

# SPRAWOZDANIE

## ZARZĄDU POWIATU JAWORSKIEGO Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU ZA 2015 ROK

Jawor, marzec 2016 r.

| Spis treści  | Strona |
|--|--------|
| Zestawienie syntetyczne dochodów i wydatków .....  | 3      |
| Dochody .....  | 3      |
| I Subwencje .....  | 3      |
| II Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej .....                                    | 3      |
| III Dotacje z budżetu państwa na zdania własne powiatu .....   | 4      |
| IV Udział powiatu w podatkach stanowiących dochód państwa .....  | 4      |
| V Dotacje i środki od jednostek samorządu terytorialnego i funduszy celowych .....   | 4      |
| VI Pozostałe dochody własne budżetu powiatu .....  | 4      |
| Wydatki .....  | 5      |
| I Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej .....   | 5      |
| II Wydatki wg grup rodzajowych .....   | 6      |
| Część opisowa .....  | 7      |
| I. Plan i wykonanie dochodów budżetowych .....   | 8      |
| A. Plan dochodów .....   | 8      |
| B. Wykonanie dochodów .....  | 15     |
| II. Plan i wykonanie wydatków budżetowych .....  | 20     |
| A. Plan wydatków .....   | 20     |
| B. Wykonanie wydatków .....  | 30     |
| III. Wykonanie planu przychodów i rozchodów .....  | 34     |
| 1. Przychody .....   | 34     |
| 2. Rozchody .....  | 35     |
| IV. Zobowiązania i należności .....  | 35     |
| V. Wynik finansowy i wolne środki .....  | 37     |
| VI. Plan i wykonanie zadań z zakresu inwestycji i remontów .....   | 38     |
| VII. Analiza wykonania dochodów i wydatków na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych oraz funduszy celowych ..... | 41     |
| 1. Dochody na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych .....  | 41     |
| 2. Wydatki finansowane dochodami na wyodrębnionych rachunkach według rozdziałów .....                                      | 43     |
| 3. Fundusze celowe .....   | 43     |
| A. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych .....  | 43     |
| B. Fundusz Pracy .....   | 45     |
| Załączniki do sprawozdania:  |        |
| Tabela nr 1 Wykonanie dochodów budżetowych według źródeł i klasyfikacji budżetowej za rok 2015,                            |        |
| Tabela nr 2 Wykonanie wydatków budżetowych wg klasyfikacji budżetowej za 2015 rok,   |        |
| Tabela nr 3 Wykonanie wydatków budżetowych w jednostkach organizacyjnych za 2015 rok,                                      |        |
| Tabela nr 4 Wykaz jednostek, w których funkcjonował wyodrębniony rachunek dochodów,  |        |
| Tabela nr 5 Zestawienie dochodów na wyodrębnionym rachunku i wydatków nimi finansowanych w roku 2015,                      |        |
| Tabela nr 6 Źródła pochodzenia wolnych środków,  |        |
| Tabela nr 7 Dotacje celowe oraz środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej otrzymane w roku 2015.                       |        |

## Zestawienie syntetyczne dochodów i wydatków

### Dochody

#### I Subwencje

| L.p.                   | Wyszczególnienie  | Plan                 | Wykonanie            | %            |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 1.                     | Część oświatowa subwencji ogólnej                                     | 14 184 952,00        | 14 184 952,00        | 100,0        |
| 2.                     | Część wyrównawcza subwencji ogólnej                                   | 4 968 650,00         | 4 968 650,00         | 100,0        |
| 3.                     | Część równoważąca subwencji ogólnej                                   | 1 369 982,00         | 1 369 982,00         | 100,0        |
| 4.                     | Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego | 26 597,00            | 26 597,00            | 100,0        |
| <b>Razem subwencje</b> |   | <b>20 550 181,00</b> | <b>20 550 181,00</b> | <b>100,0</b> |

#### II Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej

| L.p.                                    | Wyszczególnienie   | Plan                | Wykonanie           | %           |
|---|--|---------------------|---------------------|-------------|
| 1.                                      | Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa  | 22 516,00           | 22 516,00           | 100,0       |
| 2.                                      | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 125 433,00          | 125 258,66          | 99,9        |
| 3.                                      | Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej   | 118 500,00          | 118 500,00          | 100,0       |
| 4.                                      | Prace geodezyjne i kartograficzne  | 100 500,00          | 100 500,00          | 100,0       |
| 5.                                      | Opracowania geodezyjne i kartograficzne (nie inwestycyjne)                                   | 10 058,00           | 10 058,00           | 100,0       |
| 6.                                      | Szkoły podstawowe i gimnazja specjalne   | 8 600,63            | 3 742,08            | 43,5        |
| 7.                                      | Nadzór budowlany   | 322 242,00          | 322 238,51          | 100,0       |
| 8.                                      | Pozostał wydatki obronne   | 400,00              | 400,00              | 100,0       |
| 9.                                      | Kwalifikacja wojskowa  | 23 000,00           | 23 000,00           | 100,0       |
| 10.                                     | Obrona cywilna   | 3 000,00            | 3 000,00            | 100,0       |
| 11.                                     | Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej   | 3 357 954,00        | 3 357 954,00        | 100,0       |
| 12.                                     | Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie podlegających ubezpieczeniu | 2 026 361,00        | 1 825 370,00        | 90,1        |
| 13.                                     | Ośrodki wsparcia   | 443 930,00          | 441 116,34          | 99,4        |
| 14.                                     | Pozostała działalność  | 13 439,00           | 13 439,00           | 100,0       |
| 15.                                     | Zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie                                       | 6 525,00            | 6 525,00            | 100,0       |
| <b>Razem dotacje na zadania rządowe</b> |  | <b>6 582 458,63</b> | <b>6 373 617,59</b> | <b>96,8</b> |

### III Dotacje z budżetu państwa na zadania własne powiatu

| L.p.   | Wyszczególnienie                   | Plan                | Wykonanie           | %           |
|--|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 1.   | Domy pomocy społecznej             | 1 096 736,00        | 1 078 475,00        | 100,0       |
| 2.   | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych | 2 378 660,00        | 2 309 988,00        | 97,1        |
| 3.   | Drogi publiczne powiatowe          | 747 681,00          | 747 680,85          | 100,0       |
| 4.   | Pozostałe wydatki obronne          | 4 385,00            | 4 385,00            | 100,0       |
| <b>Razem dotacje na zadania własne powiatu</b> |                                    | <b>4 227 462,00</b> | <b>4 140 528,85</b> | <b>97,9</b> |

### IV Udział powiatu w podatkach stanowiących dochód państwa

| L.p.                                    | Wyszczególnienie                     | Plan                | Wykonanie           | %            |
|---|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 1.                                      | Podatek dochodowy od osób fizycznych | 7 590 917,00        | 7 656 890,00        | 100,9        |
| 2.                                      | Podatek dochodowy od osób prawnych   | 100 000,00          | 104 324,25          | 104,3        |
| <b>Razem udział powiatu w podatkach</b> |                                      | <b>7 690 917,00</b> | <b>7 761 214,25</b> | <b>100,9</b> |

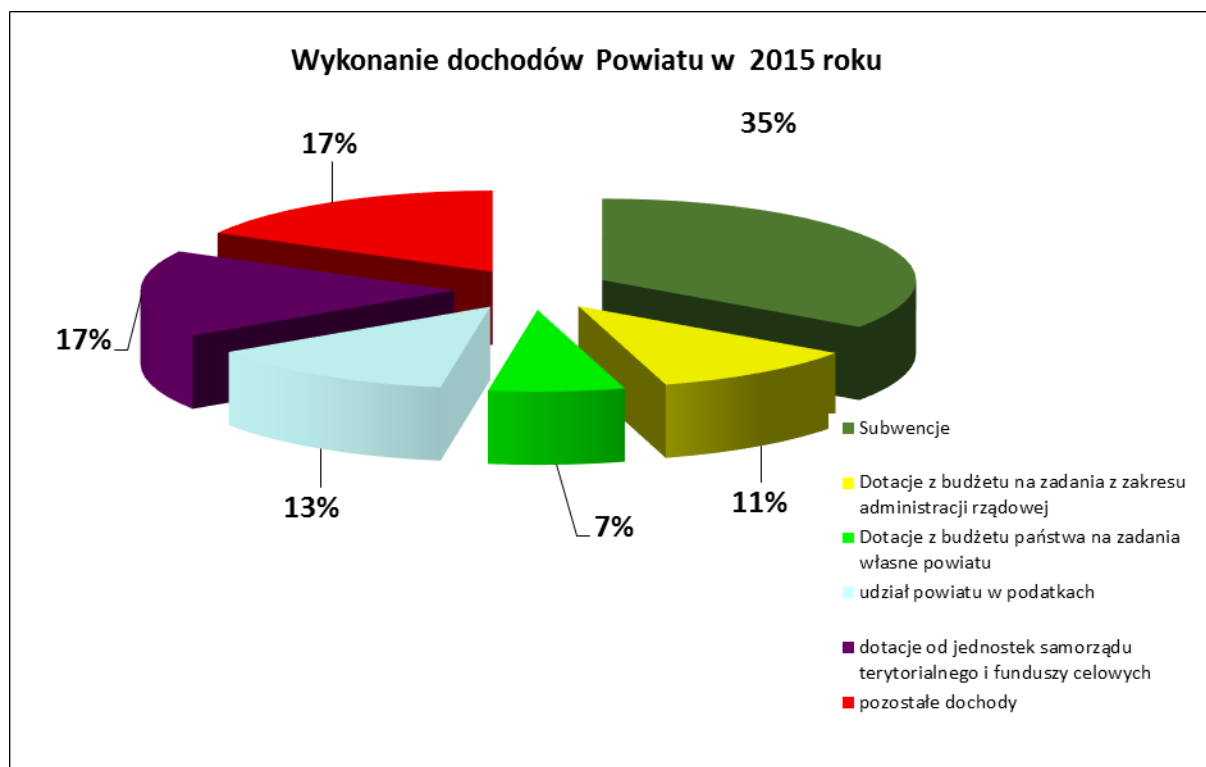
### V Dotacje i środki od jednostek samorządu terytorialnego i funduszy celowych

| L.p.  | Wyszczególnienie                              | Plan                 | Wykonanie            | %           |
|---|---|----------------------|----------------------|-------------|
| 1.  | Dotacje od samorządu wojewódzkiego            | 2 462 080,00         | 2 462 080,00         | 100,0       |
| 2.  | Dotacje od samorządów powiatowych             | 1 534 700,00         | 1 297 222,64         | 84,5        |
| 3.  | Dotacje i środki od samorządów gminnych       | 5 359 996,00         | 5 356 315,70         | 99,9        |
| 4.  | Środki od funduszu pracy                      | 543 400,00           | 543 400,00           | 100,0       |
| 5.  | Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej | 1 755 329,00         | 573 875,33           | 32,7        |
| <b>Razem dotacje i środki od samorządów i funduszy celowych</b> |   | <b>11 655 505,00</b> | <b>10 232 893,67</b> | <b>87,8</b> |

### VI Pozostałe dochody własne budżetu powiatu

| L.p.  | Wyszczególnienie   | Plan                 | Wykonanie            | %           |
|---|--|----------------------|----------------------|-------------|
| 1.  | Wpływy z opłaty komunikacyjnej                                       | 1 193 523,00         | 1 238 520,50         | 103,8       |
| 2.  | Wpływy z usług   | 1 098 055,00         | 917 651,36           | 83,6        |
| 3.  | Wpływy środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku      |                      | 3 375,30             |             |
| 4.  | Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej | 262 300,00           | 296 255,21           | 112,9       |
| 5.  | Odsetki od środków na rachunkach bankowych                           | 54 750,00            | 38 762,82            | 70,8        |
| 6.  | Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych                           | 4 903 358,80         | 4 919 779,80         | 100,3       |
| 7.  | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych                   | 83 440,00            | 94 630,22            | 113,4       |
| 8.  | Pozostałe dochody  | 2 524 534,00         | 2 577 687,89         | 102,1       |
| <b>Razem pozostałe dochody własne budżetu</b> |  | <b>10 119 960,80</b> | <b>10 086 663,13</b> | <b>99,7</b> |
| <b>Ogółem dochody powiatu</b>                 |  | <b>60 826 484,43</b> | <b>59 145 098,49</b> | <b>97,2</b> |

