 11,48
4. Opłaty za usługi geodezyjne	1.300.000	1.300.000	-	-
5. Odpłatność za pobyt w DPS	1.660.000	1.800.000	+ 140.000	+ 8,43
6. Dochody z majątku	992.182	1.080.220	+ 88.038	+ 8,87
7. Inne dochody własne powiatu	2.772.643	2.588.875	- 183.768	- 6,63
8. Subwencja ogólna z tego:	16.803.156	16.738.066	- 65.090	- 0,39
- część oświatowa	15.051.885	14.902.799	- 149.086	- 0,99
- część równoważąca	1.751.271	1.812.054	+ 60.783	+ 3,47
- część wyrównawcza	-	23.213	+ 23.213	+ 100,00
9. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań straży i inspekcji	4.189.741	3.978.000	- 211.741	- 5,05
10. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat	1.353.800	977.964	- 375.836	- 27,76

11. Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu	4.637.986	1.951.680	- 2.686.306	- 57,92
12. Dotacje celowe oraz pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień między j.s.t.	2.658.730	5.139.551	+ 2.480.821	+ 93,31
13. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na mocy porozumień z organami administracji rządowej	9.000	9.000	-	-
14. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych i innych źródeł zagranicznych	9.818.309	21.849.644	+ 12.031.335	+ 122,54
15. Pozostałe dotacje z budżetu państwa	59.000	220.000	+ 161.000	+ 272,88
<b>Dochody ogółem :</b>	<b>69.112.547</b>	<b>82.345.000</b>	<b>+ 13.232.453</b>	<b>+ 19,15</b>

## 2. Część opisowa do projektu planu dochodów budżetu powiatu na 2014 rok

- 2.1. Planowane udziały powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze powiatu wynoszą 20.500.000 zł i są one wyższe od planowanego wykonania za 2013 rok o 1.500.000 zł, co stanowi 7,90 %.
- 2.2. Planowane udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze powiatu wynoszą 1.250.000 zł i są one wyższe od planowanego wykonania za 2013 rok o 49.000 zł, co stanowi 4,08 %.
- 2.3. Planowane dochody z wpływów z opłat komunikacyjnych za wydane dokumenty komunikacyjne wynoszą 2.962.000 zł i są one wyższe od planowanego wykonania za 2013 rok o 305.000 zł, co stanowi 11,48 % i spowodowane jest przede wszystkim przewidywanym wzrostem liczby rejestrowanych samochodów, w związku z rozpoczęciem działalności dwóch nowych firm leasingowych na terenie powiatu gdańskiego oraz przepisami ustawy o transporcie drogowym wprowadzającymi obowiązek wymiany prawa jazdy kategorii „C” i wyższych, dla kierowców zawodowych, w związku z wycofaniem świadectw kwalifikacji, gdzie informacja o uprawnieniach zamieszczana jest na dokumencie prawa jazdy, które podlega obowiązkowi wymiany co 5 lat,



