

**SPRAWOZDANIE**  
**ZARZĄDU POWIATU**  
**JAWORSKIEGO**  
**Z WYKONANIA**  
**BUDŻETU POWIATU**  
**ZA 2002 ROK**

Jawor, marzec 2003 r.

Zgodnie z art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148) Zarząd Powiatu w Jaworze przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Jaworskiego za 2002 rok zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć ksiąg rachunkowych na dzień 31.12.2002 r.

Budżet Powiatu Jaworskiego na 2002 rok uchwalony został Uchwałą Nr XLIV/249/2002 Rady Powiatu w Jaworze z dnia 27 marca 2002 r.

Planowane dochody wynosiły 32.191.899 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 30.672.015 zł. Był to zatem budżet nadwyżkowy a planowana nadwyżka dochodów nad wydatkami ustalona została w wysokości 1.519.884 zł.

Na przestrzeni 2002 roku budżet Powiatu Jaworskiego zmieniany był na podstawie niżej przedstawionych uchwał Zarządu Powiatu i Rady Powiatu:

Nr XLV/260/02 Rady Powiatu z dnia 26 kwietnia 2002 r.  
Nr 416/2002 Zarządu Powiatu z dnia 28 maja 2002 r.  
Nr XLVI/273/02 Rady Powiatu z dnia 28 maja 2002 r.  
Nr 418/2002 Zarządu Powiatu z dnia 04 czerwca 2002 r.  
Nr XLVII/276/02 Rady Powiatu z dnia 11 czerwca 2002 r.  
Nr XLVIII/286/02 Rady Powiatu z dnia 19 czerwca 2002 r.  
Nr 444/2002 Zarządu Powiatu z dnia 16 lipca 2002 r.  
Nr XLIX/290/02 Rady Powiatu z dnia 30 lipca 2002 r.  
Nr 459/2002 Zarządu Powiatu z dnia 27 sierpnia 2002 r.  
Nr L/293/02 Rady Powiatu z dnia 06 września 2002 r.  
Nr 469/2002 Zarządu Powiatu z dnia 17 września 2002 r.  
Nr LI/297/02 Rady Powiatu z dnia 17 września 2002 r.  
Nr 478/2002 Zarządu Powiatu z dnia 10 października 2002 r.  
Nr 479/2002 Zarządu Powiatu z dnia 10 października 2002 r.  
Nr LII/299/02 Rady Powiatu z dnia 10 października 2002 r.  
Nr 489/2002 Zarządu Powiatu z dnia 12 listopada 2002 r.  
Nr I/6/02 Rady Powiatu z dnia 19 listopada 2002 r.  
Nr 1/2002 Zarządu Powiatu z dnia 26 listopada 2002 r.  
Nr II/10/02 Rady Powiatu z dnia 29 listopada 2002 r.  
Nr 5/2002 Zarządu Powiatu z dnia 11 grudnia 2002 r.  
Nr 8/2002 Zarządu Powiatu z dnia 20 grudnia 2002 r.  
Nr IV/24/2002 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2002 r.

Po dokonanych zmianach planowane dochody wynosiły 34.529.671 zł a planowane wydatki – 33.047.671 zł, natomiast planowana nadwyżka dochodów nad wydatkami obniżona została do 1.482.000 zł.

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

### **A. Plan dochodów.**

Planowane dochody według uchwały budżetowej wynosiły 32.191.899 zł.  
Przebieg zmian planu dochodów na przestrzeni roku przedstawia się jak niżej:

1. Uchwałą Nr XLV/260/02 Rady Powiatu z dnia 26 kwietnia 2002 r. zwiększono plan dochodów o 11.600 zł, z czego:
  - 1.600 zł to kwoty przekazane na dofinansowanie do zakupu paliwa i sprzętu dla Komendy Powiatowej Policji w Jaworze, w tym:
    - 300 zł przez Polski Związek Działkowców – Ogród Działkowy im. Juliusza Słowackiego w Jaworze,
    - 1.300 zł przez Powszechny Zakład Ubezpieczeń – Inspektorat w Jaworze.
  - 10.000 zł dotacja przyznana przez Gminę Bolków z przeznaczeniem na dofinansowanie do remontu komisariatu Policji w Bolkowie.
2. Uchwałą Nr 416/2002 Zarządu Powiatu zwiększono plan dochodów o 495.660 zł w wyniku:
  - a) zwiększenia dotacji na zadania realizowane przez powiat z zakresu administracji rządowej o 214.649 zł, z tego:
    - 48.214 zł dla Powiatowego Inspektoratu Weterynarii,
    - 130.000 zł dla Komendy Powiatowej Policji,
    - 36.435 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
  - b) zmniejszenia tej samej kategorii dotacji o 16.000 zł w rozdziale 71014 - opracowania geodezyjne i kartograficzne,
  - c) zwiększenia dotacji na realizację bieżących zadań własnych powiatu o 298.513 zł z czego w działach:
    - 801 – oświata i wychowanie 33.798 zł – całość w rozdziale 80195 – pozostała działalność,
    - 853 – opieka społeczna 262.000 zł, w tym:
      - 248.000 zł rozdział 85301 – placówki opiekuńczo-wychowawcze,
      - 14.000 zł rozdział 85304 – rodziny zastępcze,
    - 854 – edukacyjna opieka wychowawcza 2.715 zł – całość w rozdziale 85495 – pozostała działalność,
  - d) zmniejszenia tej samej kategorii dotacji o 1.502 zł w rozdziale 85395 – pozostała działalność.
3. Uchwałą Nr XLVI/273/02 Rady Powiatu w Jaworze z dnia 28 maja 2002 r. zwiększono i jednocześnie zmniejszono plan dochodów o 79.874 zł.  
W następstwie zmian dokonanych tą uchwałą kwota ogółem planu dochodów nie uległa zmianie a zmiany zaszyły w poszczególnych rozdziałach jak niżej:

- a) zwiększenia:
- rozdział 75020 – starostwa powiatowe o 26.386 zł z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej,
  - rozdział 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów o 2.322 zł,
  - rozdział 80130 – szkoły zawodowe o 51.166 zł z tytułu dotacji na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
- b) zmniejszenia:
- rozdział 75020 – starostwa powiatowe o 15 zł z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w związku z zmniejszeniem planu dochodów z zakresu administracji rządowej o 300 zł,
  - Rozdział 75622 – udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o 2.496 zł z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych,
  - Rozdział 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego o 51.166 zł,
  - Rozdział 75806 – część drogowa subwencji ogólnej powiatów i województw o 26.197 zł.
4. Uchwałą nr 418/2002 Zarządu Powiatu z dnia 04 czerwca 2002 r. zwiększono plan dochodów o 94.885 zł w wyniku zwiększenia dotacji:
- o 19.889 zł – na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze,
  - o 69.930 zł na sfinansowanie pomocy materialnej tj. stypendiów, zapomóg dla młodzieży wiejskiej w okresie styczeń-czerwiec 2002 r. która uczęszczała w roku szkolnym 2001/2002 do szkół ponadpodstawowych kończących się maturą,
  - o 5.066 zł na finansowanie zadań bieżących realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy.
5. Uchwałą Nr 444/2002 Zarządu Powiatu z dnia 16 lipca 2002 r. zwiększono plan dochodów o 42.000 zł w związku z:
- przyznaniem przez Gminę Jawor dotacji w kwocie 20.000 zł z przeznaczeniem na zakup leków dla Szpitala Powiatowego w Jaworze,
  - zwiększeniem o 22.000 zł dotacji na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych.
6. Uchwałą Nr XLIX/290/02 Rady Powiatu z dnia 30 lipca 2002 r. zwiększono plan dochodów o 100.000 zł w związku z przewidywanymi większymi wpływami z tytułu opłat komunikacyjnych.