Rys. 1



## Wydatki

### I. Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej

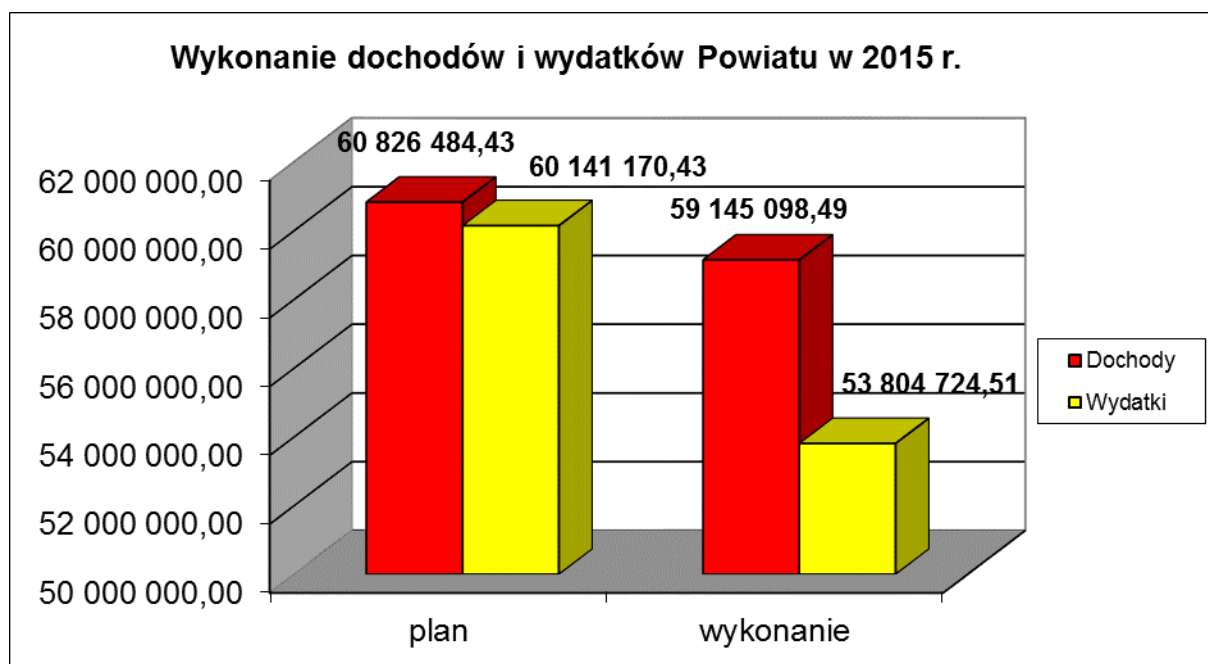
| L.p. | Wyszczególnienie                                   | Plan          | wykonanie     | %     |
|------|--|---------------|---------------|-------|
| 1.   | Rolnictwo i łowiectwo                              | 22 516,00     | 22 516,00     | 100,0 |
| 2.   | Hotele i restauracje                               | 872 761,00    | 872 744,17    | 100,0 |
| 3.   | Transport i łączność                               | 10 885 367,75 | 8 318 703,40  | 76,4  |
| 4.   | Turystyka  | 900 000,00    |               |       |
| 5.   | Gospodarka mieszkaniowa                            | 125 433,00    | 125 258,66    | 99,9  |
| 6.   | Działalność usługowa                               | 640 346,00    | 586 653,23    | 91,6  |
| 7.   | Administracja publiczna                            | 8 810 257,05  | 7 003 624,63  | 79,5  |
| 8.   | Obrona narodowa                                    | 4 785,00      | 4 785,00      | 100,0 |
| 9.   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 3 394 354,00  | 3 394 354,00  | 100,0 |
| 10.  | Obsługa długu publicznego                          | 600 000,00    | 518 070,99    | 86,3  |
| 11.  | Różne rozliczenia                                  | 81 000,00     |               |       |
| 12.  | Oświata i wychowanie                               | 13 529 282,63 | 13 127 742,45 | 97,0  |
| 13.  | Ochrona zdrowia                                    | 2 049 481,00  | 1 846 029,18  | 90,1  |
| 14.  | Pomoc społeczna                                    | 12 222 161,00 | 12 107 398,80 | 99,1  |
| 15.  | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   | 1 997 906,00  | 1 996 906,00  | 99,9  |
| 16.  | Edukacyjna opieka wychowawcza                      | 3 888 170,00  | 3 783 169,61  | 97,3  |
| 17.  | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska          | 29 600,00     | 9 704,03      | 32,8  |

|                               |  |                      |                      |             |
|-------------------------------|--|----------------------|----------------------|-------------|
| 18.                           | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 25 000,00            | 24 600,00            | 98,4        |
| 19.                           | Kultura fizyczna i sport                 | 31 800,00            | 31 567,50            | 99,3        |
| 20.                           | Leśnictwo                                | 30 950,00            | 30 896,86            | 99,8        |
| <b>Ogółem wydatki powiatu</b> |  | <b>60 141 170,43</b> | <b>53 804 724,51</b> | <b>89,5</b> |

## II. Wydatki wg grup rodzajowych

| L.p.                  | Wyszczególnienie  | Plan                 | Wykonanie            | %           |
|-----------------------|---|----------------------|----------------------|-------------|
| 1.                    | Wynagrodzenia osobowe pracowników   | 27 898 802,00        | 26 609 106,54        | 95,4        |
| 2.                    | Pochodne od wynagrodzeń   | 4 675 324,00         | 4 532 966,05         | 97,0        |
| 3.                    | Wynagrodzenia bezosobowe  | 427 277,00           | 412 363,70           | 96,5        |
| 4.                    | Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń  | 309 542,00           | 278 244,58           | 89,9        |
| 5.                    | Zakup materiałów i środków żywności   | 3 714 641,63         | 3 465 485,18         | 93,3        |
| 6.                    | Zakup energii   | 1 565 113,00         | 1 551 994,32         | 99,2        |
| 7.                    | Zakup usług remontowych   | 627 196,00           | 622 635,58           | 99,3        |
| 8.                    | Zakup usług pozostałych   | 2 931 762,05         | 2 648 415,40         | 90,3        |
| 9.                    | Dotacje dla powiatów – dofinansowanie utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych | 171 000,00           | 165 262,53           | 96,6        |
| 10.                   | Dotacje na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego i inne jednostki                                   | 947 473,00           | 885 208,89           | 93,4        |
| 11.                   | Odpisy na ZFSS  | 1 212 783,00         | 1 212 666,09         | 100,0       |
| 12.                   | Stypendia i pomoc materialna dla uczniów  | 6 600,00             | 6 601,00             | 100,0       |
| 13.                   | Wpłaty na PFRON   | 75 338,00            | 72 918,00            | 96,8        |
| 14.                   | Składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych i dzieci placówek opiekuńczo-wychowawczych                           | 2 026 361,00         | 1 825 370,00         | 90,1        |
| 15.                   | Rodziny zastępcze   | 1 480 169,000        | 1 469 679,30         | 99,3        |
| 16.                   | Obsługa zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji  | 600 000,00           | 518 070,99           | 86,3        |
| 17.                   | Kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych   | 69 257,00            | 46 149,46            | 66,6        |
| 18.                   | Różne opłaty i składki  | 212 211,00           | 190 717,31           | 89,9        |
| 19.                   | Pozostałe wydatki bieżące   | 583 201,00           | 453 629,40           | 77,8        |
| 20.                   | Wydatki majątkowe w tym:  | 10 557 119,75        | 6 787 240,19         | 64,3        |
|                       | Dotacja udzielona gminie na przebudowę chodnika   | 70 000,00            | 70 000,00            | 100,0       |
| 21.                   | Dotacja udzielona gminie na remont chodnika   | 50 000,00            | 50 000,00            | 100,0       |
| <b>Wydatki ogółem</b> |   | <b>60 141 170,43</b> | <b>53 804 724,51</b> | <b>89,5</b> |

Rys.2



### Część opisowa

Zgodnie z art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885) Zarząd Powiatu w Jaworze przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Jaworskiego za 2015 rok zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu na dzień 31.12.2015 r.

Budżet Powiatu Jaworskiego na 2015 rok uchwalony został Uchwałą Rady Powiatu w Jaworze Nr III/15/14 z dnia 30 grudnia 2014 r., według której planowane dochody wynosiły 53.644.689 zł, natomiast planowane wydatki zamykały się kwotą 52.149.489 zł. Był to zatem budżet nadwyżkowy o planowanej nadwyżce budżetu w wysokości 1.495.200 zł.

Na przestrzeni 2015 roku budżet Powiatu Jaworskiego ulegał zmianom na podstawie niżej przedstawionych uchwał Zarządu i Rady Powiatu:

- Nr 6/15 Zarządu Powiatu z dnia 21 stycznia 2015 r
- Nr V/21/15 Rady Powiatu z dnia 29 stycznia 2015 r.
- Nr VI/23/15 Rady Powiatu z dnia 26 lutego 2015 r.
- Nr VII/30/15 Rady Powiatu z dnia 26 marca 2015 r.
- Nr IX/33/15 Rady Powiatu z dnia 21 maja 2015 r.
- Nr X/36/15 Rady Powiatu z dnia 25 czerwca 2015 r.
- Nr XI/46/15 Rady Powiatu z dnia 27 sierpnia 2015 r.
- Nr XII/49/15 Rady Powiatu z dnia 08 września 2015 r.
- Nr XIII/52/15 Rady Powiatu z dnia 24 września 2015 r.
- Nr XIV/55/15 Rady Powiatu z dnia 29 października 2015 r.
- Nr XV/59/15 Rady Powiatu z dnia 26 listopada 2015 r.
- Nr XVII/67/15 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2015 r.

W wyniku dokonanych zmian ostatecznie planowane dochody wynosiły 60.826.484,43 zł, planowane wydatki – 60.141.170,43 zł, a planowana nadwyżka została obniżona do kwoty 685.314,00zł.

## **I. Plan i wykonanie dochodów budżetowych.**

### **A. Plan dochodów**

Planowane dochody według uchwały budżetowej wynosiły 53.644.689 zł.

Przebieg zmian planu dochodów na przestrzeni roku przedstawia się następująco:

1. Uchwałą Nr 6/15 Zarządu Powiatu z dnia 21 stycznia 2015 roku w sprawie zmian w klasyfikacji budżetowej nie dokonano żadnych zmian w planie dochodów.
2. Uchwałą Nr V/ 21/15 Rady Powiatu z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń planów dochodów o 1.049.221 zł jak niżej:
  - a) 6.550 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze,
  - b) 729.349 zł w rozdziale 60014 - Drogi publiczne powiatowe w związku z podpisaną umową dotacji z gminą Bolków na przebudowę drogi powiatowej przy ulicy Sienkiewicza w Bolkowie,
  - c) 313.322 zł w rozdziale 80130 - Szkoły zawodowe w związku z przestąpieniem do realizacji programu pn. „ Nowoczesne hotelarstwo – zagraniczne praktyki jako krok na drodze do sukcesu zawodowego II”,
3. Uchwałą Nr VI/23 /15 Rady Powiatu z dnia 26 lutego 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń dochodów o 88.832 zł, z tego:
  - a) 4.160 zł w rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego na podstawie porozumień zawartych z gminami w sprawie współfinansowania wydawanego bezpłatnego Informatora Samorządowego -„ Nasz Powiat Nasza Gmina ”,
  - b) 2.152 zł w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze,
  - c) 82.520 zł w rozdziale 85295 – Pozostała działalność w związku z podpisanym aneksem do umowy o dofinansowanie realizowanego projektu „ Jaworowi ludzie co wy tu robicie? Budujemy między nami internetowe mosty! – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób niepełnosprawnych i rodzin zastępczych na terenie Powiatu Jaworskiego”.