- 2.4. Planowane dochody z wpływów opłat za sprzedaż map, udostępnienia danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobu powiatowego, a także opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów ustala się na poziomie roku 2013, tj. w kwocie 1.300.000 zł,
- 2.5. Planowane dochody z tytułu wpływów z odpłatności od mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Zaskoczynie wynoszą 1.800.000 zł i są one wyższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 140.000 zł, co stanowi ich wzrost o 8,43 %,
- 2.6. Planowane dochody z majątku powiatu wynoszą 1.080.220 zł i są one wyższe od planowanego wykonania za 2013 rok o 88.038 zł, z tego: dochody z tytułu najmu i dzierżawy wynoszą 818.770 zł, opłaty za zarząd i wieczyste użytkowanie gruntów wynoszą 223.850 zł, wpływy z tytułu sprzedaży produktów rolnych przez Szkołę Rolniczą w Rusocinie wynoszą 32.000 zł, wpływy ze zbycia praw majątkowych (służebność gruntu) 5.600 zł. Opłaty z tytułu najmu i dzierżawy zostały ustalone w wysokościach wynikających z zawartych umów.
- 2.7. Planowane inne dochody własne powiatu wynoszą ogółem 2.588.875 zł i są one niższe od planowanego wykonania za 2013 rok o kwotę 183.768 zł, w tym:
- \* planowane dochody powiatu związane z realizacją zadań rządowych, w tym z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa wynoszą 405.350 zł i są one wyższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 60.000 zł,
  - \* planowane dochody z wpływów za wydane licencje, zaświadczenia i wypisy z dokumentów w zakresie transportu drogowego wynoszą 65.000 zł i są one niższe od planowanych na 2013 rok o 20.600 zł,
  - \* planowane dochody z tytułu wpływu z kar pieniężnych za przekroczenie przez pojazd dopuszczalnej masy całkowitej, nacisków osi lub przejazd pojazdu bez zezwolenia wymaganego przepisami o ruchu drogowym wynoszą 5.000 zł i są one niższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 5.000 zł. Kary pieniężne zgodnie z art. 140 a ustawy o drogach publicznych na użytkowników dróg powiatowych nakłada i windykuje Wojewódzki Inspektor Transportu Drogowego,
  - \* planowane dochody z tytułu wpływu z opłat za usuwanie pojazdów z dróg powiatowych i ich przechowywanie na parkingu strzeżonym wynoszą 32.000 zł i są one niższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 8.600 zł,
  - \* planowane dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego pobierane na podstawie przepisów ustawy o drogach publicznych wynoszą 282.000 zł i są one wyższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 7.428 zł,
  - \* planowane dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie uczniów oraz zakwaterowanie w internacie Zespołu Szkół Rolniczych w Rusocinie wynoszą 135.250 zł, w tym odpłatność młodzieży szkoły w Rusocinie 85.450 zł, szkoły w Warczu 39.000 zł, pracowników 9.800 zł, pozostałych 1.000 zł,
  - \* planowane dochody należne powiatowi od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na podstawie przepisów ustawy o przeznaczeniu gruntów rolnych do

zalesiania ustalono na kwotę 156.210 zł i są one wyższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o kwotę 3.660 zł,

- \* planowane dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych i nieterminowych wpłat wynoszą 132.405 zł i są niższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 59.817 zł,
- \* planowane dochody z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej wynoszą 5.200 zł i są one zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania dochodów roku 2013. Obowiązek ponoszenia miesięcznych opłat w wysokości przyznanych świadczeń oraz dodatków w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej spokrewnionej, zawodowej, niezawodowej lub rodzinnym domu dziecka, a także średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej należy do rodziców lub osób dysponujących dochodem dziecka. Za ponoszone opłaty rodzice odpowiadają solidarnie. Obowiązek ponoszenia opłat wynika z art. 193 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,
- \* planowane dochody z opłat za korzystanie ze środowiska przekazywane przez Urząd Marszałkowski na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska ustalono na kwotę 120.000 zł i są one niższe od przewidywanego wykonania za 2013r. o kwotę 30.000 zł,
- \* planowane dochody z tytułu dofinansowania zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji uzyskane z NFOŚiGW na podstawie art. 401 c ust. 9 pkt 6a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska zaplanowano na kwotę 100.000 zł, i są one niższe od przewidywanego wykonania za 2013r. o kwotę 100.000 zł,
- \* planowane dochody za utrzymanie dzieci z terenu innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu zaplanowano w łącznej kwocie 571.000 zł, z tego z Miasta Gdańsk ( 186.572 zł), Miasta Gdynia (24.000 zł), Miasta Katowice (12.000 zł), Miasta Zabrze (22.073 zł), powiatu wejherowskiego (7.920 zł), powiatu staszowskiego (15.840 zł), powiatu ostródzkiego (7.920 zł), powiatu nowodworskiego (14.400 zł), powiatu sokołowskiego (26.400 zł), powiatu starogardzkiego (12.000 zł), powiatu malborskiego (7.920 zł), powiatu bełchatowskiego (12.000 zł), powiatu gołdapskiego (12.000 zł), powiatu słupskiego (38.400 zł), powiatu kaliskiego (5.565 zł), MOPS Pruszcz Gd. (35.567 zł), GOPS Kolbudy (48.670 zł), GOPS Cieplewo (17.572 zł), GOPS Cedry Wielkie (29.937 zł), GOPS Pszczółki (4.673 zł), GOPS Przywidz (3.300 zł), GOPS Suchy Dąb (1.132 zł), GOPS Trąbki Wielkie ( 25.139 zł).
- \* planowane dochody za utrzymanie dzieci z terenu gmin w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu zaplanowano w łącznej kwocie 134.000 zł, z tego z MOPS Pruszcz Gdański (51.566 zł), GOPS Kolbudy (29.303 zł), GOPS Cieplewo (53.131 zł).
- \* planowane dochody z pozostałych źródeł wynoszą 445.460 zł, z tego: wpływy z różnych dochodów 332.150 zł, wpływy z różnych opłat 52.210 zł, wpływy z usług pozostałych 61.100 zł.

