

**Uchwała Nr ~~1095~~<sup>1095</sup>/2014  
Zarządu Powiatu Mławskiego  
z dnia 14 listopada 2014 r.**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2015.**

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 32 ust. 1 ustawy o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) Zarząd Powiatu Mławskiego uchwała co następuje:

§ 1.

1. Przygotowany projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi do niniejszej uchwały przedstawić:
  - 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.
  - 2) Radzie Powiatu.
2. Projekt uchwały budżetowej stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zarząd Powiatu Mławskiego:

1. Włodzimierz Wojnarowski .....
2. Barbara Gutowska .....
3. Marcin Burchacki .....
4. Mariusz Gębala .....
5. Marek Wiesław Linkowski .....

## PROJEKT

### Uchwała Budżetowa Powiatu Mławskiego na rok 2015

Nr .....  
Rady Powiatu Mławskiego  
z dnia ..... r.

Na podstawie art. 12 pkt 5 i pkt 9 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Powiatu Mławskiego uchwala co następuje:

#### § 1.

Dochody w łącznej kwocie **63.478.122,38 zł.**, w tym:

1. Dochody bieżące w kwocie **62.294.424,38 zł.**
2. Dochody majątkowe w kwocie **1.183.698,00 zł.**  
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

#### § 2.

Wydatki w łącznej kwocie **65.578.122,38 zł.**, w tym:

1. Wydatki bieżące w kwocie **58.902.295,74 zł.**
2. Wydatki majątkowe w kwocie **6.675.826,64 zł.**  
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

#### § 3.

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie **2.100.000,00 zł.**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi kredytu w kwocie **1.100.000,00 zł.** i wolnymi środkami w kwocie **1.000.000,00 zł.**
2. Przychody budżetu w wysokości **1.414.226,00 zł.** (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości **1.414.226,00 zł.** (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości **1.414.226,00 zł.**).
3. Przychody budżetu w wysokości **3.514.226,00 zł.**, rozchody w wysokości **1.414.226,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

#### § 4.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości **270.000,00 zł.**
2. celową w wysokości **536.914,00 zł.** z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie **536.914,00 zł.**:
  - a) doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości **58.914,00 zł.**
  - b) rodziny zastępcze w wysokości **300.000,00 zł.**
  - c) usamodzielnienia wychowanków w wysokości **50.000,00 zł.**
  - d) zarządzanie kryzysowe w wysokości **128.000,00 zł.**

§ 5.

1. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **8.317.944,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **8.317.944,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
3. Dochody związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **1.907.107,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
4. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **3.021.854,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 6.

Załącza się plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej podlegających zwrotowi do budżetu państwa, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 7.

1. Dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych działających na terenie powiatu w wysokości **3.487.288,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.
2. Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **114.900,00 zł.**, zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 8.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oraz wydatków nimi finansowanych, zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Wydatki na zadania inwestycyjne na rok 2015 nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową, zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 10.

Limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie **500.000,00 zł.**
2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1.100.000,00 zł.**

§ 11.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1. zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **500.000,00 zł.**,
2. zaciągania kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **1.100.000,00 zł.**,
3. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy w ramach działu,

4. dokonywania zmian polegających na zmianach w planie wydatków określonych w załączniku Nr 12 w ramach działu, obejmujących przesunięcia środków zaplanowanych na istniejące zadania inwestycyjne o ile nie powodują zmian ogólnej kwoty wydatków majątkowych w danym dziale, z wyjątkiem kreowania nowych zadań inwestycyjnych i likwidacji zadań istniejących,
5. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

§ 12.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Mławskiego.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego.

Przewodniczący Rady Powiatu  
Mławskiego

Zarząd Powiatu Mławskiego:

1. Włodzimierz Wojnarowski .....
2. Barbara Gutowska .....
3. Marcin Burchacki .....
4. Mariusz Gębala .....
5. Marek Wiesław Linkowski .....

.....

## Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej powiatu mławskiego na rok 2015.

### I. Dochody budżetowe

Dochody budżetu powiatu mławskiego na 2015r. zostały zaplanowane w łącznej wysokości 63.478.122,38 zł. W stosunku do planu dochodów na rok 2014 zestawionego w uchwale budżetowej stanowią wzrost o 1,89%, a w stosunku do planu dochodów na dzień 30.09.2014r spadek o 8,40%.

W strukturze dochodów przeważają dochody bieżące w wysokości 62.294.424,38 zł / wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 4,68% /stanowiące 98,14% wszystkich zestawionych dochodów oraz dochody majątkowe w kwocie 1.183.698 zł / spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 57,60%/, stanowiące 1,86% ogółu dochodów.

Prognoza wielkości dochodów na rok 2015 została ustalona na podstawie:

- ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- pisma Ministra Finansów Nr ST4-4820/7852014 z dnia 13.10.2014r. w sprawie informacji o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2015 rok i planowanej na 2015 rok kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- pisma Wojewody Mazowieckiego Nr FIN-I.3011.23.11.2014 z dnia 24.10.2014r informującego o wielkości planowanych dotacji w roku 2015,
- faktycznych wielkości środków Unii Europejskiej na realizację zadań objętych planowanym dofinansowaniem ze środków unijnych, w oparciu o decyzje w zakresie dofinansowania i podpisane umowy na realizację przedsięwzięć,
- przewidywanych wysokości dochodów według stanu na dzień 31.12.2014r z uwzględnieniem zmian spowodowanych zmianami organizacyjnymi w jednostkach powiatu, bądź planowanymi kwotami dochodów według stanu na dzień 1.01.2014r z uwzględnieniem zasady ostrożnego planowania.

W powyższym zakresie kwoty projektowanych dotacji i subwencji mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa na rok 2015. Ponadto przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej.