4. Uchwałą Nr VII/30/15 Rady Powiatu z dnia 26 marca 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń 902.774 zł w następie:

a) Zwiększenia dochodów o 1.529.562 zł, z tego:

- 1.481.200 zł w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w związku z przyznaniem dotacji na dofinansowanie zadania pn.” Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej nr 2883 D – przebudowa ul. Sienkiewicza w Bolkowie”,
- 25.586 zł dochody uzyskane na podstawie porozumień z gminami, z tego:
  - ✓ 24.586 zł w rozdziale 80143 – na dofinansowanie doradztwa metodycznego dla nauczycieli uzyskane na podstawie porozumień z gminami, z tego:
    - 9.837 zł od Gminy Bolków,
    - 6.000 zł od Gminy Męcinka,
    - 5.000 zł od Gminy Wądroże Wielkie,
    - 3.749 zł od Gminy Paszowice.
  - ✓ 1.000 zł w rozdziale 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, porozumienie z gminą Jawor na pokrycie kosztów przewozu osób niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do siedziby Warsztatów Terapii Zajęciowej.
- 16.676 zł w rozdziale 85201- Placówki opiekuńczo-wychowawcze, w tym:
  - ✓ 14.868 zł dla Domu Dziecka,
  - ✓ 1.808 zł dla Domu Małych Dzieci,
- 6.100 zł w rozdziale 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa.

b) Zmniejszenia dochodów o 626.788 zł, z tego:

- 615.668 zł w związku z podziałem kwot określonych w ustawie budżetowej na 2015 rok, z tego:
  - ✓ 615.662 zł w rozdziale 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,
  - ✓ 6 zł w rozdziale 75832 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów,
- 11.120 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji z budżetu państwa w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej,

5. Uchwałą Nr IX/33/15 Rady Powiatu z dnia 21 maja 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zmniejszeń dochodów o 7.526 zł w następnstwie:

a) Zwiększenia dochodów o 29.566 zł , z tego:

- 26.366 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami,
- 3.200 zł w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej, w tym:
  - ✓ 2.000 zł na podstawie zawartego z gminą Męcinka porozumienia na organizację międzyszkolnego współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży Powiatu Jaworskiego,
  - ✓ 1.200 zł na podstawie porozumienia z gminą Męcinka na dofinansowanie wynagrodzenia powiatowego koordynatora sportu,

b) Zmniejszenia dochodów o 37.092 zł w rozdziale 85202 - Domy pomocy społecznej w związku z niewykorzystaniem miejsc w domach pomocy społecznej, niższego niż dotacja z budżetu kosztu utrzymania mieszkańca lub skierowanego mieszkańca po 1 stycznia 2004 i nie podlegającego dofinansowaniu.

6. Uchwałą Nr X/36 /15 Rady Powiatu z dnia 25 czerwca 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń planów dochodów o 148.146 zł, z tego:

- a) 27.220 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami,
- b) 80.000 zł w rozdziale 85202- Domy pomocy społecznej w związku ze zwiększoną dotacją na dofinansowanie remontu,
- c) 40.926 zł w rozdziale 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie w związku z podpisanym aneksem do umowy na realizację programu „ Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji realizowane przez PCPR w Jaworze.

7. Uchwałą Nr XI/46 /15 Rady Powiatu z dnia 27 sierpnia 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zwiększono dochody o 537.517,15 zł w następnstwie:

a) zwiększenia dochodów o 1.413.653,15 zł, z tego:

- 12.795 zł w rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia na utworzenie nowych miejsc oraz na podwyższenie średniej miesięcznej dotacji na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy,
- 52.261 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na wypłatę rekompensaty za przedłużony czas służby strażaków Państwowej Straży Pożarnej,

- 5.884 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na utrzymanie Systemu Wspomagania Decyzji Państwowej Straży Pożarnej,
- 8.593,15 zł w związku ze zwiększeniem dotacji na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, w tym:
  - ✓ 5.387,36 zł w rozdziale 80111 – Gimnazja specjalne,
  - ✓ 3.205,79 zł w rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne,
- 146.900 zł w rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy z przeznaczeniem na finansowanie w 2015 roku kosztów nagród oraz składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, w szczególności pełniących funkcje doradców klienta oraz zajmujących stanowiska kierownicze,
- 1.152.424 zł w rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych w związku z otrzymaną promesą na dofinansowanie nowych zadań pn.:
  - ✓ Przebudowa obiektu internatu przy Zespole Szkół Agrobiznesu w Bolkowie (intensywne opady deszczu czerwiec 2013 r.),
  - ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 28000D w km od 0+000 do 1+ 550 (intensywne opady deszczu czerwiec 2013 r.) – etap I,
- 34.796 zł w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami,

b) Zmniejszenia dochodów o 876.136 zł z tego:

- 24.158 zł w rozdziale 85202 - Domy pomocy społecznej zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej,
- 848.363 zł w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w związku ze zmniejszeniem dotacji na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej nr 2883D – przebudowa ul. Sienkiewicza w Bolkowie”,
- 3.615 zł w rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku realizacji szkoleń obronnych przez Powiat Jaworski.

8. Uchwałą Nr XII/49/15 Rady Powiatu z dnia 08 września 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zwiększono dochody o 333.686,61 zł, z tego:

- a) 166.843,00 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizowane przez Powiat Jaworski zadanie pn.: „Przebudowa chodnika przy ul. Słowackiego w Jaworze przy drodze powiatowej nr 2176 D wraz z przykryciem rowu i wjazdami na posesje”,

- b) 166.843,61 zł w związku z podpisanym porozumieniem z gminą Jawor na udzielenie Powiatowi pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zadanie pn.: „Przebudowa chodnika przy ul. Słowackiego w Jaworze przy drodze powiatowej nr 2176 D wraz z przykryciem rowu i wjazdami na posesje”.

9. Uchwałą Nr XIII/52/15 Rady Powiatu z dnia 24 września 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zmniejszono dochody o 451.005 zł, w następstwie:

- a) zwiększenia dochodów o 33.739 zł z tego:
  - 4.211 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków finansowych zmian zasad naliczania wzrostu uposażenia zasadniczego z tytułu wysługi lat funkcjonariuszom komend wojewódzkich, powiatowych i miejskich Państwowej Straży Pożarnej,
  - 29.528 zł w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami i wyższymi wpływami z usług.
- b) Zmniejszenia dochodów o 484.744 zł, z tego:
  - 447.000 zł w rozdziale 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej, po przeanalizowaniu poziomu wykorzystania dotacji na opłacanie składek zdrowotnych za bezrobotnych bez prawa do zasiłku,
  - 37.744 zł w rozdziale 85202 -Domy pomocy społecznej zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej i po przeanalizowaniu poziomu wykorzystania środków,

10. Uchwałą Nr XIV/55/15 Rady Powiatu z dnia 29 października 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń i zmniejszeń planów dochodów jak niżej:

- a) zwiększono dochody o 532.661,48 zł, z tego:
  - 21.229 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami oraz większymi wpływami z usług,
  - 7,48 zł w rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,
  - 425 zł w rozdziale 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy rodzinie zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie,
  - 10.000 zł w rozdziale 71015 - Nadzór budowlany na uzupełnienie środków na wydatki rzeczowe,

- 1.000 zł w rozdziale 85149 - Programy polityki zdrowotnej na podstawie zawartego porozumienia z Gminą Jawor na zakup materiałów profilaktyczno-edukacyjnych,
- 500.000 zł w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb, w tym:
  - ✓ 135.100 zł w rozdziale 60014 - Drogi publiczne powiatowe,
  - ✓ 20.600 zł w rozdziale 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej,
  - ✓ 19.300 zł w rozdziale 75020 - Starostwa powiatowe,
  - ✓ 180.000 zł w rozdziale 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw,
  - ✓ 100.000 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze,
  - ✓ 45.000 zł w rozdziale 85204 – Rodziny zastępcze,

b) Zmniejszono dochody o 325.582 zł, z tego:

- 16.052 zł w rozdziale 85202- Domy pomocy społecznej zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej,
- 309.530 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej z tytułu zmniejszenia planowanych wydatków na odprawy emerytalne funkcjonariuszy oraz składki za zwolnionych ze służby.

11. Uchwałą Nr XV/59/15 Rady Powiatu z dnia 26 listopada 2015 roku

w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zwiększono dochody o 3.556.008,75 zł w następstwie zdarzeń:

a) zwiększenia dochodów o 3.561.968,75 zł, z tego:

- 91.465 zł w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa, w tym:
  - ✓ 3.532 zł w rozdziale 80147 – Biblioteki pedagogiczne zgodnie z wyliczoną dotacją na podstawie metryczki subwencji oświatowej MEN na 2015 rok,
  - ✓ 29.400 zł w rozdziale 85333 - – Powiatowe urzędy pracy z przeznaczeniem na finansowanie w 2015 roku kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
  - ✓ 43.200 zł w rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia na remont i wyposażenie,
  - ✓ 1.688 zł w rozdziale 01095 - Pozostała działalność na utrzymanie stanowisk pracy powiatowych pracowników samorządowych realizujących zadania z zakresu prawa wodnego, łowieckiego, geologicznego, górniczego i ustawy o lasach,

- ✓ 6.233 zł w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami na utrzymanie stanowisk pracy powiatowych pracowników samorządowych realizujących zadania z zakresu nieruchomości Skarbu Państwa,
- ✓ 1.643 zł w rozdziale 75495 - Pozostała działalność na utrzymanie stanowisk pracy powiatowych pracowników samorządowych realizujących zadania z zakresu administracji rządowej, tj. zadań z obrony cywilnej i spraw obronnych,
- ✓ 2.535 zł w rozdziale 85203 - Ośrodki wsparcia zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej na koszty obsługi zadań zleconych,
- ✓ 3.234 zł w rozdziale 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- 3.447.543,75 zł w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami tytułem odszkodowania za nabycie z mocy prawa przez Skarb Państwa prawa własności nieruchomości położonych na terenie powiatu jaworskiego,
- 22.960 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze.

b) Zmniejszenia dochodów o 5.960 zł, z tego:

- 1.060 zł w rozdziale 85203 - Ośrodki wsparcia na remont i wyposażenie,
- 4.900 zł w rozdziale 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami,

12. Uchwałą Nr XVII/67/15 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2015 roku

w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń dochodów o 817.061,44 zł w efekcie:

a) zwiększenia dochodów o 956.787,05 zł, z tego:

- 905.815,05 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami tytułem odszkodowania za nabycie z mocy prawa przez Skarb Państwa prawa własności nieruchomości położonych na terenie gminy Bolków,
- 26.597 zł w rozdziale 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w związku ze zwiększeniem subwencji ogólnej,
- 24.375 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami i wpływami z usług.

b) Zmniejszenia dochodów o 139.725,61 zł, tego:

- 103.993,61 zł w rozdziale 60014 - w związku z ustaleniem ostatecznej kwoty na zadanie pn. „ Przebudowa chodnika przy ul. Słowackiego w Jaworze przy drodze powiatowej nr 2176 D wraz z przykryciem rowu i wjazdami na posesje” ,

- 35.732 zł w rozdziale 85202- Domy pomocy społecznej zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej.

## **B. Wykonanie dochodów**

Informację o realizacji planu dochodów zawiera tabela nr 1. Na ostatecznie planowane dochody w kwocie 60.826.484,43 zł wykonano 59.145.098,49 zł, co stanowi 97,2 % realizacji. Kwota zrealizowanych dochodów jest niższa od planowanych o 1.681.385,94 zł a wynika to z niezrealizowanych dochodów w wysokości 2.354.446,21 zł i uzyskanych dochodów ponadplanowych w wysokości 673.060,27 zł.