2.8.Subwencja ogólna wyniesie 16.738.066 zł i ulegnie zmniejszeniu ogółem o 65.090 zł, w tym zmniejsza się część oświatowa subwencji o 149.086 zł (0,99 %), a zwiększa się część równoważąca subwencji o 60.783 zł (3,47 %) i część wyrównawcza subwencji o 23.213 zł (100 %).

2.9. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań powiatowych straży i inspekcji wynoszą w 2014 roku 3.978.000 zł i są niższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 211.741 zł (5,05 %), z tego:

\* planowana dotacja na zadania bieżące dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej wynosi 3.475.000 zł, a przewidywane wykonanie za 2013 rok 3.751.741 zł, co stanowi jej zmniejszenie o 276.741 zł ( 7,38 %),

\* planowana dotacja dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego wynosi 503.000 zł, w tym na zakupy inwestycyjne 60.000 zł, a przewidywane wykonanie za 2013 rok 438.000 zł, co stanowi zwiększenie o 65.000 zł ( 14,84 %).

2.10. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat wyniosą w 2014 roku ogółem 977.964 zł i są niższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 375.836 zł. (27,76 %).

Dotacje przewidziane zostały na realizację w 2014 rok następujących zadań z zakresu administracji rządowej:

\* wykonanie prac geodezyjno–urzędniowych na potrzeby rolnictwa oraz pozostałych prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych, dotacja została zaplanowana w łącznej kwocie 177.000 zł, co w stosunku do planowanych na 2013r. dotacji stanowi zwiększenie o kwotę 6.000 zł,

\* gospodarkę gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, dotacja została zaplanowana w kwocie 150.000 zł, co w stosunku do planowanych na 2013 rok dotacji stanowi zmniejszenie o kwotę 352.959 zł,

\* działalność komisji kwalifikacji wojskowej, dotacja została zaplanowana na poziomie przewidywanego wykonania za 2013 rok, tj. w kwocie 18.000 zł,

\* działalność zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności, planowana dotacja wynosi 117.000 zł, co w stosunku do planowanych dotacji na 2013 rok stanowi zwiększenie o 19.000 zł,

\* składki na ubezpieczenia zdrowotne za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz za uczniów uczęszczających do szkół, nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, dotacja została zaplanowana w kwocie 22.464 zł, a przewidywane wykonanie za 2013 rok wynosi 22.841 zł,

\* zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, planowana dotacja celowa dla Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Rusocinie została zaplanowana w kwocie 333.500 zł, a przewidywane wykonanie za 2013 rok wynosi 369.000 zł,

\* na pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Starostwo Powiatowe dotacja wynosi 160.000 zł i jest ona zaplanowana na poziomie przewidywanego wykonania dochodów 2013 roku.

2.11. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu wynoszą w 2014 roku 1.951.680 zł i są one niższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o 2.686.306 zł (57,92 %),

2.12. Dotacje celowe oraz pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień między j.s.t. wynoszą 5.139.551 zł i są one wyższe od przewidywanego wykonania za 2013 rok o kwotę 2.480.821 zł.

Planowana dotacja celowa w 2014r. przewidziana została na:

- \* dofinansowanie kosztów uczestnictwa jednej osoby z terenu Miasta Gdańsk w Warsztatach Terapii Zajęciowej organizowanych na terenie naszego powiatu 1.644 zł.

Planowana pomoc finansowa w formie dotacji celowej na 2014 rok przewidziana została na:

- \* dofinansowanie realizacji zadania bieżącego pn. „Wspieranie uczniów szczególnie uzdolnionych w zakresie matematyki, fizyki i informatyki” w ramach lokalnego programu wspierania uzdolnionych dzieci i młodzieży z Gminy i Miasta Pruszcz Gdański w kwocie 4.000 zł,
- \* dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa bezpieczeństwa na drogach Powiatu Gdańskiego poprzez modernizację dróg powiatowych na terenie Powiatu Gdańskiego” w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój 2012 -2015 w ogólnej kwocie 5.113.907 zł, z tego: Gmina Trąbki Wielkie 139.644 zł, Gmina Cedry Wielkie 597.102 zł, Gmina Kolbudy 991.560 zł, Gmina Pszczółki 608.780 zł, Gmina Suchy Dąb 54.860 zł, Gmina Przywidz 470.067 zł, Gmina Pruszcz Gdański 1.367.944 zł, Miasto Pruszcz Gdański 883.950 zł,
- \* dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa obiektu mostowego przy drodze powiatowej nr 22085G Przywidz – Bliziny w msc. Przywidz” z Gminy Przywidz w kwocie 20.000 zł.