7. Uchwałą Nr 459/2002 Zarządu Powiatu z dnia 27 sierpnia 2002 r. zwiększono plan dochodów o 212.000 zł w następstwie zwiększenia dotacji:
- o 12.000 zł dla zespołów ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności,
  - o 200.000 zł na kontynuację zadania inwestycyjnego „Adaptacja budynku po JAR na Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy”.
8. Uchwałą Nr 469/2002 Zarządu Powiatu z dnia 17 września 2002 r. zwiększono plan dochodów o 282.000 zł w związku z zwiększeniem dotacji:
- o 10.000 zł na prace geodezyjne i kartograficzne,
  - o 250.000 zł na dofinansowanie zadań remontowych w Domu Pomocy Społecznej w Bolkowie,
  - o 22.000 zł na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych.
9. Uchwałą Nr LI/297/02 Rady Powiatu z dnia 27 września 2002 r. zwiększono plan dochodów o 172.614 zł w związku z przewidywanymi większymi wpływami:
- o 133.614 zł z tytułu opłat komunikacyjnych,
  - o 39.000 zł z tytułu usług transportowych.
10. Uchwałą Nr 478/2002 Zarządu Powiatu z dnia 10 października 2002 r. zwiększono plan dochodów o 44.787 zł w następstwie zwiększenia dotacji:
- o 19.191 zł na przeprowadzenie wyborów do rad powiatów,
  - o 25.596 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych.
11. Uchwałą nr 479/2002 Zarządu Powiatu z dnia 10 października 2002 r. uchylono postanowienia uchwały nr 469/2002 Zarządu Powiatu – plan dochodów nie uległ zmianie w związku z wprowadzeniem zmian w planie dochodów identycznych do zmian wprowadzonych anulowaną uchwałą.
12. Uchwałą Nr LII/299/02 Rady Powiatu z dnia 10 października 2002 r. zwiększono plan dochodów o 162.000 zł w związku z:
- przyznaniem przez Gminę Bolków dotacji w kwocie 12.000 zł na dofinansowanie do remontu komisariatu Policji w Bolkowie,
  - przyznaniem przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu środków, w kwocie 150.000 zł, na adaptację hali warsztatów szkolnych Zespołu Szkół Zawodowych na halę widowiskowo sportową.
13. Uchwałą Nr 489/2002 Zarządu Powiatu z dnia 12 listopada 2002 r. zwiększono plan dochodów o 243.429 zł w następstwie zwiększenia dotacji:

- o 3.000 zł na przeprowadzenie wyborów do rad powiatu,
- o 166.598 zł na realizację III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli,
- o 17.000 zł na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych,
- o 5.831 zł na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze dla Komendy Powiatowej PSP i Komendy Powiatowej Policji,
- o 51.000 zł dla Powiatowego Urzędu Pracy na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

14. Uchwałą Nr I/6/2002 Rady Powiatu z dnia 19 listopada 2002 r. zwiększono plan dochodów o 250.000 zł w następstwie zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej.

15. Uchwałą Nr 1/2002 Zarządu Powiatu z dnia 26 listopada 2002 r. zwiększono plan dochodów o 152.248 zł w związku z zwiększeniem dotacji:

- o 1927 zł dla Powiatowego Inspektoratu Weterynarii na przeglądy prac restrukturyzacyjnych w zakładach deklarujących dostosowanie się do wymogów Unii Europejskiej,
- o 30.000 zł na prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne,
- o 75.000 zł na sfinansowanie zobowiązań komend Policji i Państwowej Straży Pożarnej,
- o 750 zł na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powoływanych do przeprowadzania postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli,
- o 16.633 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych,
- o 27.938 zł na sfinansowanie pomocy materialnej tj. stypendiów, zapomóg dla młodzieży wiejskiej, w okresie wrzesień - grudzień 2002 r., która uczęszcza w roku szkolnym 2002/2003 do szkół ponadpodstawowych kończących się maturą,

16. Uchwałą Nr II/10/02 Rady Powiatu z dnia 29 listopada 2002 r. zwiększono plan dochodów o 62.400 zł w związku z otrzymaniem dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 23.000 zł oraz przewidywanymi większymi o 39.400 zł wpływami Domów Pomocy Społecznej z tytułu usług.

17. Uchwałą Nr 5/2002 Zarządu Powiatu z dnia 11 grudnia 2002 r. zwiększono plan dochodów o 1.157 zł w następstwie zwiększenia dotacji na sfinansowanie III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli.

18. Uchwałą Nr IV/24/2002 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2002 r. zwiększono plan dochodów o 10.992 zł w związku z otrzymaniem dotacji z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

## **B. Wykonanie dochodów**

Informację o realizacji planu dochodów zawiera tabela nr 1. Dochody ogółem zrealizowane zostały w 98,4%. Na plan 34.529.671 zł wykonano 33.986.262 zł tj. o 543.409 zł mniej.