Nawiązując do powyższych informacji po stronie dochodów powiatu mławskiego uwzględniono następujące źródła dochodów:

- 1.Udział w wysokości 10.466.034 zł wpływów ze stanowiącego dochód budżetu państwa podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu. W stosunku do roku analogicznego okresu ubiegłego następuje wzrost o 10,12%,
- 2.Udział w wysokości 299.781,30 zł wpływów ze stanowiącego dochód budżetu państwa podatku dochodowego od osób prawnych z terenu powiatu.  
W stosunku do roku 2014r /analogiczny okres / następuje spadek udziału tego podatku o 14,28%,
- 3.Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań służb i straży w kwocie-4.228.473,00 zł , / poziom analogicznego okresu roku ubiegłego /, w tym:
  - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej- 3.938.473,00zł - wzrost do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1,58%,
  - Inspektorat Nadzoru Budowlanego – 290.000,00 zł – spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego aż o 16,67%,

4. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 4.089.471,00 zł /w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek o 5,01%/ w tym na:

- zadania z zakresu realizacji prac geodezyjnych i kartograficznych – 125.000,00 zł , co stanowi wzrost do analogicznego okresu roku ubiegłego o 2,46%,
- zadania z zakresu komisji poborowych - 24.000,00 zł , wzrost o 4,35% do poziomu analogicznego okresu roku ubiegłego.
- zadania dotyczące prowadzenia zespołów ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności – 103.000 zł , w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost o 14,44%,
- zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez pracowników Starostwa Powiatowego – 109.711,00 zł , w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spadek o 47,08%,
- zadanie związane z opłaceniem składek zdrowotnych – 2.896.000,00 zł , spadek o 4,30% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
- zadania z zakresu obrony cywilnej – 1.000,00 zł ,co stanowi wzrost o 11,11% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
- zadania związane z prowadzeniem Środowiskowego Domu Samopomocy – 506.760 zł – wzrost o 1,0% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
- zadania związane z przemocą w rodzinie prowadzone przez Zespół Ośrodka Wsparcia – kwota ustalona na poziomie 324.000,00 zł , co stanowi poziom analogicznego okresu roku ubiegłego,

5. Subwencja ogólna : wyrównawcza, równoważąca i oświatowa w kwocie łącznej 36.484.131,00 zł , co stanowi wzrost o 7,55% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,

W strukturze części subwencji ogólnej :

- część oświatowa subwencji ogólnej stanowi kwotę 29.863.947,00 zł , co stanowi wzrost o 8,89% w stosunku do kwot ujętych pierwotnie w budżecie na rok 2014.
- część równoważąca subwencji ogólnej stanowi kwotę 2.198.182,00 zł ,co stanowi spadek o 12,70% w stosunku do ujętych pierwotnie w budżecie na rok 2014.
- część wyrównawcza subwencji ogólnej stanowi kwotę 4.422.002,00 zł , co stanowi wzrost o 11,07% w stosunku do kwot ujętych pierwotnie w budżecie na rok 2014.

6. Inne dochody powiatu w wysokości 7.910.232,08 zł , co stanowi spadek o 20,83 % kwot ujętych pierwotnie w budżecie na rok 2014, w tym:

- dochody bieżące wypracowywane przez jednostki organizacyjne powiatu /opłaty za dowody rejestracyjne i druki komunikacyjne, opłaty za koncesje i licencje, odsetki bankowe, dochody z tytułu prowadzenia windykacji należności skarbu państwa, z tytułu gospodarowania majątkiem powiatu, opłaty za zarząd i użytkowanie nieruchomości, zwrot kosztów z gmin dotyczących pieczy zastępczej, usługi edukacyjne, środki z 2% obsługi PFRON i inne dochody/ w wysokości łącznej 3.760.553,00 zł , co stanowi wzrost o 7,53% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
- dochody majątkowe zaplanowane do realizacji na rok 2015 w wysokości łącznie 683.698,00 zł ,z czego kwotę 664.210,00 zł planuje się uzyskać ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Piłsudskiego 43 w Mławie, będącej siedzibą Powiatowego Urzędu Pracy. Pozostała kwota 19.488,00 zł stanowi dochód z tytułu sprzedaży nieruchomości dokonanej w latach 2004 i 2011, których płatności przypadają na rok 2015.  
W roku 2014 występowały tylko dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości dokonanej w latach 2004 i 2011 w wysokości 19.725,00 zł.  
Duża dynamika wzrostu w roku 2015 tych dochodów wynika głównie z planowanej sprzedaży nieruchomości przy ul. Piłsudskiego.
- środki na realizację zadań związanych z wypłatą ekwiwalentu – 324.289,00 zł – wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 0,90%,

- dotacje celowe otrzymane od gminy /porozumienie z Miastem Mława/ na realizację bieżącego utrzymania Mławskiej Hali Sportowej w wysokości 371.730,00 zł , wzrost o 5,12% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
- dotacje celowe planowane do otrzymania od innych powiatów /porozumienia z powiatami/ na realizację bieżącego utrzymania ich wychowanków przebywających w Domu Dziecka w Kowalewie w wysokości 687.147,00 zł, spadek o 9,55% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Powodem zmniejszenia dochodów jest spadek o czterech wychowanków z terenu innych powiatów.
- dotacje celowe otrzymane od innych powiatów /porozumienia z powiatami/ na utrzymanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych w powiecie mławskim w wysokości 326.230,00 zł , spadek o 20,77 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego z powodu mniejszej ilości dzieci pochodzących z innych powiatów a przebywających w rodzinach zastępczych powiatu mławskiego,
- dotacje celowe otrzymane od innych powiatów /porozumienia z powiatami/ na realizację zadania związanego z przeprowadzeniem kursów zawodowych dla młodzieży z innych powiatów w placówkach oświatowych powiatu mławskiego w wysokości 22.000,00 zł.
- środki stanowiące 3% środków otrzymanych z Funduszu Pracy wyliczone w oparciu o środki fundusz pracy przeznaczone na aktywizację zawodową bezrobotnych w roku 2014 w wysokości 413.300,00 zł , wzrost o 11,30% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego ,
- dotacje celowe na sfinansowanie limitów wydatków w wysokości 177.685,08 zł zaplanowanych jako środki unijne do sfinansowania podpisanych umów na rok 2015 z przeznaczeniem realizacji zadań bieżących określonych zadaniowo w wykazie przedsięwzięć stanowiącym Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2024 w pozycji 1.1 tego załącznika.  
W roku 2014 środki te stanowiły kwotę 2.653.086,00 zł, stąd dochody te wykazują tak duży spadek do analogicznego okresu roku ubiegłego.
- pomoc finansowa od Gminy Wieczfnia Kościelna na kwotę 500.000,00 zł na realizację zadania pn.” Rozbudowa drogi powiatowej nr P 2307W Mława-Grzybowo-Wieczfnia Kościelna -Pepłówek wraz z przebudową mostu w m. Kulany o JNI 01005627” .W stosunku do roku 2014 środki z pomocy finansowej wykazują dynamikę malejącą o 37,50%.
- opłaty i usługi z gospodarki zasobem geodezyjnym i kartograficznym, ustalone w budżecie powiatu jako dochody na poziomie 453.600,00 zł, wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 12,78%,
- środki z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości planowanej 190.000,00 zł ,spadek o 52,50% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W strukturze planowanych dochodów przeważają subwencje ogólne stanowiące 57,48% wykazujące wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 5,56%.

Dotacje celowe otrzymane z Ministerstwa Finansów w kwocie 8.317.944,00 zł stanowią 13,10% planowanych dochodów i zestawione są na poziomie niższym o 4,31% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Dotacje te to głównie dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat.