2.13. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku tj. w kwocie 9.000 zł. Przewidziane środki dotacji przeznacza się na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2014 roku.

2.14. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych zaplanowano na kwotę 21.849.644 zł, co w stosunku do roku 2013 stanowi ich wzrost o kwotę 12.031.335 zł.

Planowane dotacje przeznacza się na finansowanie realizacji następujących projektów:

- \* „Zagospodarowanie poscaleniowe dla obiektu Rokitnica, gmina Pruszcz Gdański, powiat gdański” realizowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, Schemat I Scalanie gruntów, Działanie 125 „Poprawianie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa” kwota 718.000 zł, z tego środki krajowe 180.000 zł, środki unijne 538.000 zł,
- \* „Kompleksowe zabezpieczenie przeciwpowodziowe Żuław – etap I – Powiat Gdański” w zakresie inwestycji „Przebudowa kanału Raduni na terenie Pruszcza Gdańskiego” realizowanego w ramach programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2007 – 2013 kwota 20.500.000 zł, z tego środki krajowe 3.075.000 zł, środki unijne

17.425.000 zł. W planowanej kwocie przewidziano środki na dokończenie etapu I i rozpoczęcie etapu II realizowanego zadania.

- \* „Program kompleksowego wspomaganie systemu doskonalenia w Powiecie Gdańskim” realizowanego w ramach programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2013 – 2015 kwota 631.644 zł, z tego środki krajowe 94.747 zł, środki unijne 536.897 zł.

2.15. Pozostałe dotacje z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat zaplanowano na kwotę 220.000 zł. Środki przeznacza się na sfinansowanie wydatków niekwalifikowanych (podatku VAT) w ramach projektu unijnego współfinansowanego ze środków PROW „Zagospodarowanie poscaleniowe dla obiektu Rokitnica i Dziewięć Włók”

2.16. Wielkość planowanych dochodów na 2014 rok w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiono w tabeli nr 2.

**Tabela nr 2**

Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2013 rok	Plan dochodów na 2014 rok	wskaźnik wzrostu + zwiększenie - zmniejszenie	% udział w dochodach ogółem
1. Dochody bieżące w tym : dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych	54.371.264 649.156	55.967.493 891.644	+ 1.596.229 + 242.488	67,97
2. Dochody majątkowe w tym : dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych	14.741.283 9.169.153	26.377.507 20.958.000	+11.636.224 +11.788.847	32,03
<b>Dochody ogółem:</b>	<b>69.112.547</b>	<b>82.345.000</b>	<b>+13.232.453</b>	<b>100</b>