Niższe dochody w stosunku do planu w kwocie 2.354.446,21 zł wynikają z niżej wymienionych przyczyn:

- ▶ 208.841,04 zł - niższe od planowanych dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań rządowych, z tego:
  - ✓ 200.991,00 zł - w rozdziale 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – kwota dotacji przekazana do wysokości opłaconych składek zdrowotnych za bezrobotnych, podopiecznych placówek opiekuńczo-wychowawczych i Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
  - ✓ 7.850,04 zł – pozostałe dotacje, w tym:
    - 174,34 zł - w rozdziale 01005 – prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa,
    - 3,49 zł - w rozdziale 71015 – Nadzór budowlany,
    - 2.813,66 zł - w rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia,
    - 1.190,14 zł – w rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne,
    - 3.668,41 zł – w rozdziale 80111 – Gimnazja specjalne.
- ▶ 9.343,24 zł – w rozdziale 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej ,
- ▶ 765.000,00 zł – w rozdziale 63003- Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – w związku z rozliczeniem zadań współfinansowanych środkami budżetu unijnego,
- ▶ 15.669,84 zł - na zadanie pod nazwą "Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji realizowanej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze"
- ▶ 297.243,04 zł – na przebudowę chodników w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe,

- ▶ 68.672,00 zł – na przebudowę dróg powiatowych w rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
- ▶ 49.766,44 zł – niższe od planowanych środki uzyskane z pozostałych tytułów,
- ▶ 300.000,00 zł – niższe od planowanych wpływy w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe,
- ▶ 62.664,02 zł – nie otrzymana dotacja na zadanie „ Projekt staże i praktyki zagraniczne dla osób kształcących się i szkolących zawodowo”,
- ▶ 217.056,81 zł – niższe od planowanych wpływy z usług,
- ▶ 36.805,19 zł – niższy wpływ środków na zadanie Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – „ Jaworowi ludzie co wy tu robicie”,
- ▶ 1.314,62 zł – na zadanie pod nazwą „„Nowe szanse na rynku pracy w powiecie jaworskim – nowatorskie formy aktywizacji społeczno-zawodowej osób niepełnosprawnych na terenie powiatu jaworskiego” przez Starostwo Powiatowe w Jaworze,
- ▶ 272.723,97 zł – niższe od planowanych dotacje od powiatów na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo –wychowawczych,
- ▶ 18.261,00 zł - niższa dotacja z budżetu państwa na realizację zadania własnego w rozdziale 85202- Domy pomocy społecznej,
- ▶ 31.085,00 zł – nie uzyskane wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Planowane dochody powiatu przekroczone zostały o 673.060,27 zł w związku z uzyskaniem wyższych od planowanych wpływów z tytułu:

- ▶ opłaty komunikacyjnej o 44.997,50 zł,
- ▶ udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o 70.297,25 zł,
- ▶ dotacji celowych otrzymanych z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego o 35.246,61 zł,
- ▶ odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych o 7.116,16 zł,



- ▶ wynajmu i dzierżawy lokali oraz innych usług świadczonych przez jednostki organizacyjne o 52.611,05 zł,
- ▶ sprzedaży składników majątkowych (mienie ruchome) o 47.506,00 zł,
- ▶ dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej o 33.955,21 zł,
- ▶ 3.375,33 zł wpływy z dochodów na wyodrębnionym rachunku,
- ▶ 293.562,59 zł - wpływy z wpłat od gmin i powiatów,
- ▶ wpływów z różnych opłat i dochodów o 84.392,57 zł.

Udział dochodów bieżących i majątkowych w dochodach ogółem przedstawia się jak niżej:

| Wyszczególnienie      | Plan                 | Wykonanie            | % wykonania | Udział w dochodach ogółem (%) |              |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------------------------|--------------|
|                       |                      |                      |             | Plan                          | wykonanie    |
| Dochody bieżące       | 50 162 134,63        | 49 895 242,73        | 99,5        | 82,5                          | 84,4         |
| Dochody majątkowe     | 10 664 349,80        | 9 249 855,76         | 86,7        | 17,5                          | 15,6         |
| <b>Dochody ogółem</b> | <b>60 826 484,43</b> | <b>59 145 098,49</b> | <b>97,2</b> | <b>100,0</b>                  | <b>100,0</b> |

Szczególnym źródłem dochodów budżetu są dotacje oraz środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, których przekazanie wiąże się zawsze ze wskazaniem celu, na jaki mają być przeznaczone.

Szczegółowe zestawienie planowanych i otrzymanych dotacji oraz środków zawiera tabela nr 7.

Struktura poszczególnych grup dochodów, w ogólnej kwocie – 20.747.040,11 zł przedstawia się jak niżej:

- ▶ 10.514.146,44 zł – dotacje z budżetu państwa - 50,68 %,
- ▶ 2.462.080,00 zł – dotacje otrzymane od samorządu wojewódzkiego – 11,87%,
- ▶ 1.297.222,64 zł – dotacje otrzymane od samorządów powiatowych – 6,25%,
- ▶ 5.356.315,70 zł – dotacje otrzymane od samorządów gminnych – 25,81%,
- ▶ 543.400,00 zł – środki otrzymane z funduszu pracy– 2,62%,
- ▶ 573.875,33 zł – środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – 2,77%.

Dotacje z budżetu państwa wykorzystane zostały zgodnie z decyzjami dysponenta tych dotacji tj.:

- ▶ 6.373.617,59 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z tego:
  - ✓ 3.357.954,00 zł na wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
  - ✓ 1.825.370,00 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia – zadania te realizowały – Powiatowy Urząd Pracy za bezrobotnych oraz Dom Dziecka, Dom Małych Dzieci i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy za dzieci,
  - ✓ 416.671,66 zł – wykorzystało Starostwo Powiatowe, z tego:
    - 376.832,66 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, na prace geodezyjne oraz dofinansowanie działalności Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
    - 23.000,00 zł na obsługę kwalifikacji wojskowych,
    - 3.400,00 zł na zadania z zakresu obrony,
    - 13.439,00 na pozostałą działalność,
  - ✓ 441.116,34 zł na prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi,
  - ✓ 322.238,51 zł na wydatki Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
  - ✓ 6.525,00 zł na zadanie w ramach rządowych programów w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz z zakresu funkcjonowania i rozwoju sieci oparcia społecznego dla osób z zaburzeniami psychicznymi – realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie,
  - ✓ 3.742,08 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,
- ▶ 4.140.528,85 zł na zadania własne powiatu, z tego:
  - ✓ 1.078.475,00 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców Domu Pomocy Społecznej,
  - ✓ 2.309.988,00 zł na usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
  - ✓ 747.680,85 zł na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych w celu poprawy jakości połączeń komunikacyjnych na obszarze Powiatu Jaworskiego - dotyczy ulicy Sienkiewicza w Bolkowie ”,
  - ✓ 4.385,00 zł na dofinansowanie pozostałych zadań z zakresu obrony.

Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego otrzymywane były na podstawie zawieranych porozumień i wykorzystywane zgodnie z postanowieniami tych porozumień tj.:

- ▶ od samorządu wojewódzkiego otrzymano 2.462.080,00 zł, z których przeznaczono:
  - ✓ 1.676.858,00 zł na utrzymanie dróg wojewódzkich położonych na terenie Powiatu Jaworskiego,
  - ✓ 668.600 zł na przebudowę dróg powiatowych,

- ✓ 116.622,00 zł na prowadzenie biblioteki pedagogicznej,
- ▶ od samorządów powiatowych otrzymano 1.297.222,64 zł, z których przeznaczono:
  - ✓ 1.086.976,03 zł na dofinansowanie utrzymania wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
  - ✓ 115.940,00 zł na dofinansowanie kosztów kształcenia uczniów pochodzących z terenu innych powiatów,
  - ✓ 94.306,61 zł na wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych, które przyjęły dzieci z terenu innych powiatów,
- ▶ od samorządów gminnych otrzymano 5.356.315,70 zł, z których przeznaczono:
  - ✓ 4.288.093,34 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców Domu Pomocy Społecznej,
  - ✓ 294.381,46 zł na dofinansowanie placówek opiekuńczo – wychowawczych,
  - ✓ 136.087,79 zł na dofinansowanie rodzin zastępczych,
  - ✓ 24.586,00 zł na dofinansowanie zadań realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Rozwoju Edukacji w Jaworze ,
  - ✓ 1.000,00 zł na dofinansowanie kosztów przewozu osób niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do siedziby Warsztatów Terapii Zajęciowej,
  - ✓ 4.160,00 zł na współfinansowanie wydawanego bezpłatnego Biuletynu Informacyjnego Samorządów Powiatu Jaworskiego - „Kurier Jaworski”,
  - ✓ 288.388,44 zł dotacje od gmin, w tym:
    - 82.217,94 zł od Gminy Wądroże Wielkie na przebudowę chodnika w Wądrożu Wielkim,
    - 30.321,50 zł od Gminy Paszowice na przebudowę chodnika,
    - 114.849,00 zł od Gminy Jawor na przebudowę chodnika przy ulicy Słowackiego,
    - 60.000,00 zł od Gminy Wądroże Wielkie na przebudowę drogi Mierczyce-Skała
    - 1.000,00 zł od Gminy Jawor na zadanie w ramach Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii – na zakup materiałów profilaktyczno-edukacyjnych.
  - ✓ 2.000,00 zł dofinansowanie od Gminy Mściwojów współzawodnictwa sportowego,
  - ✓ 1.200,00 zł dofinansowanie od Gminy Męcinka koordynatora sportu,

- ✓ 316.418,67 zł pomoc finansowa w formie dotacji celowej od gminy Bolków na Przebudowę drogi powiatowej przy ulicy Sienkiewicza w Bolkowie.
- ▶ od Funduszu Pracy otrzymano 543.400 zł, z których przeznaczono:
  - ✓ 543.400 zł na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
- ▶ Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej otrzymane na podstawie porozumień z Urzędem Marszałkowskim w kwocie 573.875,33 zł przeznaczono:
  - ✓ 129.391,16 zł na dofinansowanie zadania "Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze",
  - ✓ 250.657,98 zł na program „ Projekt staże i praktyki zagraniczne dla osób kształcących się i szkolących zawodowo”,
  - ✓ 107.748,81 zł na program „ Nowe szanse na rynku pracy w powiecie jaworskim – nowatorskie formy aktywizacji społeczno – zawodowej osób niepełnosprawnych na terenie powiatu jaworskiego”,
  - ✓ 86.077,38 zł na program „ Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – Jaworowi ludzie co wy tu robicie”.

## **II. Plan i wykonanie wydatków budżetowych.**

### **A. Plan wydatków.**

Uchwała budżetowa na 2015 rok zakładała wydatki budżetowe powiatu w wysokości 52.149.489,00 zł. W wyniku dokonywanych w ciągu roku zmian plan wydatków na ostatni dzień roku 2015 ukształtował się na poziomie 60.141.170,43 zł.

Zmiany planu wydatków były zazwyczaj efektem zmian planu dochodów, które określały jednocześnie cele przeznaczenia zwiększonych środków.

Uwzględniając decyzje dysponentów, zmiany dochodów wpływały na zmiany wydatków w następujący sposób:

1. Uchwałą Nr 6/15 Zarządu Powiatu z dnia 21 stycznia 2015 roku w sprawie zmian w klasyfikacji budżetowej uchwalono :

W związku z dokonanymi przez Ministerstwo Finansów zmianami w klasyfikacji budżetowej w Uchwale Nr III/15/14 Rady Powiatu w Jaworze z dnia 30.12.2014 roku w sprawie budżetu na 2015 r. uchyla się paragraf " 4350 - Zakup usług dostępu do sieci Internet" oraz "4370 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych" a paragraf 4360 otrzymuje nowe brzmienie "Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych".

2. Uchwałą Nr V/ 21/15 Rady Powiatu z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń wydatków o 1.049.221 zł, w tym:

- a) 729.349 zł dla Starostwa Powiatowego, z tego:
  - 722.097 zł w rozdziale 60014 - Drogi publiczne powiatowe na przebudowę drogi powiatowej przy ulicy Sienkiewicza w Bolkowie,
  - 7.252 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe na raty leasingowe samochodu,
- b) 313.322 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu w rozdziale 80130 - Szkoły zawodowe w związku z przestąpieniem do realizacji programu pn. „ Nowoczesne hotelarstwo – zagraniczne praktyki jako krok na drodze do sukcesu zawodowego II”,
- c) 6.550 zł dla Domu Małych Dzieci w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze na wydatki bieżące.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

3. Uchwałą Nr VI/23 /15 Rady Powiatu z dnia 26 lutego 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń planu wydatków o 88.832 zł, w następstwie:

- a) Zwiększenia wydatków o 91.072 zł, z tego:
  - 2.152 zł dla Domu Małych Dzieci w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze na wydatki bieżące,
  - 82.520 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w rozdziale 85295 – Pozostała działalność w związku z podpisanym aneksem do umowy o dofinansowanie realizowanego projektu „ Jaworowi ludzie co wy tu robicie? Budujemy między nami internetowe mosty! – przeciwdziałanie

wykluczeniu cyfrowemu osób niepełnosprawnych i rodzin zastępczych na terenie Powiatu Jaworskiego”,

- 6.400 zł dla Starostwa Powiatowego w rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego na podstawie porozumień zawartych z gminami w sprawie współfinansowania wydawanego bezpłatnego Informatora Samorządowego - „Nasz Powiat Nasza Gmina ”,

- b) Zmniejszenia wydatków o 2.240 zł w planie Starostwa Powiatowego w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

- 4. Uchwałą Nr VII/30/15 Rady Powiatu z dnia 26 marca 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń planu wydatków o 902.774 zł w następnym:

- a) Zwiększenia wydatków o 1.529.562 zł, z tego:

- 1.482.200 zł dla Starostwa Powiatowego, w tym:
  - ✓ 1.481.200 zł w rozdziale 60078 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych w związku z przyznaniem dotacji na dofinansowanie zadania pn.” Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej nr 2883 D – przebudowa ul. Sienkiewicza w Bolkowie”,
  - ✓ 1.000 zł w rozdziale 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych na pokrycie kosztów przewozu osób niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do siedziby Warsztatów Terapii Zajęciowej,
- 24.586 zł dla Powiatowego Ośrodka Rozwoju Edukacji w Jaworze w rozdziale 80143 – Jednostki pomocnicze szkolnictwa na dofinansowanie doradztwa metodycznego dla nauczycieli uzyskane na podstawie porozumień z gminami,
- 14.868 zł dla Domu Dziecka w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze,
- 1.808 zł dla Domu Małych Dzieci w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze,
- 6.100 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w rozdziale 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,

- b) Zmniejszenia wydatków o 626.788 zł, z tego:

- 11.120 zł w planie Domu Pomocy Społecznej w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej,

- 615.668 zł w planie Starostwa Powiatowego w związku ze zmniejszeniem subwencji ogólnej z tego:
  - ✓ 133.668 zł w rozdziale 75020 – Starostwo powiatowe,
  - ✓ 467.000 zł w rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe,
  - ✓ 15.000 zł w rozdziale 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

5. Uchwałą Nr IX/33/15 Rady Powiatu z dnia 21 maja 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zmian wydatków, które polegały na:

a) Zwiększeniu wydatków o 33.316 zł, z tego:

- 26.516 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze dla Domu Małych Dzieci, w tym:
  - ✓ 26.366 zł na wydatki zgodnie z dyspozycją darczyńców,
  - ✓ 150 zł na pokrycie kosztu sporządzenia kalkulacji kosztów robót budowlanych w celu adaptacji pomieszczeń dla 14 osobowej niepublicznej placówki opiekuńczo – wychowawczej,
- 4.800 zł w rozdziale 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej dla Powiatowego Ośrodka Rozwoju Edukacji w Jaworze na dofinansowanie wynagrodzenia powiatowego koordynatora sportu szkolnego,
- 2.000 zł dla Starostwa Powiatowego w rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej na organizację międzyszkolnego współzawodnictwa sportowego dzieci i młodzieży Powiatu Jaworskiego,

b) Zmniejszeniu wydatków o 40.842 zł, tego:

- 37.092 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji w rozdziale 85202 - Domy pomocy społecznej w związku z niewykorzystaniem miejsc w domach pomocy społecznej, niższego niż dotacja z budżetu kosztu utrzymania mieszkańca lub skierowanego mieszkańca po 1 stycznia 2004 i nie podlegającego dofinansowaniu,
- 3.750 zł w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

6. Uchwałą Nr X/36 /15 Rady Powiatu z dnia 25 czerwca 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zwiększeń planów wydatków o 958.032 zł w następujący sposób:

- a) Zwiększono w planie Domu Pomocy Społecznej wydatki o 96.700 zł w rozdziale 85202 - Domy pomocy społecznej na dofinansowanie remontu,
- b) Zwiększono w planie Domu Małych Dzieci wydatki o 7.012 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze na wydatki bieżące jednostki,
- c) Zwiększono w planie Domu Dziecka wydatki o 20.208 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze na wydatki bieżące jednostki,
- d) Zwiększono w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie wydatki o 40.926 zł w rozdziale 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie w związku z podpisanym aneksem do umowy na realizację programu „ Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji realizowane przez PCPR w Jaworze”,
- e) zmniejszono w planie Starostwa Powiatowego wydatki o 16.700 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe na dofinansowanie remontu Domu Pomocy Społecznej,
- f) w wyniku wprowadzenia do budżetu wolnych środków w kwocie 809.886 zł, z których przeznaczono na wydatki majątkowe:
  - 30.440 zł dla Zarządu Dróg Powiatowych w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe na leasing operacyjny na samochód ciężarowy typu wywrotka,
  - 779.446 zł dla Starostwa Powiatowego, w tym:
    - ✓ 445.000 zł w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe,
    - ✓ 308.446 zł w rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
    - ✓ 20.000 zł w rozdziale 75405 - Komendy powiatowe Policji dla Komendy Powiatowej Policji w Jaworze na zakup radiowozu osobowego małolitrażowego w wersji nieoznakowanej,
    - ✓ 6.000 zł w rozdziale 75495 – Pozostała działalność dla OSP Paszowice na zakup sprzętu hydraulicznego typu „LUKAS”.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.



7. Uchwałą Nr XI/46 /15 Rady Powiatu z dnia 27 sierpnia 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zmian planów wydatków, które polegały na :

a) zwiększeniu wydatków o 1.555.164,15 zł, z tego:

- 12.795 zł dla Ośrodka Wsparcia w rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia na utworzenie nowych miejsc oraz na podwyższenie średniej miesięcznej dotacji na jednego uczestnika środowiskowego domu samopomocy,
- 58.145 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w tym:
  - ✓ 52.261 zł na wypłatę rekompensaty za przedłużony czas służby strażaków Państwowej Straży Pożarnej,
  - ✓ 5.884 zł na utrzymanie Systemu Wspomagania Decyzji Państwowej Straży Pożarnej,
- 8.593,15 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,
- 146.900 zł dla Powiatowego Urzędu Pracy w rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy z przeznaczeniem na finansowanie w 2015 roku kosztów nagród oraz składek na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy, w szczególności pełniących funkcje doradców klienta oraz zajmujących stanowiska kierownicze,
- 34.796 zł dla Domu Małych Dzieci w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze na wydatki bieżące
- 1.152.424 zł dla Starostwa Powiatowego w rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych w związku z otrzymaną promesą na dofinansowanie nowych zadań p.:
  - ✓ Przebudowa obiektu internatu przy Zespole Szkół Agrobiznesu w Bolkowie (intensywne opady deszczu czerwiec 2013 r.),
  - ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 28000D w km od 0+000 do 1+ 550 (intensywne opady deszczu czerwiec 2013 r.) – etap I.
- 45.000 zł dla Domu Pomocy Społecznej w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej na wydatki bieżące,
- 14.976 zł dla Zarządu Dróg Powiatowych w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe na odprawę emerytalną pracownika,
- 52.000 zł dla Powiatowego Zespołu Schronisk Młodzieżowych w rozdziale 55001 – Schroniska turystyczne na działalność bieżącą,
- 29.535 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w rozdziale 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze na naprawę systemu oddymiania i systemu alarmowego,

b) Zmniejszenia wydatków o 1.017.647 zł, z tego:

- 848.363 zł w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe na zadanie pn. „ Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej nr 2883D – przebudowa ul. Sienkiewicza w Bolkowie”,
- 3.615 zł w rozdziale 75212 – Pozostałe wydatki obronne w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku realizacji szkoleń obronnych przez Powiat Jaworski,
- 24.158 zł w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej w związku ze zmniejszeniem dotacji z budżetu państwa,
- 141.511 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

8. Uchwałą Nr XII/49/15 Rady Powiatu z dnia 08 września 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zwiększono wydatki o 333.686,61 zł w związku z przyznanym dofinansowaniem z DUW i podpisanym porozumieniem z Gminą Jawor na realizację zadania pn.: „ Przebudowa chodnika przy ul. Słowackiego w Jaworze przy drodze powiatowej nr 2176 D wraz z przykryciem rowu i wjazdami na posesje”.

9. Uchwałą Nr XIII/52/15 Rady Powiatu z dnia 24 września 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano następujących zmian planu wydatków:

a) zwiększenia wydatków o 331.734 zł, z tego:

- 16.931 zł dla Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „ Jaworowy Start” w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze zgodnie z dyspozycją darczyńców,
- 12.597 zł dla Domu Dziecka w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze na wydatki bieżące,
- 4.211 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków finansowych zmian zasad naliczania wzrostu uposażenia zasadniczego z tytułu wysługi lat funkcjonariuszom komend wojewódzkich, powiatowych i miejskich Państwowej Straży Pożarnej,

- 247.995 zł dla Domu Pomocy Społecznej w rozdziale 85202 -Domy pomocy społecznej zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej i po przeanalizowaniu poziomu wykorzystania środków,
  - 50.000 dla Starostwa Powiatowego w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe,
- b) Zmniejszenia wydatków o 782.739 zł z tego:
- 447.000 zł w planie Powiatowego Urzędu Pracy w rozdziale 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej, po przeanalizowaniu poziomu wykorzystania dotacji na opłacanie składek zdrowotnych za bezrobotnych bez prawa do zasiłku,
  - 37.744 zł w planie Domu Pomocy Społecznej w rozdziale 85202 - -Domy pomocy społecznej zgodnie z wnioskiem Wydziału Polityki Społecznej i po przeanalizowaniu poziomu wykorzystania środków,
  - 297.995 zł w planie Starostwa Powiatowego, w tym:
    - ✓ 57.995 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe,
    - ✓ 240.000 zł w rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

10. Uchwałą Nr XIV/55/15 Rady Powiatu z dnia 29 października 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok dokonano zmian planów wydatków o kwotę 207.079,48 zł, w następstwie:

- a) zwiększenia wydatków o 1.103.099,48 zł z tego:
- 10.432,48 zł w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa, w tym:
    - ✓ 7,48 zł w rozdziale 80102 – Szkoły podstawowe specjalne,
    - ✓ 425 zł w rozdziale 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy rodzinie,
    - ✓ 10.000 zł w rozdziale 71015 - Nadzór budowlany,
  - 21.229 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze, w tym:
    - ✓ 2.829 zł w planie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Jaworowy Start”,
    - ✓ 18.400 zł w planie Domu Dziecka,
  - 1.000 zł w rozdziale 85149 - Programy polityki zdrowotnej,

- 1.070.438 zł plany wydatków bieżących jednostek organizacyjnych w celu zabezpieczenia środków na wydatki, z tego:
  - ✓ Dom Pomocy Społecznej o 500.000 zł,
  - ✓ Dom Dziecka o 35.800 zł,
  - ✓ Starostwo Powiatowe o 4.200 zł,
  - ✓ Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy o 500.000 zł,
  - ✓ Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego o 5.870 zł,
  - ✓ Zarząd Dróg Powiatowych o 24.568 zł,

b) Zmniejszenia wydatków o 896.020 zł, z tego:

- 570.438 zł w planie Starostwa Powiatowego,
- 16.052 zł w planie Domu Pomocy Społecznej,
- 309.530 zł w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

11. Uchwałą Nr XV/59/15 Rady Powiatu z dnia 26 listopada 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zwiększono plan wydatków o 3.556.008,75 zł w następstwie:

a) zwiększenia wydatków o 3.561.968,75 zł z tego:

- 91.465 zł w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa, w tym:
  - ✓ 3.532 zł dla Powiatowego Ośrodka Rozwoju Edukacji w Jaworze,
  - ✓ 29.400 zł dla Powiatowego Urzędu Pracy,
  - ✓ 43.200 zł dla Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi,
  - ✓ 12.099 zł dla Starostwa Powiatowego,
  - ✓ 3.234 zł w rozdziale 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- 22.960 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze, w tym:
  - ✓ 17.798 zł dla Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Jaworowy Start”,
  - ✓ 5.162 zł dla Domu Dziecka.
- 3.447.543,75 zł w związku z otrzymanym odszkodowaniem za nabycie z mocy prawa przez Skarb Państwa prawa własności nieruchomości położonych na terenie powiatu jaworskiego, z tego:
  - ✓ 3.087.543,75 zł w planie Starostwa Powiatowego,
  - ✓ 250.000,00 zł w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego,

- ✓ 30.000,00 zł w planie Powiatowego Ośrodka Rozwoju Edukacji w Jaworze,
- ✓ 80.000,00 zł w planie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Jaworowy Start”.

b) Zmniejszenia wydatków o 5.960 zł w następujący sposób:

- 1.060 zł w planie Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi,
- 4.900 zł w planie Starostwa Powiatowego.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

12. Uchwałą Nr XVII/67/15 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie zmian w budżecie na 2015 rok zwiększono plan wydatków o 817.061,44 zł w następstwie:

a) zwiększenia wydatków o 1.527.216 zł, z tego:

- 24.375 zł w rozdziale 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze w związku z otrzymanymi darowiznami i wpływami z usług,
- 1.502.841 zł na zabezpieczenie środków na wydatki jednostek organizacyjnych, z tego:
  - ✓ 524.941 zł w planie Starostwa Powiatowego,
  - ✓ 242.000 zł w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego,
  - ✓ 12.900 zł w planie Powiatowego Ośrodka Rozwoju Edukacji w Jaworze,
  - ✓ 40.000 zł w planie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej „Jaworowy Start”.
  - ✓ 90.000 zł w planie Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego,
  - ✓ 20.000 zł w planie Domu Dziecka,
  - ✓ 118.000 zł w planie I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
  - ✓ 20.000 zł w planie Powiatowego Zespołu Schronisk Młodzieżowych,
  - ✓ 360.000 zł w planie Domu Pomocy Społecznej,
  - ✓ 75.000 zł w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,

b) Zmniejszenia wydatków o 710.154,56 zł, z tego:

- 674.422,56 zł w planie Starostwa Powiatowego, w tym:
  - ✓ 103.993,61 w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe
  - ✓ 370.428,95 z w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe,

- ✓ 200.000 zł w rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe,
- 35.732 zł w planie Domu Pomocy Społecznej.