Dochody własne łącznie z innymi dochodami stanowią 29,42 % planowanych dochodów i wykazują spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 7,66%.

W ramach dochodów własnych, dochody wypracowane przez jednostki organizacyjne powiatu wraz z udziałem w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencją wyrównawczą i równoważącą stanowią kwotę 21.665,922,30 zł . Kwota powyższa przeznaczona jest na finansowanie wszystkich zadań własnych powiatu. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego stanowi ona wzrost o 9,17%.

Przy planowaniu dochodów własnych zastosowano reguły ostrożnościowe oparte o dochody realistyczne możliwe do przewidzenia na dzień tworzenia projektu budżetu powiatu na rok 2015.

## II Przychody budżetowe

W roku 2015 przychody budżetu planuje się na poziomie 3.514.226,00 zł / spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 41,26%/.

Źródłem przychodów są: :

1. środki wolne zaangażowane na spłatę pozostałej części rat zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadających do uregulowania w roku 2015 w wysokości 1.414.226,00 zł.
2. środki wolne zaangażowane na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000,00 zł a dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego przyjętego do finansowania w roku 2015 jako przedsięwzięcie wieloletnie pn." Budowa budynku użyteczności publicznej jako uzupełnienie zabudowy pomiędzy dwoma istniejącymi budynkami położonymi w Mławie przy ul. Wyspiańskiego 7 i 8 wraz z niezbędną infrastrukturą".
- 3 planowany do zaciągnięcia w roku budżetowym 2015 kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w wysokości 1.100.000,00 zł.  
Planowany kredyt zostanie zaciągnięty na dofinansowanie zadania inwestycyjnego drogowego pn ." Przebudowa drogi powiatowej nr P 2307W Mława-Grzybowo-Wieczfnia Kościelna - Peplówek wraz z przebudową mostu w m. Kulany o JNI 01005627".

## III Wydatki budżetowe

Wydatki budżetu powiatu mławskiego w 2015r. zostały zaplanowane w łącznej wysokości 65.578.122,38 zł i w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazują spadek o 2,16% ,w stosunku do planu wydatków na dzień 30.09.2014r spadek o 10,15%.

W zestawionych wydatkach w podziale na działy i rozdziały :

1. wydatki bieżące stanowią kwotę 58.902.295,74 zł / wzrost do analogicznego okresu roku ubiegłego o 3,04%/ , co stanowi 89,82% wydatków ogółem, w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń- 37.977.400,94 zł, wzrost o 4,22 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
  - wydatki związane z realizacją statutowych zadań powiatu – 13.381.898,56 zł, wzrost o 1,93%,
  - dotacje na zadania bieżące – 4.616.935,00 zł , wzrost o 14,32 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
  - obsługa długu – 487.561,66 zł , spadek o 7,89% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.259.919,00zł , spadek o 1,68% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego,
  - wydatki na projekty finansowane z udziałem środków europejskich – 178.580,58 zł, spadek o 94,40% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.
- 2.wydatki majątkowe stanowią kwotę 6.675.826,64 , co stanowi 10,18 % wydatków ogółem, i w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazują spadek o 32,29%.

Przy opracowaniu projektu budżetu powiatu na rok 2015 uwzględniono w większości podstawowe założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2015. I tak:

1. Przy planowaniu wysokości wynagrodzeń uwzględniano planowane wykonanie funduszu wynagrodzeń na koniec 2014r, skorygowane o jednorazowe wypłaty dokonane w roku 2014, powiększone o jednorazowe wypłaty przewidziane w roku 2015/ nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost stażowego / i ustalono 1% odpisu nagród.
2. Na powyższym etapie planuje się wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w administracji samorządowej na poziomie 3%.
3. W jednostkach organizacyjnych pracujących w oparciu o dotacje celową z budżetu państwa wykonujących wyłącznie zadania z zakresu administracji rządowej nie przewidziano wskaźników wzrostu wynagrodzeń w związku z założeniami budżetu państwa na rok 2015.
4. Wydatki rzeczowe zaplanowano w oparciu o planowane wielkości wydatków w uchwale budżetowej na rok 2015 według stanu na dzień 1.01.2014r z uwzględnieniem wskaźnika



wzrostu cen towarów i usług przyjętego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015, tj. 1,2%.

5. Przy planowaniu wysokości wydatków opartych o kwotę bazową dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe przyjęto kwotę określoną w projekcie ustawy budżetowej państwa na rok 2015, tj. kwotę 1.766,46 zł.
6. Do planowania i realizacji odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przyjęto stawkę odpisu podstawowego:
  - dla pracowników nie będących nauczycielami w wysokości 1.093,93 zł
  - dla pracowników będących nauczycielami w wysokości 2.618,10 zł.
  - dla emerytów i rencistów nauczycieli w wysokości 5% pobieranych od nich emerytur i rent.

Zaproponowane limity wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach wykazują różną dynamikę w stosunku do planowania w analogicznym okresie roku ubiegłego i są uzależnione od poziomu realizacji i określonego standardu przedmiotowych zadań własnych powiatu.

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo w rozdziale 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe** na potrzeby rolnictwa określono łącznie środki w wysokości 15.000,00 zł, w tym wydatki bieżące 15.000,00 zł stanowiące dotację na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej / spadek o 57,14% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/.

W ramach środków dotacji planuje się wykonanie zadania polegającego na wykonaniu podziałów geodezyjnych mających na celu wydzielenie działek dożywotniego użytkowania i działek pod budynkami w przypadku złożenia wniosków o zwrot tych działek.

W przypadku złożenia wniosku o przeprowadzenie scalenia bądź wymiany gruntów prace będą finansowane również ze środków tego rozdziału.

**W dziale 020, rozdział 02001 – Gospodarka leśna**, wydatki zestawiono w wysokości łącznie 324.289,00 zł /wzrost o 0,90% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/.

Środki powyższe zostaną przeznaczone na realizację zadania związanego z wypłatą ekwiwalentów dla rolników z tytułu przekształcenia gruntu rolnego w leśny.

**W dziale 020, rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną**, wydatki zaplanowano w wysokości łącznej 228.500,00 zł, tj. na poziomie wyższym o 20,90% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Część tej kwoty 182.000,00 zł / wzrost o 18,18%/ przeznaczona zostanie na realizację zadań z zakresu nadzoru nad gospodarką leśną / ok. 13.000 ha / w ramach podpisanych, podobnie jak w latach ubiegłych, umów z poszczególnymi Nadleśnictwami, przyjmując za 1ha nadzorowanej powierzchni lasów 14 zł /ha.