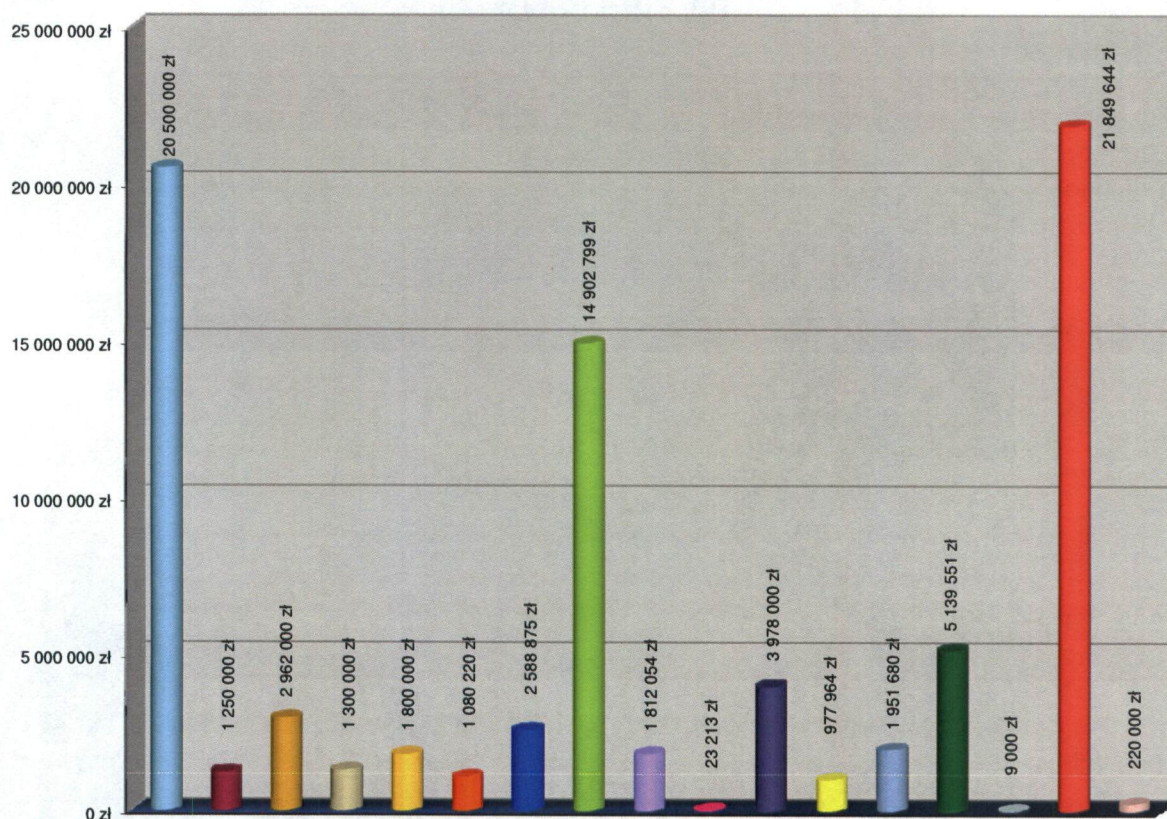
2.17. Wielkość i strukturę planowanych dochodów budżetu powiatu na 2014 rok przedstawiono w tabeli 3 oraz graficznie na wykresie 1 i 2.

**Tabela 3**

Wyszczególnienie źródeł dochodów	Wielkość dochodów na 2014 rok (planowana)	Wskaźnik udziału w głównym źródle dochodów	% udziału w dochodach ogółem
<b>1. Dochody własne powiatu w tym :</b>	<b>31.481.095</b>	<b>100,00</b>	<b>38,23</b>
- udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20.500.000	65,12	24,89
- udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.250.000	3,97	1,52

- opłaty komunikacyjne	2.962.000	9,41	3,60
- opłaty za usługi geodezyjne	1.300.000	4,13	1,58
- odpłatność za pobyt w DPS	1.800.000	5,72	2,19
- dochody z majątku	1.080.220	3,43	1,31
- inne dochody własne powiatu	2.588.875	8,22	3,14
<b>2. Subwencja ogólna w tym:</b>	<b>16.738.066</b>	<b>100,00</b>	<b>20,33</b>
- część oświatowa	14.902.799	89,04	18,10
- część równoważąca	1.812.054	10,83	2,20
- część wyrównawcza	23.213	0,13	0,03
<b>3. Dotacje celowe z budżetu państwa i jst ogółem, w tym:</b>	<b>12.276.195</b>	<b>100,00</b>	<b>14,91</b>
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań straży i inspekcji	3.978.000	32,40	4,83
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat	977.964	7,97	1,19
- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu	1.951.680	15,90	2,37
- dotacja celowa oraz pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień między j.s.t.	5.139.551	41,87	6,24
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9.000	0,07	0,01
- pozostałe dotacje z budżetu państwa	220.000	1,79	0,27
<b>4. Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych</b>	<b>21.849.644</b>	<b>100,00</b>	<b>26,53</b>
<b>Dochody ogółem :</b>	<b>82.345.000</b>	<b>x</b>	<b>100,00</b>

**Struktura planowanych dochodów budżetu powiatu  
na 2014 rok (w zł)**



- Udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- Udział powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
- Oplaty komunikacyjne
- Oplaty za usługi geodezyjne
- Odpłatność za pobyt w DPS
- Dochody z majątku
- Inne dochody własne powiatu
- Subwencja oświatowa
- Subwencja równoważąca
- Subwencja wyrównawcza
- Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań straży i inspekcji
- Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat
- Dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu
- Dotacja celowa oraz pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień między j.s.t.
- Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na mocy porozumień z organami administracji rządowej
- Dotacja i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych (w tym dotacje celowe z budżetu państwa na inwestycje z zakresu administracji rządowej)
- Pozostałe dotacje z budżetu państwa

## II. Omówienie planowanych wydatków budżetu powiatu na 2014 rok

1. Planowane wydatki budżetu powiatu na 2014 rok wynoszą 86.745.000 zł. W odniesieniu do przewidywanego wykonania wydatków za 2013 rok, wielkość wydatków budżetu ulegnie zwiększeniu ogółem o kwotę 16.384.653 zł, co stanowi wzrost o 23,29 % i zostało przedstawione w tabeli 4.