Pozostałe zmiany polegały na przesunięciach między działami, rozdziałami i paragrafami wydatków jednostek w celu dostosowania planów do aktualnych potrzeb.

## **B. Wykonanie wydatków.**

Ostateczny plan wydatków budżetowych na 2015 rok ukształtował się na poziomie 60.141.170,43 zł natomiast ich wykonanie zamknęło się kwotą 53.804.724,51 zł co stanowi 89,5 %.

Szczegółową informację o realizacji wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach zawiera tabela nr 2 natomiast analizę wydatków poniesionych przez poszczególne jednostki organizacyjne charakteryzuje tabela nr 3.

Jednostki, które zrealizowały swoje wydatki w wysokościach odpowiadających planom, z minimalnym niewykorzystaniem środków, to:

- ▶ Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Jaworowy Start” (nie wykorzystano 42,63 zł),
- ▶ Powiatowy Zespół Schronisk Młodzieżowych (nie wykorzystano 16,83 zł),
- ▶ Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego (nie wykorzystano 3,49 zł),

W pozostałych jednostkach, w związku z niższym niż planowano zapotrzebowaniem, bądź w wyniku rozstrzygnięć przetargów, zanotowano niższe niż planowano wykonanie wydatków:

- ▶ Starostwo Powiatowe – niższe od planowanych wydatki o 6.017.362,61 zł, z tego:
  - ✓ 1.741.966,38 zł - z tytułu niższych od planowanych wydatków na utrzymanie urzędu Starostwa,
  - ✓ 2.103,00 zł - z tytułu niższych od planowanych wydatków na mianowania nauczycieli,
  - ✓ 5.000,26 zł - z tytułu niższych od planowanych wydatków na zadanie „Przebudowa internatu przy Zespole Szkół Agrobiznesu”,
  - ✓ 2.364.036,07 zł - z tytułu niższych od planowanych wydatków na inwestycje na drogach powiatowych,

- ✓ 175.086,23 zł - z tytułu mniejszych od planowanych wydatków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
  - ✓ 11.300,62 zł - niższe od planowanych wydatki środków zgromadzonych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
  - ✓ 81.000,00 zł - z tytułu nie wykorzystanej rezerwy ogólnej,
  - ✓ 900.000,00 zł - niższe od planowanych wydatki na zadania z zakresu upowszechniania turystyki,
  - ✓ 200,00 zł – niższe niż planowano dotacje za kształcenie uczniów szkół zawodowych w placówkach oświatowych innych powiatów,
  - ✓ 53.689,28 zł – niższe niż planowano dotacje na prace geodezyjno – kartograficzne,
  - ✓ 174,34 zł – niższe niż planowano dotacje na gospodarkę gruntami i nieruchomościami,
  - ✓ 483.402,00 zł - niższe od planowanych wydatki na oświatę,
  - ✓ 29.368,88 zł - w związku z niższymi od planowanych wydatkami na promocję jst.
  - ✓ 81.929,01 zł - z tytułu niższych, od planowanych, kosztów obsługi kredytów, obligacji i pożyczek,
  - ✓ 53,14 zł – niższe od planowanych wydatki na nadzór nad gospodarką leśną,
  - ✓ 35.297,16 zł - z tytułu mniejszych od planowanych wydatków Rady Powiatu,
  - ✓ 39.275,42 zł – niższe od planowanych wydatki na dofinansowanie dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych,
  - ✓ 2.460,22zł - z tytułu przekazania niższych od planowanych dotacji dla organizacji nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, realizujących zadania powiatu,
  - ✓ 1.000,00 zł – niższe od planowanych wydatki na dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej,
  - ✓ 792,75 zł - niższe od planowanych wydatki na zadanie „, Nowe szanse na rynku pracy w powiecie jaworskim – nowatorskie formy aktywizacji społeczno – zawodowej osób niepełnosprawnych na terenie powiatu jaworskiego”,
  - ✓ 8.595,35 zł – niższe od planowanych wydatki na gospodarkę odpadami,
  - ✓ 632,50 zł – niższe od planowanych wydatki na zadania w zakresie kultury fizycznej.
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie poniosło wydatki o 73.088,14 zł niższe od planowanych, z tego:
- ✓ 14.661,72 zł – na rodziny zastępcze,
  - ✓ 2.028,53 zł – na usamodzielnienie wychowanków,
  - ✓ 17.643,64 zł – na funkcjonowanie placówki,
  - ✓ 1.216,40 zł – na składki na ubezpieczenia zdrowotne za dzieci,
  - ✓ 732,66 zł – na jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej,

- ✓ 36.805,19 zł – na realizację programu „Jaworowi ludzie co wy tu robicie? Budujemy między nami internetowe mosty! - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób niepełnosprawnych i rodzin zastępczych na terenie Powiatu Jaworskiego”,
- ▶ 141,20 zł – Dom Dziecka – niższe od planowanych wykorzystanie środków na funkcjonowanie placówki,
- ▶ 7.414,26 zł – Zespół Szkół Agrobiznesu – niższe od planowanych wykorzystanie środków na funkcjonowanie placówki,
- ▶ 2.813,66 zł – Ośrodek Wsparcia dla Osób z zaburzeniami psychicznymi – niższe od planowanych wykorzystanie środków na funkcjonowanie placówki,
- ▶ 3.592,98 zł – I Zespół Szkół Ogólnokształcących – niższe od planowanych wykorzystanie środków na funkcjonowanie placówki,
- ▶ 4.828,07 zł – Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – niższe od planowanych wykorzystanie środków na funkcjonowanie placówki,
- ▶ 27.542,05 zł – Zarząd Dróg Powiatowych – niższe od planowanych wykorzystanie środków na funkcjonowanie placówki,
- ▶ 199.600,00 zł – Powiatowy Urząd Pracy – niższe od planowanych wykorzystanie środków na składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych.

W zakresie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 ufp, przyjętych do realizacji w 2015 roku osiągnięto następujące wyniki:

Według uchwały budżetowej zakładano na te zadania kwotę 2.153.561,00 zł. Plan ten zmieniano uchwałami Rady Powiatu:

nr V/21/15 Rady Powiatu z dnia 29 stycznia 2015 roku,  
nr VI/23/15 Rady Powiatu z dnia 26 lutego 2015 roku,  
nr X/36/15 Rady Powiatu z dnia 25 czerwca 2015 roku,

Ostatecznie plan wydatków na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 ufp, ukształtował się na poziomie 3.276.329,00 zł a realizacja projektów zamknęła się kwotą 2.251.263,91 zł, co stanowi 68,72 % planu.

Realizacja poszczególnych zadań przedstawia się jak niżej:

1. Na zadanie pod nazwą "Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji realizowanej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze" w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 104.135,00 zł. Kwota ta została zwiększona o 40.926,00 zł uchwałą Rady Powiatu nr X/36/15 z dnia 25 czerwca 2015 roku do poziomu 145.061,00 zł. Zadanie zrealizowano w pełni angażując o 3.401,15 zł mniej środków, tj. 141.659,85 zł.



2. Zadanie pod nazwą „Nowe szanse na rynku pracy w powiecie jaworskim – nowatorskie formy aktywizacji społeczno-zawodowej osób niepełnosprawnych na terenie powiatu jaworskiego” w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 87.392,00 zł. Zadanie zrealizowano na poziomie 86.599,25 zł, tj. o 792,75 zł mniej od planu.
3. Na zadanie pod nazwą „Projekt staże i praktyki zagraniczne dla osób kształcących się i szkolących zawodowo” wprowadzono uchwałą Rady Powiatu nr V/21/15 z dnia 29 stycznia 2015 roku na kwotę 313.322,00 zł. Zadanie zrealizowano w pełni angażując o 7.371,15 zł mniej środków, tj. 305.950,85 zł.
4. Na zadanie pod nazwą „Jaworowi ludzie co wy tu robicie? Budujemy między nami internetowe mosty! - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób niepełnosprawnych i rodzin zastępczych na terenie Powiatu Jaworskiego” w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 62.034,00 zł. Kwota ta została zwiększona o 82.520,00 zł uchwałą Rady Powiatu nr VI/23/15 z dnia 26 lutego 2015 roku do poziomu 144.554,00. Zadanie zrealizowano na poziomie 107.748,81 zł, tj. o 36.805,19 zł mniej od planu.
5. Zadanie pod nazwą „ Przebudowa pałacu w Muchowie na Centrum Edukacji Ekologicznej i Wulkanizmu w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 900.000,00 zł. Zadania nie zrealizowano.
6. Na zadanie pod nazwą „ Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej i bazy edukacyjno – noclegowej w Jaworze zaplanowano w uchwale budżetowej kwotę 1.000.000,00 zł. Kwota ta została zwiększona o kwotę 1.086.000,00 zł i pomniejszona o kwotę 400.000,00 zł uchwałą rady Powiatu nr VI/23/15 z dnia 26 lutego 2015 roku do poziomu 1.686.000,00 zł. Zadanie zrealizowano w pełni angażując o 76.694,85 zł mniej środków, tj. 1.609.305,15 zł.

Suma wykonanych wydatków budżetowych była niższa o 6.336.445,92 zł od wydatków planowanych. Kwoty nie wykorzystanych dotacji poszczególne jednostki przekazały na rachunek budżetu powiatu w styczniu 2016 r. Również w styczniu 2016 roku przekazane zostały na rachunek Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego kwoty nie wykorzystanych dotacji otrzymanych na realizację zadań rządowych i zadań własnych powiatu.

Odrębnego potraktowania wymaga rozliczenie środków pozyskiwanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Uchwałą budżetową określono wpływy z tego tytułu w kwocie 80.000 zł. Kwotę tą zamierzano wydać na zadania związane z ochroną środowiska, z tego:

- 10.000 zł na dotację dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie kosztów usuwania azbestu,
- 70.000 zł pozostałe wydatki związane z obsługą ochrony środowiska ( zakup materiałów i usług, podróże służbowe).

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- ✓ 1.129,65 zł na dotację dla gminy Wądroże Wielkie na dofinansowanie usunięcia wyrobów zawierających azbest,
- ✓ 3.499,38 zł dla Polskiego Związku Wędkarskiego w Jaworze na dodatkowe kontrole wód przez SSR na terenie powiatu jaworskiego,
- ✓ 600,00 zł dotacja dla Gimnazjum nr 1 w Jaworze na organizację Międzygminnego Happeningu Ekologicznego,
- ✓ 4.200,00 zł na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Wądrożu Wielkim na konserwację rowu melioracyjnego we wsi Budziszów Mały i Mierzycach,
- ✓ 275,00 zł na dotację dla Pana Sławomira Majka w Jaworze na dofinansowanie usunięcia wyrobów zawierających azbest.

### **III. Wykonanie planu przychodów i rozchodów.**

#### **Przychody.**

Uchwałą budżetowa nie zakładała przychodów na 2015 r. Plan przychodów ulegał zmianie na podstawie uchwały Rady Powiatu:

- ▶ X/36/15 z dnia 25.06.2015 r.- zwiększono przychody o 809.886 zł – wolne środki z 2014 roku w związku z zatwierdzeniem sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za 2014 rok.