Z pozostałych środków planuje się przekwalifikowanie gruntów na leśne / 93 działki/ w kwocie 46.500,00 zł, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost o 45,31%. Przekwalifikowanie gruntów na leśne przewiduje się do dofinansowania ze środków ochrony środowiska.

**W dziale 600, rozdział 60014 – Drogi powiatowe publiczne**, planowane wydatki stanowią kwotę 6.449.958,00 zł i wykazują spadek o 34,65% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wydatki w łącznej kwocie obejmują:

1. kwotę dotacji w wysokości 300.000,00 zł, / poziom analogicznego okresu roku ubiegłego/ przeznaczoną dla Miasta Mławy celem realizacji zadań wynikających z planowanego porozumienia dotyczącego bieżącego utrzymania dróg powiatowych w obrębie Miasta Mława,
2. wydatki bieżące w Powiatowym Zarządzie Dróg w Mławie na zarządzanie siecią drogową i drogi w wysokości 2.569.958,00 zł, wzrost o 8,68 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.
3. wydatki majątkowe w łącznej wysokości 3.580.000,00 zł / spadek o 50,31% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/.

Wydatki majątkowe stanowią głównie nakłady inwestycyjne, których wartość zaplanowana stanowi 50%-y udział własny powiatu w ich realizacji a wykonanie ich uzależnione jest od pozyskania pozostałych środków w ramach rezerwy budżetu państwa.

W ramach środków zestawionych w planie finansowym Powiatowego Zarządu Dróg w łącznej wysokości 3.580.000,00 zł przewiduje się środki na inwestycje drogowe roczne .

W ramach powyższych inwestycji planuje się realizację następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa drogi powiatowej nr P 2307W Mława-Grzybowo-Wieczfnia Kościelna -Pepłówek wraz z przebudową mostu w m. Kulany o JNI 01005627.  
Na powyższe zadanie inwestycyjne zaplanowano środki w łącznej wysokości 2.250.000,00 zł, przy wartości kosztorysowej zadania na poziomie 4.500.000,00 zł.  
Kwota zaplanowana stanowi udział własny / 50% środków/ celem pozyskania pozostałej kwoty środków /50%/ z rezerwy Ministerstwa Infrastruktury.  
Źródłem finansowania tej inwestycji w zakresie udziału własnego są środki własne w wysokości 650.000,00 zł, środki pomocy finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna w wysokości 500.000,00 zł oraz planowany kredyt w wysokości 1.100.000,00 zł.
2. Przebudowa drogi powiatowej Bogurzynek-Mdzewo nr 2343W od km 0+000,00 do km 10+658,00 wraz z remontem mostu o JNI 01005651 na rzece Sewerynce w miejscowości Kowalewko- wykonanie dokumentacji technicznej. Na powyższe zadanie inwestycyjne zaplanowano środki w wysokości 150.000,00 zł.
3. Kapitałny remont /ulepszenie środka trwałego/ pługa odśnieżnego ślimaka wirnikowego ZIŁ, rocznik 1980 na łączną kwotę 150.000,00 zł.
4. Modernizacja nawierzchni drogi Nr 2356W Staroguby-Strzegowo na odcinku Prusocin-Strzegowo na która przewidziano środki w kwocie 250.000.00 zł.
5. Przebudowa drogi powiatowej nr 2347W/droga nr 7 -Dąbek-Konopki na odcinku od km 00+000,00 do km 9+813,00 wraz z remontem mostu o nr 010056652 na rzece Dunajczyk w miejscowości Konopki- wykonanie dokumentacji technicznej na kwotę 150.000,00 zł.
6. Przebudowa drogi powiatowej Nr 2316W Nosarzewo Borowe- Krzywonoś - Garlino-Kluszewo wraz z przebudową obiektów inżynierskich w m. Kluszewo o JNI 35006361 i w m. Garlino o JNI 35006362- wykonanie dokumentacji technicznej na kwotę 150.000,00 zł.
7. Zakup 3 szt. pługów lekkich na łączna kwotę 80.000,00 zł.
8. Zakup piaskarki na kwotę 100.000,00 zł.
9. Zakup samochodu ciężarowego typu "wywrotka" na kwotę 300.000,00 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych w budżecie przewidziano również pomoc finansową ze środków własnych powiatu dla Miasta Mławy na realizację inwestycji "Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu drogowego w Mieście Mława poprzez przebudowę ulic: Kopernika, Bema i Hallera ,, w wysokości 100.000,00 zł.

**W dziale 630, rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki** zaplanowano wydatki na poziomie 7.000 zł / poziom analogicznego okresu roku ubiegłego/ , którą proponuje się przeznaczyć na dofinansowanie zadań z zakresu działalności turystycznej.

**W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa w rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami** realizowane będą zadania powiatu z zakresu administracji rządowej oraz z zakresu zadań własnych.

Na powyższe zadanie powiat otrzymał dotację celową w wysokości 50.000 zł /wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 56,25% / oraz zaplanował kwotę 33.560,00 zł / wzrost o 28,53%/ na realizację zadań własnych.

Środki z tego działu / z dotacji /planuje się wydatkować na :

- koszty związane z gospodarowaniem zasobu nieruchomości Skarbu Państwa (, regulowanie stanów prawnych zabezpieczenie, administrowanie, podziały),
- wypłata odszkodowań za powstałe zobowiązania Skarbu Państwa,
- wyceny nieruchomości Skarbu Państwa do aktualizacji opłat rocznych z tytułu trwałego zarządu i wieczystego użytkowania,
- koszty postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem odszkodowań za wywłaszczenie nieruchomości, zwrotem wywłaszczonych nieruchomości, przekształceniem prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

Środki własne zapisane w rozdziale planuje się przeznaczyć na:

- koszty związane z gospodarowaniem zasobem nieruchomości powiatowych ( zabezpieczenie, administrowanie, koszty wycen itp. ),
- wypłatę odszkodowań za grunty przeznaczone pod drogi powiatowe,
- opłaty sądowe za założenie ksiąg wieczystych.

**W dziale 710, rozdz. 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne** - wydatki zaplanowane na kwotę łącznie 333.600,00 zł ( wzrost o 14,90% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego), w tym środki z dotacji celowej w kwocie 25.000,00 zł ( poziom okresu analogicznego), oraz środki z zasobu geodezyjnego i kartograficznego przeznaczone na utrzymanie zasobu geodezyjnego i kartograficznego ( nieinwestycyjnego), które w roku 2013 były ujęte w rozdziale 71095 – Pozostała działalność.