Tabela 4

Wyszczególnienie rodzaju wydatków	Przewidywane wykonanie za 2013r.	Plan wydatków na 2014r.	zwiększenie lub zmniejszenie wydatków (3 – 2)	Wskaźnik + zwiększenia - zmniejszenia w %
1	2	3	4	5
<b>1. Wydatki bieżące z tego:</b>	<b>49.715.228</b>	<b>50.064.912</b>	<b>+ 349.684</b>	<b>+ 0,70</b>
<b>1) wydatki jednostek budżetowych, z tego na:</b>	<b>38.111.559</b>	<b>37.592.058</b>	<b>- 519.501</b>	<b>- 1,36</b>
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	24.554.996	25.385.733	+ 830.737	+ 3,38
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	13.556.563	12.206.325	- 1.350.238	- 9,96
<b>2) dotacje na zadania bieżące</b>	<b>6.986.784</b>	<b>7.418.822</b>	<b>+ 432.038</b>	<b>+ 6,18</b>
<b>3) świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>3.610.887</b>	<b>3.741.830</b>	<b>+ 130.943</b>	<b>- 3,63</b>
<b>4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych</b>	<b>550.998</b>	<b>902.202</b>	<b>+ 351.204</b>	<b>+ 63,74</b>
<b>5) wydatki na obsługę długu powiatu</b>	<b>455.000</b>	<b>410.000</b>	<b>- 45.000</b>	<b>- 9,89</b>
<b>2. Wydatki majątkowe z tego:</b>	<b>20.645.119</b>	<b>36.680.088</b>	<b>+ 16.034.969</b>	<b>+ 77,67</b>
<b>1) inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym na:</b>	<b>20.645.119</b>	<b>36.680.088</b>	<b>+ 16.034.969</b>	<b>+ 77,67</b>
- programy finansowane z udziałem środków unijnych	9.169.153	21.196.657	+ 12.027.504	+ 131,17
<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>70.360.347</b>	<b>86.745.000</b>	<b>+ 16.384.653</b>	<b>+ 22,90</b>



2. Wielkość i strukturę planowanych wydatków budżetu powiatu na 2014r. przedstawiono w tabeli 5 oraz graficznie na wykresie 3 i 4.

Tabela 5

Wyszczególnienie rodzaju wydatków	Wielkość wydatków na 2014r (planowana)	Wskaźnik udziału w wydatkach - bieżących - majątkowych	% udziału w wydatkach ogółem
1	2	3	4
<b>1. Wydatki bieżące</b> <b>z tego:</b>  <b>1) wydatki jednostek budżetowych,</b> <b>z tego na:</b> - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań  <b>2) dotacje na zadania bieżące</b>  <b>3) świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>  <b>4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych</b>  <b>5) wydatki na obsługę długu powiatu</b>	<b>50.064.912</b>  <b>37.592.058</b>  25.385.733 12.206.325  <b>7.418.822</b>  <b>3.741.830</b>  <b>902.202</b>  <b>410.000</b>	<b>100,00</b>  <b>75,09</b>  50,71 24,38  <b>14,82</b>  <b>7,47</b>  <b>1,80</b>  <b>0,82</b>	<b>57,72</b>  <b>43,34</b>  29,27 14,07  <b>8,55</b>  <b>4,32</b>  <b>1,04</b>  <b>0,47</b>
<b>2. Wydatki majątkowe</b> <b>z tego:</b>  <b>1) inwestycje i zakupy inwestycyjne</b> <b>w tym na:</b> - programy finansowane z udziałem środków unijnych	<b>36.680.088</b>  <b>36.680.088</b>  21.196.657	<b>100,00</b>  <b>100,00</b>  57,79	<b>42,28</b>  <b>42,28</b>  24,44
<b>Wydatki ogółem:</b>	<b>86.745.000</b>	<b>x</b>	<b>100,00</b>