Ostatecznie plan przychodów na koniec roku budżetowego ukształtował się na poziomie 809.886 zł.

Realizacja przychodów w roku budżetowym przedstawia się następująco:

- ▶ Wprowadzono do budżetu wolne środki z 2015 r. w kwocie 809.886,37 zł,

Łączna kwota przychodów roku budżetowego - 809.886,37 zł.

## **Rozchody.**

Plan rozchodów na 2015 r. wg uchwały budżetowej ustalony był na poziomie 1.495.200 zł z przeznaczeniem:

- ▶ na spłatę kredytów – 745.200 zł,
- ▶ wykup obligacji – 750.000 zł,

Wykonanie rozchodów odbyło się zgodnie z planem.

## **IV. Zobowiązania i należności**

### **Zobowiązania**

Zaciągane przez jednostki organizacyjne zobowiązania regulowane były na bieżąco. Na ostatni dzień okresu sprawozdawczego nie występowały zobowiązania wymagalne.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2015 r. ukształtował się na poziomie 15.343.200,00 zł - są to zobowiązania Starostwa Powiatowego z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji, z tego:

- ▶ 14.600.000 zł – obligacje,
- ▶ 743.200 zł – kredyty.

Spłaty kredytów oraz wykup obligacji realizowane były terminowo, zgodnie z zawartymi umowami.

### **Należności**

Stan należności budżetowych na 31.12.2015 r., wyłączając środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasach w kwocie 5.789.936,58 zł, ukształtował się na poziomie 543.420,23 zł, z tego:

- ▶ wymagalne – 79.630,98 zł, w tym:
  - ✓ 7.499,50 zł - Zarządu Dróg Powiatowych od osoby fizycznej z tytułu odszkodowania za zniszczone mienie oraz zajęcie pasa drogowego,
  - ✓ 32.651,64 zł - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie z tytułu odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,

- ✓ 20.706,58 zł – Starostwa Powiatowego za świadczone usługi geodezyjne oraz dzierżawy,
  - ✓ 10.221,44 – Domu Pomocy Społecznej z tytułu dopłat gmin do utrzymania mieszkańców domu opieki,
  - ✓ 4.814,82 zł – Powiatowy Zespół Schronisk Młodzieżowych z tytułu usług,
  - ✓ 3.400,00 – Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego z tytułu kształcenia zawodowego uczniów,
  - ✓ 337,00 zł – należność z tytułu podatku od osób fizycznych.
- ▶ 463.789,25 zł – pozostałe należności, których termin zapłaty upływał po 31 grudnia 2015 r., w tym:
- ✓ 358.183,52 zł - Starostwa Powiatowego, w tym:
    - 185.854,49 zł należność za nieterminowe wykonanie umowy, w tym:
      - 120.740,10 zł należność od DOMI POLSKA Sp. zo.o.,
      - 44.458,15 zł należność od PE-POLSKA,
      - 20.656,24 zł należność od BIPROMAG.
    - 78.754,32 zł należność od Jaworskiego Centrum Medycznego za nabyte mienie po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej – spłata w ratach ustalonych w umowie,
    - 14.890,18 zł należności z tytułu dzierżawy i najmu nieruchomości, świadczonych usług i sprzedaży,
    - 78.684,53 zł należność od Jolanta Dzioba z tytułu zwrotu dotacji za 2011 – 2012 na Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Paszowicach (zalecenia pokontrolne),
  - ✓ 105.605,73 zł należności jednostek organizacyjnych z tytułu dzierżawy i najmu nieruchomości, świadczonych usług i sprzedaży, odpłatności od rodzin zastępczych i za kształcenie uczniów, z tego:
    - 1.759,40 zł Zarządu Dróg Powiatowych,
    - 73.807,05 zł Domu Pomocy Społecznej,
    - 27.852,71 zł Powiatowy Zespół Schronisk Młodzieżowych,
    - 2.186,57 zł Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

## **V. Wynik finansowy i wolne środki**

Rok 2015 zamknięty został nadwyżką w wysokości 5.340.373,98 zł natomiast skumulowany wynik finansowy na dzień 31.12.2015 r. osiągnął poziom (-) 10.688.139,65 zł.

Nadwyżka roku 2015 w kwocie 5.340,373,98 zł powstała w wyniku osiągniętych dochodów w kwocie 59.145.098,49 zł przy poniesionych wydatkach w kwocie 53.804.724,51 zł.

Na skumulowany wynik finansowy – strata 10.688.139,65 zł składają się:

- ▶ 16.028.513,63 zł – skumulowany wynik finansowy (strata) ustalony na dzień 31.12.2014 roku,
- ▶ 5.340.373,98 zł – nadwyżka roku 2015,

Rok budżetowy zamknął się nadwyżką środków pieniężnych w kwocie 4.655.060,35 zł, które są wolnymi środkami. Wolne środki stanowią nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Ustalenie wolnych środków na dzień 31.12.2015 roku przedstawia się następująco:

14.600.000 zł - stan zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji,

743.200 zł – stan zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów,

**15.343.200,00 zł** – stan zobowiązań finansowych ogółem.

**10.688.139,65 zł** – skumulowany wynik na dzień 31.12.2015 ( strata )

**4.655.060,35 zł** – stan wolnych środków na dzień 31.12.2015 roku.

## **VI. Plan i wykonanie zadań w zakresie inwestycji i remontów.**

Na wydatki majątkowe w roku 2015 przewidziana była w uchwale budżetowej kwota 5.055.387,00 zł, z tego:

- ✓ 5.015,632,00 zł na wydatki inwestycyjne,
- ✓ 39.755,00 zł na zakupy inwestycyjne.

W wyniku wprowadzonych uchwałami Rady Powiatu zmian, plan wydatków majątkowych na rok 2015 przedstawiał się jak niżej:

- ✓ § 6050, 6057 i 6059 – wydatki inwestycyjne – 10.383.672,75 zł,
- ✓ § 6060,6170,6230,6610 – zakupy inwestycyjne – 173.447,00 zł,

Razem plan wydatków majątkowych – 10.557.119,75 zł.

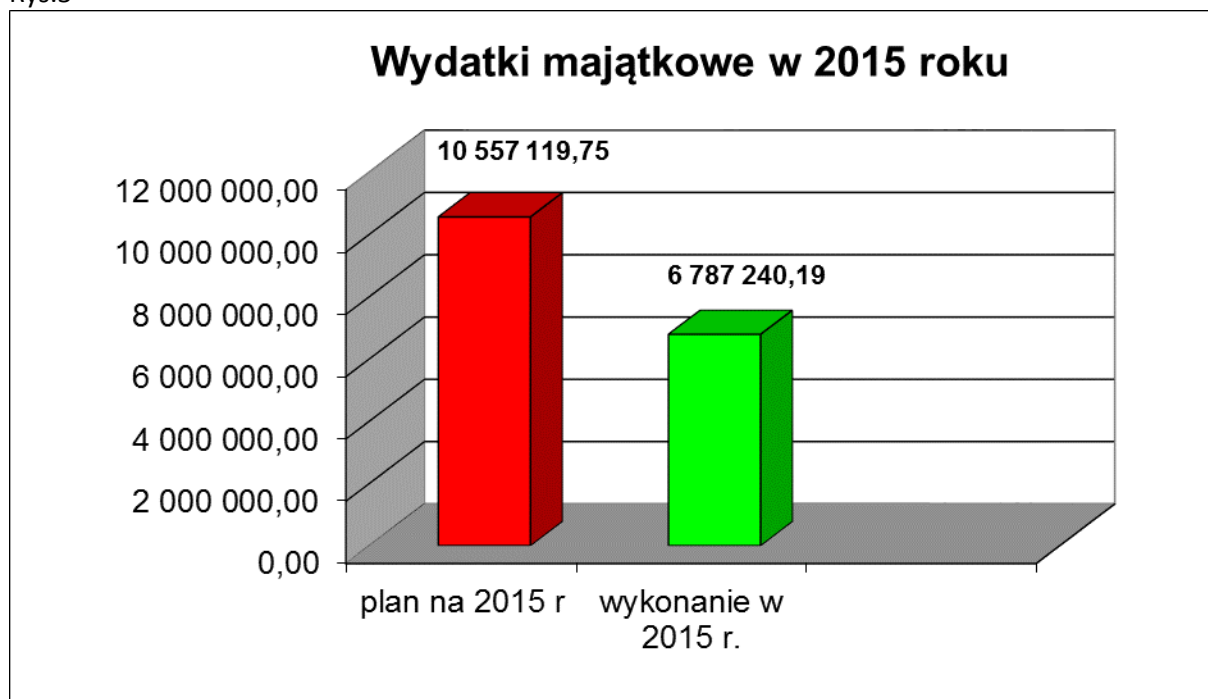
Zmiany w planie wydatków majątkowych dokonywane były w związku z aktualizacją kosztorysów oraz rozstrzygnięciami zamówień publicznych na poszczególne zadania.

Wydatki inwestycyjne dokonane w 2015 roku przedstawia poniższe zestawienie:

| L.p. | Jednostka           | Wyszczególnienie   | Kwota (zł)   |              |
|------|---------------------|--|--------------|--------------|
|      |                     |  | planowana    | wydana       |
| 1.   | Starostwo Powiatowe | Budowa chodników przy drogach powiatowych  | 644.693      | 464.124,99   |
|      |                     | Poprawa bezpieczeństwa na drodze powiatowej nr 2822D relacji Jawor-Mysłibórz poprzez przebudowę drogi i budowę ścieżki pieszo -rowerowej prowadzącej od drogi krajowej nr 3 w kierunku Parku Krajobrazowego Chełmy | 60.000       | 30.627,00    |
|      |                     | Przebudowa dróg powiatowych w celu poprawy jakości połączeń komunikacyjnych na obszarze Powiatu Jaworskiego  | 6.071.044,75 | 3.941.863,46 |
|      |                     | Przebudowa Pałacu w Muchowie na Centrum Edukacji Ekologicznej i Wulkanizmu   | 900.000      |              |

|                                 |                                |  |                      |                     |
|---------------------------------|--------------------------------|--|----------------------|---------------------|
|                                 |                                | Budowa stałoczasowej sygnalizacji świetlnej przy skrzyżowaniu uli Piastowska-Armii Krajowej, Szpitalna-Strzegomska | 200.000              |                     |
|                                 |                                | Zabezpieczenie przeciwpożarowe obiektów użyteczności publicznej  | 292.748              | 48.240,00           |
|                                 |                                | Zakup radiowozu osobowego małolitrażowego w wersji nieoznakowanej dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji           | 20.000               | 20.000,00           |
|                                 |                                | Zakup sprzętu hydraulicznego typu LUKAS dla OSP Paszowice  | 6.000                | 6.000,00            |
|                                 |                                | Przebudowa internatu przy Zespole Szkół Agrobiznesu w Bolkowie   | 599.187              | 594.186,74          |
|                                 |                                | Leasing samochodu osobowego  | 32.252               | 32.252,00           |
|                                 |                                | Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej   | 1.686.000            | 1.609.305,15        |
|                                 |                                | <b>Razem Starostwo Powiatowe</b>   | <b>10.511.924,75</b> | <b>6.746.599,34</b> |
| 2.                              | <b>Zarząd Dróg Powiatowych</b> | Leasing walca wibracyjnego i leasing na zakup samochodu ciężarowego  | 45.195               | 40.640,85           |
|                                 |                                | <b>Razem Zarząd Dróg Powiatowych</b>   | <b>45.195</b>        | <b>40.640,85</b>    |
| <b>Wydatki majątkowe ogółem</b> |                                |  | <b>10.557.119,75</b> | <b>6.787.240,19</b> |

Rys.3



Na zakup usług remontowych zakładano wydatki w kwocie 627.196,00 zł, z czego wykorzystano 622.635,58 zł.