W ramach powyższego rozdziału 71013 ustalony został plan finansowy wydatków bieżących ze środków wypracowanych z zasobu geodezyjnego i kartograficznego ( kwota planu dochodów 453.600,00 zł) , tj. ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów informacji z zasobu geodezyjnego i kartograficznego w wysokości 308.600,00zł.

Ze środków tych przewiduje się wydatki bieżące na realizację następujących zadań:

- wyposażenie i utrzymanie w należytym stanie lokali przeznaczonych do prowadzenia zasobu,
- informatyzację zasobu,
- : modernizację częściową osnowy szczegółowej na terenie Gminy Dzierzgowo,
- zadania związane z gromadzeniem ,aktualizacją, uzupełnieniem i zabezpieczeniem zasobu, tj materiały biurowe i akcesoria komputerowe, usługi pocztowe.
- szkolenia, narady i konferencje mające na celu podnoszenie kwalifikacji pracowników służby geodezyjnej i kartograficznej,
- remonty, naprawa i konserwacja sprzętu komputerowego i reprodukcyjnego.

W ramach wydatków finansowanych z dotacji celowej budżetu państwa ( 25.000,00 zł) planuje się częściową realizację modernizacji osnowy szczegółowej na terenie Gminy Dzierzgowo oraz usuwanie błędów w ewidencji gruntów i budynków.

**W rozdziale 71014 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami** środki zostały zaplanowane w wysokości 35.000,00 zł , wzrost w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 16,67%.

Środki z tego działu planuje się wydatkować na modernizację osnowy szczegółowej na terenie Gminy Dzierzgowo.

**W dziale 710, rozdział 71015 - Nadzór budowlany** ,wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przyznanej dotacji w wysokości 290.000,00 zł , tj. mniejszej aż o 16,67% w stosunku do wysokości dotacji pierwotnej kwoty budżetu roku 2014. Wydatki bieżące przeznaczone są na realizację zadań ustawowych z zakresu administracji rządowej.

### **W dziale 710, rozdział 71095 – Pozostała działalność**

W ramach powyższego rozdziału 71095 ustalony został plan finansowy wydatków inwestycyjnych ze środków wypracowanych z zasobu geodezyjnego i kartograficznego, tj. ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobu geodezyjnego i kartograficznego przeznaczony na zadania inwestycyjne dotyczące utrzymania zasobu geodezyjnego i kartograficznego w wysokości 145.000,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano inwestycje roczne o nazwie:

1. Wyposażenie pomieszczeń archiwum Wydziału Geodezji, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami w Mławie w urzędzenia do składowania dokumentacji z przystosowaniem do wymogów technicznych, zabezpieczenia przed włamaniem i pożarem na kwotę 85.000,00 zł,
2. Zakup sprzętu komputerowego z oprogramowaniem na kwotę 10.000,00 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych wieloletnich planuje się przeznaczyć na kolejny rok budżetowy dotację celową dla samorządu województwa mazowieckiego na inwestycje i zakupy realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Dotacja ta jest przeznaczona jako udział własny w roku 2015 w realizacji projektu pn. "Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przy budowie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu". Projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013. Zgodnie z podpisaną umową na rok 2015 zaplanowano kwotę dotacji w wysokości 50.000,00 zł.

**W dziale 710, rozdz. 75011 - Urzędy Wojewódzkie -** zestawiono wydatki w wysokości 109.711,00 zł /spadek o 64,80%/ związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat, dotyczące zadań wynikających z ustaw szczególnych. Plan wydatków utworzono w oparciu o przyznaną kwotę dotacji celowej przeznaczoną na pracowników samorządowych wykonujących zadania z zakresu prawa wodnego, służby geodezyjnej i kartograficznej, ochrony gruntów rolnych i leśnych.

**W dziale 750, rozdział 75020 - Starostwa Powiatowe -** planuje się wydatki ogółem na poziomie 6.901.406,00 zł / wzrost w stosunku do porównywalnych zadań analogicznego okresu roku ubiegłego o 4,84%/.

**W dziale 750, rozdział 75019 - Rady Powiatu -** przewiduje się wydatki w kwocie 238.828,00 zł, na poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego.

**W dziale 750, rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa -** przewiduje się wydatki na poziomie 24.000,00 zł ,tj. wzrost o 4,35% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Na realizację zadania powiat otrzymał dotację z budżetu państwa jako zadanie z zakresu administracji rządowej i wydatki planuje tylko w ramach wysokości dotacji.

**W dziale 750, rozdział 75075 – Pozostała działalność** planuje się wydatki w kwocie 70.689,00 zł / wzrost o 1,20% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/ na realizację zadań związanych z promocją powiatu.

W ramach zestawionych wydatków planuje się między innymi wydanie kalendarza trójdzielnego, promocje w mediach, ewentualne składki członkowskie z tytułu przynależności powiatu mławskiego do stowarzyszeń oraz zakup materiałów promocyjnych.

**W dziale 754, rozdz. 75411 - Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej -** zestawiono wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie realizującej zadania z zakresu administracji rządowej , na które powiat otrzymał dotację w wysokości 3.938.473,00 zł /wzrost o 1,58% do analogicznego okresu roku ubiegłego/.

W ramach zestawionego planu finansowego wydatków planuje się wydatki bieżące niezbędne do realizacji podstawowych ustawowych zadań przypisanych jednostce.

W ramach zadań finansowanych z ochrony środowiska rezerwuje się udział własny powiatu w wysokości 30.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych w rozdziale 75410.

**W dziale 754, rozdz. 75404 - Komendy Wojewódzkie Policji** – zestawiono kwotę w wysokości 30.000,00 zł jako dofinansowanie do zadań inwestycyjnych przeznaczonych dla Komendy Powiatowej Policji w Mławie.

**W dziale 754, rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe** – zaplanowane środki w wysokości 44.703,00 zł, co stanowi wzrost o 8,12% do poziomu analogicznego okresu roku ubiegłego. Środki przeznacza się na wydatki osobowe w wysokości 32.109,00 zł / jeden etat – wykonywanie zadań z zakresu zarządzania kryzysowego/ oraz wydatki rzeczowe na kwotę 12.594,00 zł, głównie jako wydatki bieżące utrzymania bazy zarządzania kryzysowego.

**W dziale 757, rozdz. 75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego-** zaplanowano środki na spłatę odsetek bankowych z tytułu zaciągniętych kredytów z lat poprzednich oraz z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego w wysokości 1.100.000,00 zł.

Ogółem w roku 2015 obsługę długu publicznego planuje się na kwotę 487.561,66 zł, tj. na poziomie niższym o 7,89% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Do wyliczeń obsługi długu przyjęto oprocentowanie kredytów według planowanego oprocentowania na podstawie podpisanych umów kredytowych z uwzględnieniem spłat w roku 2015.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza** wydatki na bieżące funkcjonowanie szkół i innych zadań oświatowych i placówek oświatowych zostały ustalone w oparciu o następujące materiały:

- planowane wielkości budżetu na rok 2015 według stanu na dzień 30.09.2014r oraz według stanu na dzień 1.01.2014r,
- przewidywane wykonanie wydatków za rok 2014 głównie wydatków sztywnych tj. /gaz, węgiel, woda, ścieki/ według stanu na dzień 30.09.2014r.
- wielkości dochodów realizowanych przez jednostki oświatowe w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec roku 2014 bądź stanu na dzień 1.01.2014 r.

Budżety wszystkich jednostek i zadań oświatowych zostały wyliczone z zachowaniem następujących zasad:

- Wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne na poziomie roku 2014, wynagrodzenie administracji i obsługi na poziomie 2014r powiększone o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 3%
- Odpis na doskonalenie zawodowe nauczycieli naliczono w wysokości 1% wynagrodzeń nauczycieli, z czego 50% odpisu finansuje doskonalenie zawodowe w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli.
- Wydzielono do rezerwy celowej środki oświatowe w wysokości 58.914,00 zł. na doskonalenie zawodowe nauczycieli, które zwiększą plany finansowe jednostek oświatowych w trakcie realizacji w roku budżetowym 2015.
- dodatek motywacyjny na rok 2015 ustalono na poziomie 2,5%, naliczono nagrody w wysokości 1%,
- uwzględniono w wydatkach rzeczowych / stałe koszty utrzymania- węgiel, gaz, woda, energia/ w wielkości planowanych pierwotnie wydatków za rok 2014 powiększonych o planowany wskaźnik inflacji, tj. 1,2%.
- zaplanowano środki na awanse nauczycieli oraz ewentualne odprawy emerytalne w wysokości 294.068,00 zł,
- wydatki komórki oświatowej zestawione w rozdziale 80195 zaplanowano na poziomie 261.760,00 zł, co w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego daje o 5,84% spadku.

- zaplanowano we wszystkich jednostkach oświatowych środki na pomoce dydaktyczno-naukowe i książki przyjmując do wyliczeń kwotę planowaną przez jednostkę,
- dokonano wyliczenia funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela,
- naliczono fundusz zdrowotny według wniosków jednostek w wysokości 28.586,00 zł / wzrost o 42,62%/ oraz przewidziano zasiłki na zagospodarowanie zgodnie z aktualnymi przepisami,
- naliczono fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, przyjmując za podstawę kwotę podaną przez dyrektorów jednostek.
- zaplanowano środki na stypendia w wysokości 14.000,00 zł.
- zaplanowano środki na finansowanie kosztów prac komisji egzaminacyjnych w związku z awansem zawodowym nauczycieli w wysokości 3.000,00 zł.
- zabezpieczono środki własne na realizację projektów unijnych ujętych do finansowania w wieloletniej prognozie finansowej w łącznej wysokości 895,50 zł
- zarezerwowano środki na dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości 3.487.288,00zł , wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 18,13%,
- zaplanowane środki na kursy zawodowe dla uczniów odbywających praktyki w innych powiatach w wysokości 125.200,00 zł.
- zabezpieczono środki ( nagrody) na najlepszych maturzystów w wysokości 5.000,00 zł,
- przewidziano również środki na remonty w placówkach oświatowych w wysokości 274.229,00 zł, których podział nastąpi po otrzymaniu ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na rok 2015,

Ogółem wydatki w dziale 801- Oświata i wychowanie oraz 854- Edukacyjna Opieka Wychowawcza łącznie z planowanymi rezerwami celowymi stanowią kwotę 30.039.033,35 zł ( w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazują wzrost o 7,95%).

W ramach wydatków przeznaczonych na oświatę kwota 485.000,00 zł stanowi wydatki inwestycyjne, które na rok 2015 są priorytetem w zgłoszonych propozycjach zadań inwestycyjnych i remontowych do realizacji.

Pierwszym zadaniem jest przedsięwzięcie inwestycyjne wieloletnie na lata 2015-2016, pn. „Adaptacja poddasza na cele dydaktyczne w budynku Ośrodka Szkolno-Wychowawczego” z łącznym limitem środków według wartości kosztorysowej 790.000,00 zł, w tym na rok 2015 z limitem środków 395.000,00 zł.

Rozbudowa polegająca na adaptacji poddasza nieużytkowego na cele dydaktyczne, rewalidacyjne oraz rehabilitacyjne pozwoli na zwiększenie oddziałów przedszkolnych, które są wynikiem rosnących potrzeb w zakresie edukacji, terapii w ramach wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka a także poprawy obecnej bazy lokalowej.

Drugim zadaniem jest przedsięwzięcie roczne pn. „Zakup i montaż windy dla osób niepełnosprawnych” w Zespole Szkół nr 1 w Mławie, które pozwoli na rozszerzenie oferty edukacyjnej dla młodzieży niepełnosprawnej ruchowo. Na realizację powyższego zadania zaplanowano w planie finansowym zespołu szkół kwotę 90.000,00 zł stanowiącą 60%-y udział własny powiatu w realizacji tego przedsięwzięcia. Pozostała kwota 60.000,00 zł powiat będzie pozyskiwał z PFRON-u w ramach programu likwidacji barier architektonicznych.

Poza środkami budżetowymi jednostki oświatowe prowadzą rachunek dochodów, których dochody i wydatki nimi finansowane przedstawia załącznik Nr 11.

W dziale 851 Ochrona zdrowia przewidziano środki w wysokości 2.940.000,00 zł /spadek do analogicznego okresu roku ubiegłego o 4,24%/.

W ramach zadań zestawionych w tym rozdziale planuje się sfinansować następujące zadania:

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego / PUP, Dom Dziecka,/ w łącznej wysokości 2.896.000,00 zł

- /spadek o 4,30 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/  
- zadania z zakresu ochrony zdrowia zlecone do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 28.300,00 zł / wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 1,07%/ oraz dofinansowanie zadań z zakresu ochrony zdrowia w wysokości 16.290,00 zł /wzrost o 1,18% /.

W ramach dofinansowania planuje się realizację programów o charakterze profilaktycznym skierowane do uczniów szkół ponadgimnazjalnych np. olimpiada zdrowia, konkursy, warsztaty, szkolenia, akcje profilaktyczne, spektakle multimedialne, spektakle teatralne, przedstawienia, itp. W ramach dotacji planuje się współpracę z organizacjami pozarządowymi na podstawie konkursu ofert w ramach działań z zakresu profilaktyki i promocji zdrowia.