Zdecydowana większość tych wydatków to nakłady na remont nieruchomości – 616.534,05 zł, z tego:

- ▶ 62.000,00 zł - Starostwo Powiatowe – wykonanie remontu pokrycia dachowego budynku,
- ▶ 175.779,81 zł - Dom Pomocy Społecznej – konserwacja i remont wind oraz pęknięć szybu windowego, remont zadaszenia, przystosowanie obiektu do wymogów p/pożarowych, wykonanie instalacji p/pożarowej przyzywowej, montaż drzwi, wymiana pionów z wodą, naprawa palników, remont parkietów, instalacja nadajnika pożarowego,
- ▶ 47.452,22 zł - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy – roczny przegląd instalacji elektrycznej odgromowej budynku, modernizacja rozdzielni głównej prądu, wymiana pionów wodno-kanalizacyjnych, wymiana gazomierza miechowego, naprawa samochodu, różne przeglądy i konserwacje budynków i urządzeń,
- ▶ 13.698,32 zł – I Zespół Szkół Ogólnokształcących – ocena warunków ochrony p/pożarowej budynku, przeglądy gazowe i elektryczne oraz budynku, kosztorys instalacji elektrycznej, cyklinowanie i lakierowanie parkietu,
- ▶ 170.629,32 zł - Zarząd Dróg Powiatowych – remont i konserwacja sygnalizacji ulicznej, naprawa sprzętu i środków transportu, remonty dróg oraz naprawa budynków i sprzętu biurowego,
- ▶ 989,19 zł – Dom Dziecka – modernizacja centralnego ogrzewania,
- ▶ 11.985,71 zł – Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza „Jaworowy Start” – serwis i konserwacja dźwigu towarowego i urządzeń gazowych oraz systemu SAP i oddymiania, drobne naprawy i konserwacje, prace remontowo- budowlane (korytarz i łazienka),
- ▶ 64.834,60 zł – Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego- konserwacja pieca c.o. i boiska ORLIK, wymiana podłóg w trzech salach lekcyjnych, remont oświetlenia zewnętrznego, wymiana hydrantów wewnętrznych,
- ▶ 54.976,59 zł – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – remont instalacji odciągu spalin, naprawa zawieszenia samochodu, remont ogniomurów oraz przemulowanie komina budynku tutejszej komendy,



- ▶ 9.298,86 zł – Powiatowy Zespół Schronisk Młodzieżowych – konserwacja urządzeń dźwigowych i instalacji p/pożarowej, naprawy instalacji elektrycznej i oświetlenia, remont instalacji wodno – kanalizacyjnej,
- ▶ 4.889,43 zł – Ośrodek Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi – remont samochodu i kuchni.

Pozostałe wydatki na remonty w kwocie 6.101,53 zł poniesione zostały na remonty, konserwacje i przeglądy okresowe sprzętu i wyposażenia jednostek organizacyjnych.

## **VII. Analiza wykonania dochodów i wydatków na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych oraz funduszy celowych.**

### **DOCHODY NA WYODRĘBNIONYCH RACHUNKACH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH**

Kształtowanie się dochodów na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych i wydatków finansowanych nimi na tle wielkości planowanych przedstawia tabela nr 5.

#### **Dochody wyodrębnionych rachunków jednostek oświatowych wg paragrafów:**

| <b>§</b>             | <b>Treść</b>                                    | <b>Kwota<br/>(zł)</b> | <b>Udział w<br/>przychodach<br/>%</b> |
|----------------------|---|-----------------------|---------------------------------------|
| 069                  | Wpływy z różnych opłat                          | 22 042,06             | 2,51                                  |
| 075                  | Dochody z najmu i dzierżawy                     | 163 813,01            | 18,65                                 |
| 083                  | Wpływy z usług                                  | 619 941,87            | 70,59                                 |
| 092                  | Pozostałe odsetki                               | 409,07                | 0,05                                  |
| 096                  | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny            | 38 058,68             | 4,33                                  |
| 097                  | Wpływy z różnych dochodów                       | 31 438,92             | 3,58                                  |
|                      | Stan środków na początek okresu sprawozdawczego | 2 535,17              | 0,29                                  |
| <b>Razem dochody</b> |   | <b>878 238,78</b>     | <b>100,00</b>                         |

Głównym źródłem dochodów na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych były wpływy z usług – 70,59 % wszystkich dochodów.

Uzyskiwane dochody na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych przeznaczane były w poszczególnych jednostkach na dofinansowanie działalności, z której pochodzą wpływy.

Z ogólnej kwoty wydatków – 878.238,78 zł przeznaczono jak niżej:

| §                                  | Treść   | Kwota (zł)        | Udział w wydatkach % |
|------------------------------------|---|-------------------|----------------------|
| 2400                               | Wpływy do budżetu nadwyżki dochodów własnych lub środków obrotowych   | 3 375,33          | 0,38                 |
| 3020                               | Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń                | 3 544,20          | 0,40                 |
| 4110                               | Składki na ubezpieczenia społeczne                                    | 1 951,21          | 0,22                 |
| 4120                               | Składki na Fundusz Pracy  | 275,76            | 0,03                 |
| 4170                               | Wynagrodzenia bezosobowe  | 24 532,90         | 2,79                 |
| 4210                               | Zakup materiałów i wyposażenia  | 222 676,69        | 25,36                |
| 4220                               | Zakup środków żywności  | 182 512,30        | 20,79                |
| 4230                               | Zakup leków i materiałów medycznych                                   | 913,45            | 0,10                 |
| 4240                               | Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                       | 50 121,74         | 5,71                 |
| 4260                               | Zakup energii   | 114 533,05        | 13,04                |
| 4270                               | Zakup usług remontowych   | 42 755,75         | 4,87                 |
| 4280                               | Zakup usług zdrowotnych   | 4 301,00          | 0,49                 |
| 4300                               | Zakup usług pozostałych   | 154 724,77        | 17,62                |
| 4360                               | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej | 22 361,34         | 2,55                 |
| 4390                               | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii         | 494,46            | 0,06                 |
| 4410                               | Podróże służbowe krajowe  | 13 679,72         | 1,56                 |
| 4430                               | Różne opłaty i składki  | 8 417,88          | 0,96                 |
| 4480                               | Podatek od nieruchomości  | 32,00             |                      |
| 4510                               | Opłaty na rzecz budżetu   | 105,00            | 0,01                 |
| 4520                               | Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego           | 236,84            | 0,03                 |
| 4530                               | Podatek od towarów i usług ( VAT)                                     | 1 688,00          | 0,19                 |
| 4580                               | Pozostałe odsetki   | 0,05              |                      |
| 4700                               | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej   | 550,00            | 0,06                 |
|                                    | Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego                         | 24 455,34         | 2,78                 |
| <b>Razem wydatki wg paragrafów</b> |   | <b>878 238,78</b> | <b>100,00</b>        |

**Wydatki finansowane dochodami na wyodrębnionych rachunkach wg rozdziałów:**

| <b>Dział</b>  | <b>Treść</b>                          | <b>Kwota<br/>(zł)</b> | <b>Udział w<br/>wydatkach %</b> |
|---|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 80120   | Licea ogólnokształcące                | 46 798,82             | 5,33                            |
| 80130   | Szkoły zawodowe                       | 175 866,59            | 20,02                           |
| 80143   | Jednostki pomocnicze szkolnictwa      | 39 011,86             | 4,44                            |
| 85403   | Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze | 374 990,90            | 42,70                           |
| 85410   | Internaty i bursy szkolne             | 241 570,61            | 27,51                           |
| <b>Razem wydatki finansowane dochodami własnymi wg rozdziałów</b> |                                       | <b>878 238,78</b>     | <b>100,00</b>                   |

**FUNDUSZE CELOWE****A. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**

Na realizację zadań w zakresie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w roku 2015 przyznano dla powiatu 1.071.803,00 zł, z czego przeznaczono:

- ▶ 84.500,00 zł – na rehabilitację zawodową (refundacja wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia osób niepełnosprawnych, pożyczki, szkolenia),
- ▶ 978.146,00 zł – na rehabilitację społeczną – turnusy rehabilitacyjne, dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze; dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki; likwidacja barier architektonicznych i w komunikowaniu się,
- ▶ 9.157,00 zł - na zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych realizowane przez fundacje i organizacje pozarządowe.

Wykorzystanie środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w roku 2015 ukształtowało się jak niżej:

### **Rehabilitacja zawodowa:**

Na ten cel przyznano 84.500,00 zł z czego wykorzystano 84.430,60 zł na zadania:

- ▶ Na utworzenie trzech stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych przyznano i wykorzystano 74.500,00 zł.
- ▶ 9.930,60 zł na sfinansowanie stażu osoby niepełnosprawnej.

**Rehabilitacja społeczna** – zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze.

Na ten cel przyznano 978.146,00 zł z czego wykorzystano 978.105,99 zł na zadania:

- ▶ dofinansowanie działalności warsztatów terapii zajęciowej – 538.860,00 zł,
- ▶ dofinansowanie uczestnictwa w turnusach rehabilitacyjnych – 56.730,00 zł; z tego:
  - ✓ dla dorosłych 35.429,00 zł (33 osoby niepełnosprawne),
  - ✓ dla dzieci 4.732,00 zł (4 dzieci i młodzieży),
  - ✓ dla 21 opiekunów – 16.569,00 zł.
- ▶ dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, technicznych i w komunikowaniu się – 82.986,59 zł, w tym:
  - ✓ 38.787,00 zł na bariery architektoniczne – 10 dofinansowań,
  - ✓ 41.304,59 zł na bariery techniczne – 11 dofinansowań,
  - ✓ 2.895,00 zł na bariery w komunikowaniu się – 2 dofinansowania.
- ▶ dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze – 299.529,40 zł, w tym:
  - ✓ 302 dofinansowań dla dorosłych na kwotę 204.376,00 zł,
  - ✓ 43 dofinansowań dla dzieci i młodzieży na kwotę 95.153,40 zł.

**Zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych realizowane przez fundacje i organizacje pozarządowe.**

Na ten cel przyznano 9.157,00 zł. W wyniku złożonych ofert przyznano dofinansowanie wszystkim oferentom, którzy przystąpili do konkursu w łącznej kwocie 9.157,00 zł .

Różnicę między kwotą przyznaną a wykorzystaną na zadania w zakresie rehabilitacji społecznej, tj. 109,41 zł zwrócono do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Ponadto PFRON przekazał kwotę 26.794,00 zł na obsługę Funduszu. Kwota ta jest dochodem budżetu powiatu.

## **B. Fundusz Pracy**

W roku 2015 r. otrzymano z Krajowego Urzędu Pracy środki w wysokości 13.740.500 zł, natomiast pozostałe dochody i wpływy Funduszu Pracy wyniosły w tym okresie 180.800 zł – z tytułu odsetek na rachunku bankowym i od pożyczek, zwrot udzielonych pożyczek.

Wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 13.918.900 zł, z tego:

- ▶ na zasiłki dla bezrobotnych łącznie ze składkami – 5.705.300 zł,
- ▶ na dodatki aktywizacyjne – 281.200 zł,
- ▶ na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia 7.449.700 zł, w tym:
  - ✓ 2.116.700 zł – na dofinansowanie podejmowania działalności gospodarczej,
  - ✓ 2.881.900 zł – na stypendia i składki na ubezpieczenia społeczne w okresie nauki, odbywania stażu i szkolenia,
  - ✓ 917.100 zł – refundacja kosztów wyposażenia i doposażenia stanowiska pracy,
  - ✓ 267.000 zł – koszty szkoleń,
  - ✓ 392.200 zł – na prace interwencyjne,
  - ✓ 43.300 zł – na roboty publiczne,
  - ✓ 119.500 zł – na prace społecznie użyteczne,
  - ✓ 36.400 zł – koszty studiów podyplomowych,
  - ✓ 344.500 zł – Krajowy Fundusz Szkoleniowy,
  - ✓ 46.200 zł – bon na zasiedlenie,
  - ✓ 114.200 zł – dofinansowanie wynagrodzeń skierowanych bezrobotnych powyżej 50 roku życia,
  - ✓ 4.400 zł – stypendia za okres kontynuowania nauki,
  - ✓ 12.400 zł – badania osób bezrobotnych,
  - ✓ 153.900 zł – inne instrumenty rynku pracy.
- ▶ pozostałe wydatki – 482.700 zł, w tym:
  - ✓ koszty rozwoju i eksploatacji systemu teleinformatycznego – 204.600 zł,
  - ✓ koszty wysyłki zawiadomień, druki, prowizje bankowe, komunikacji – 123.000 zł,

- ✓ koszty poradnictwa zawodowego, badan i ekspertyz oraz klubów pracy – 18.200 zł,
- ✓ szkolenia kadr służb zatrudnienia, UW i OHP – 29.000 zł,
- ✓ refundacja dodatków do wynagrodzeń – 78.900 zł,
- ✓ koszty sądowe, egzekucyjne i odsetki – 2.000 zł,
- ✓ koszty kwalifikowane EFS – 27.000 zł.