**W dziale 852 Pomoc Społeczna oraz 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zestawiono wydatki budżetowe dotyczące realizacji zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Zadania własne powiatu z zakresu pomocy społecznej i polityki społecznej wykonywane są głównie przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie, Dom Dziecka, oraz Powiatowy Urząd Pracy.

Budżet na zadania z zakresu pomocy społecznej to kwota 10.888.846,22 zł wykazująca wzrost o 19,58% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, łącznie w rezerwami celowymi wydatki na realizację tych zadań stanowią kwotę 11.238.846,22 zł.

Zadania dotyczą głównie :

- wypłat świadczeń dla rodzin zastępczych, łącznie z utworzoną rezerwą celową, planowanych na poziomie 2.197.130,00 zł, poziom analogicznego okresu roku ubiegłego.

Na realizację tego zadania zaplanowano w planie finansowym wydatki dla rodzin zastępczych w oparciu o ilość dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

Według stanu na dzień 21.10.2014r w mławskich rodzinach zastępczych ( 58 rodzin zastępczych, w tym 12 rodzin niezawodowych, 1 rodzina pełniąca funkcje pogotowia rodzinnego, 3 zawodowe rodziny wielodzietne oraz 42 spokrewnione ) przebywa 75 dzieci z terenu powiatu mławskiego.

W naszych rodzinach zastępczych przebywają również dzieci z innych powiatów (18 -ro), z którymi powiat posiada podpisane porozumienia.

Dotyczą one powiatów : drawskiego, w których przebywa 1 dziecko, lidzbarskiego – 2 dzieci, nidzickiego – 2 dzieci, nowodworskiego – 2 dzieci, olsztyńskiego – 2 dzieci, ostródzkiego – 1 dziecko, pruszkowskiego – 3 dzieci, przasnyskiego – 1 dziecko, oraz gmin: Szczecin – 1 dziecko, Warszawa – 2 dzieci, Płock – 1 dziecko.

W ramach zestawionych wydatków ujęto w planie finansowym świadczenia obligatoryjne, które przeliczono według stawek ustalonych w ustawie.

Przy świadczeniach obligatoryjnych przyjęto kwoty dodatku na dziecko z orzeczeniem, środki na utrzymanie lokalu mieszkalnego, jego remontu dla prowadzonego rodzinnego domu dziecka jak również przewidziano wynagrodzenie dla rodziny zastępczej pełniącej funkcje pogotowia rodzinnego oraz wynagrodzenie dla prowadzących dwa rodzinne domy dziecka.

W planie finansowym ujęto również świadczeń fakultatywnie w zakresie dofinansowania do wypoczynku, świadczenia na przyjęcie dziecka do rodziny zastępczej, świadczenia na utrzymanie lokalu mieszkalnego dla rodzin zawodowych i niezawodowych.

W rezerwie celowej utworzonej w wysokości 300.000,00 zł uwzględniono również wydatki na planowane nowe dzieci przebywające w spokrewnionych rodzinach zastępczych, w zawodowych i niezawodowych rodzinach oraz rodzinnych domach dziecka.

Zaplanowano również środki na 2 etaty koordynatora pieczy zastępczej oraz środki na umowy zlecenia dla dwóch nowych koordynatorów.

Źródłem wydatków rodzin zastępczych jest dochód własny powiatu w wysokości 1.152.915,00 zł /bez rezerwy/, porozumienia z innymi powiatami w kwocie 326.230,00 zł oraz współfinansowanie kosztów przez gminy dzieci umieszczonych po raz pierwszy w pieczy zastępczej w wysokości 144.086,00 zł.

- wypłat w formie dotacji celowej dla powiatów, w których przebywają dzieci z powiatu mławskiego w rodzinach zastępczych i rodzinnych domach dziecka ( 13 dzieci) poza terenem

powiatu w wysokości dotacji celowej 273.899,00 zł. Według obecnego stanu powiat mławski realizuje porozumienia z powiatem ciechanowskim w którym przebywa 2 dzieci, nidzickim – 7 dzieci pleszewskim – 1 dziecko, ostrowskim – 1 dziecko, wołomińskim- 1 dziecko oraz Miastem Olsztyn- 1 dziecko.

- utrzymania wychowanków w Domu Dziecka w Kowalewie w wysokości 2 009 859,00 zł /spadek o 2,72% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/ .

Źródłem wydatków są środki z porozumień pomiędzy powiatami w wysokości 687.147,00 zł / spadek o 9,55%/, środki własne powiatu w kwocie 1.073.711,00 zł /spadek o 5,63%/ oraz współfinansowanie kosztów przez gminy dzieci umieszczonych po raz pierwszy w pieczy zastępczej w wysokości 249.001,00 zł / wzrost o 47,82% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/ .

Według stanu planowanego na dzień 31.12.2014r w Domu Dziecka w Kowalewie będzie przebywało 14 wychowanków z terenów innych powiatów, w tym z terenu powiatu sierpeckiego 8 wychowanków i z terenu powiatu żyrardowskiego 6 wychowanków. Pozostałych 27 wychowanków pochodzi z terenu powiatu mławskiego, w tym 13 wychowanków jest po raz pierwszy umieszczonych w pieczy zastępczej, za których koszty w części ponoszą gminy.

Koszt utrzymania jednego wychowanka w 2015r będzie stanowił kwotę 4.090,16 zł i wzrasta w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 16,29%.

W planowanym 2015 roku koszt na jednego wychowanka wykazuje dużą tendencję rosnącą, której główną przyczyną jest spadek średniej ilości wychowanków przebywających w placówce w roku 2014 ( 42,92 wychowanków) , co jest z kolei prawidłowym działaniem zmierzającym do utrzymania standardu ilości wychowanków przebywających w domu dziecka.

W roku 2013 przebywało w placówce średniorocznie 49 wychowanków.

- utrzymania wychowanków powiatu mławskiego ( 10-ro dzieci) przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów ( płoński – 3 dzieci, kraśnicki- 2 dzieci) oraz miast ( Siedlce- 4 dzieci, Lublin- 1 dziecko) w wysokości łącznie 402.648,00 zł / poziom analogicznego okresu roku ubiegłego/ .
- usamodzielnienia wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych( łącznie z utworzoną rezerwą celową) w wysokości 187.292,00 zł - wzrost o 2,74% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W ramach usamodzielnienia wychowanków planuje się środki na kontynuowanie nauki, usamodzielnienia finansowe oraz pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej.

- prowadzenia Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w oparciu o przyznaną kwotę dotacji z budżetu państwa w wysokości 103.000,00 zł ( spadek o 18,15%). Wysoki malejący wskaźnik związany jest z brakiem dofinansowania środkami własnymi powiatu, które w roku 2014 w wysokości 35.830,00 zł zwiększały wydatki zespołu, głównie usługi zdrowotne.
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań z zakresu wspierania rodziny i pieczy zastępczej przez Powiatowe Centrum Pomocy Społecznej w Mławie na kwotę 477.872,00 zł / zmniejszenie o 4,24% w stosunku do roku analogicznego okresu roku ubiegłego./

Malejący wskaźnik wydatków związany jest ze zmniejszeniem ich o kwotę 44.600,00 zł, która w roku 2014 stanowiła udział własny powiatu przy realizacji projektu finansowanego ze środków unijnych pn. ” - Aktywna integracja społeczna i zawodowa w powiecie mławskim

- Prowadzenia zadań przez Powiatowy Urząd Pracy w wysokości 2.284.354,00 zł / wzrost o 5,88% w stosunku do roku analogicznego okresu roku ubiegłego/.

Źródłem finansowania wydatków są środki własne powiatu w wysokości 1.853.054,00 zł /wzrost o 4,94% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/, środki ustalone na poziomie 413.300,00 zł pochodzące z Funduszu Pracy / wzrost o 11,30% / oraz dochody własne w kwocie 18.000,00 zł.

- wydatki na realizację zadania związanego z prowadzeniem Ośrodka Interwencji Kryzysowej w wysokości 288.500,00 zł / spadek do łącznej wysokości budżetu o 28,77%, w stosunku do porównywalnych zadań w analogicznym okresie roku ubiegłego wzrost o 16,94%/. Wysoki wskaźnik wzrostu (16,94%) wynika z realnej oceny zadań wykonywanych przez ośrodek w



- stosunku do zadań z zakresu administracji rządowej jakimi są zadania związane z przemocą w rodzinie.
- prowadzenia Środowiskowego Domu Samopomocy na podstawie porozumienia z Wojewodą Mazowieckim na kwotę 506.760,00 zł wzrost do analogicznego okresu roku ubiegłego o 0,98%.
  - prowadzenia przez Zespół Ośrodków Wsparcia zadania rządowego związanego z realizacją ustawy o przemocy w rodzinie w oparciu o kwotę 324.000zł, poziom analogicznego okresu roku ubiegłego .

W ramach rozdziału 85395 w roku 2015 powiat mławski będzie kontynuował realizację projektu unijnego, który jest przedsięwzięciem wieloletnim ujętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2015.

Jest to projekt pn.” Kształcenie i szkolenie osób bezrobotnych przez służby zatrudnienia oraz instytucje szkoleniowe z uwzględnieniem zagadnień ekonomii społecznej ”w ramach programu ERASMUS+, Akcji 1: Mobilność edukacyjna.

Limit wydatków na rok 2015 został ustalony na poziomie łącznej 151.604,58 zł, w tym całość ze środki unijnych.

**W dziale 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**, planuje się wydatkowanie środków finansowych w wysokości 70.200,00 zł /spadek o 4,39% do analogicznego poziomu okresu roku ubiegłego/ jako :

1. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym w wysokości 34.000,00 zł / na poziomie analogicznego okresu roku ubiegłego/.
2. Dotacje celowe w postaci pomocy finansowej dla Miasta Mława w wysokości 19.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań: dofinansowanie dla Muzeum Ziemi Zawkrzeńskiej w wysokości 9.000,00 zł, dofinansowanie Rekonstrukcji Bitwy pod Mławą wysokości 10.000,00 zł
3. Zakup usług i materiałów na zadania związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego na kwotę 17.200,00 zł / spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 16,10%.

**W dziale 926- Kultura fizyczna i sport** - kwotę 929.260,00 zł / wzrost o 2,86 % w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/ proponuje się przeznaczyć na dotacje celowe z budżetu na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym w wysokości 52.600,00 zł / poziom analogicznego okresu roku ubiegłego/ oraz sfinansowanie wydatków rzeczowych przy realizacji zadań związanych ze sportem 33.200,00 zł / poziom porównywalnego okresu/ .

Ponadto w dziale tym planuje się wydatki w wysokości 843.460,00 zł / wzrost o 3,04% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego/ na bieżące funkcjonowanie Mławskiej Hali Sportowej.

Na mocy podpisanego porozumienia z Miastem Mława wydatki finansowane przez powiat mławski będą stanowiły kwotę 371.730,00 ( wzrost o 5,12% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego) , tj. 50% różnicy pomiędzy planem finansowym wydatków rzeczowych a planem dochodów.

Wydatki dotyczące części powiatu mławskiego finansowane są z części rezerwy oświatowej.

**W dziale 758 ,rozd. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe** tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 270.000,00 zł oraz kwotę 536.914,00 zł jako rezerwy celowe , z przeznaczeniem na następujące wydatki:

1. Doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 58.914,00 zł,
2. Rodziny zastępcze w wysokości 300.000,00 zł,
3. Usamodzielnienia wychowanków w wysokości 50.000,00 zł
4. Zarządzanie kryzysowe w wysokości 128.000,00 zł.

#### IV. Rozchody budżetowe

W roku 2015 rozchody budżetowe stanowią kwotę 1.414.226,00 zł i dotyczą spłat rat planowanych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów .

Planowana kwota zadłużenia na dzień 31.12.2015r stanowi wartość 12.482.800,00 zł .

Łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami od tych kredytów i pożyczek wynosi 1.587.561,66 zł , co stanowi 3,00% planowanych dochodów na rok 2015 przy dopuszczalnym wskaźniku 5,98%.

Zadłużenie powiatu oraz prognoza długu według indywidualnego wskaźnika powiatu mławskiego została szczegółowo przedstawiona w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2024.

#### V. Rachunki dochodów własnych oraz wydatków nimi finansowanych.

Rachunki dochodów własnych zgodnie z uchwałą Rady Powiatu Mławskiego prowadzone są w trzech jednostkach oświatowych: Bursie Szkolnej w Mławie, Zespole Szkół Nr 1 w Mławie, Powiatowym Ośrodku Doskonalenia w Mławie.

Realizacja zadań przyjęta w ramach rachunku dochodów własnych określona została w uchwale Rady Powiatu Mławskiego. Jednostki uwzględniły w swoich planach finansowych powyższe zadania, określiły dochód na poziomie 199.650,00 zł który w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje wzrost o 9,67% oraz przeznaczyły planowane do wypracowania dochody na wydatki bieżące, które również mieszczą się w wymienionym przedmiotowym katalogu. Jednostki nie planują wydatków majątkowych ani wydatków na wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy.

1. Włodzimierz Wojnarowski.....
2. Barbara Gutowska.....
3. Marcin Burchacki.....
4. Mariusz Gębala.....
5. Marek Linkowski.....