Niedobór dochodów w stosunku do planu miał miejsce z niżej wymienionych przyczyn:

- niższe od planowanych wpływy z tytułu sprzedaży składników majątku powiatu o 554.452 zł – nie sprzedano budynków w Jaworze przy ul. Armii Krajowej 4 i Szpitalnej 13 oraz działki niezabudowanej w Sadach Dolnych,
- niższe od planowanych wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości o 6.036 zł,
- niższe od planowanych wpływy z różnych dochodów o 46.009 zł – w tej pozycji zabrakło 31.700 zł wykazanych jako nieplanowane dochody z usług w rozdziale 60014 – drogi publiczne powiatowe,
- niższe od podanych przez Ministerstwo Finansów wpływy z tytułu udziału powiatu w podatkach stanowiących dochód państwa o 20.387 zł,
- niższe od planowanych dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zawartych umów na szkolenie uczniów ze szkół innych powiatów o 15.616 zł,
- nie przekazane środki na modernizację hali widowiskowo sportowej w kwocie 150.000 zł w związku z przesunięciem rozpoczęcia inwestycji na rok 2003.
- pozostałe niewielkie kwoty wynikają z niepełnego wykorzystania przyznanych dotacji przez jednostki organizacyjne.

Planowane dochody powiatu przekroczone zostały między innymi w związku z:

- uzyskaniem wyższych od planowanych wpływów z tytułu:
  - opłaty komunikacyjnej o 119.508 zł,
  - odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych o 53.208 zł,
  - usług świadczonych przez domy pomocy społecznej – 7.199 zł,
- uzyskaniem nieplanowanych wpływów – 13.546 zł.

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

### **A. Plan wydatków.**

Uchwała budżetowa na 2002 rok zakładała wydatki budżetowe powiatu w wysokości 30.672.015 zł.. W wyniku dokonywanych w ciągu roku zmian plan wydatków na ostatni dzień roku 2002 ukształtował się na poziomie 33.047.671 zł. Zmiany planu wydatków były zazwyczaj efektem zmian planu dochodów, które w zdecydowanej większości określały jednocześnie cele przeznaczenia zwiększonych środków.

Uwzględniając decyzje dysponentów, zwiększone dochody przeznaczone zostały na zwiększenie wydatków w następujący sposób:

1. Z kwoty 11.600 zł (Uchwała Rady Powiatu Nr XLV/260/02) przeznaczono:

- 300 zł na zakup paliwa dla Komendy Powiatowej Policji,
- 1.300 zł na zakup sprzętu dla Komendy Powiatowej Policji,
- 10.000 zł na remont komisariatu Policji w Bolkowie.

2. Z kwoty 513.162 zł (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 416/2002) przeznaczono:

a) na wydatki bieżące – 452.249 zł, z tego:

- 48.214 zł dla Powiatowego Inspektoratu Weterynarii,
- 130.000 zł dla Komendy Powiatowej Policji,
- 36.435 zł dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej,
- 40.000 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
- 197.600 zł dla placówek opiekuńczo-wychowawczych, w tym:
  - 102.000 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,
  - 35.600 zł dla Domu Małych Dzieci,
  - 60.000 zł dla Domu Dziecka,

b) na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 36.513 zł, z tego:

- 6.913 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
- 15.816 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
- 768 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
- 3.457 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
- 5.039 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
- 3.841 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,
- 136 zł dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej,
- 543 zł dla Powiatowego Ośrodka Doradztwa Metodyczno-Programowego,

c) na świadczenia socjalne – 24.400 zł – całość dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, w tym:

- 10.400 zł na usamodzielnienie wychowanków,
- 14.000 zł dla rodzin zastępczych

Wymieniona uchwała zmniejsza jednocześnie wydatki o 17.502 zł, z czego:

- 16.000 zł na opracowania geodezyjne i kartograficzne,
- 1.502 zł na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w rozdziale 85395, w tym:
  - 1.127 zł – Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,
  - 300 zł – Domu Dziecka,
  - 75 zł – Domu Małych Dzieci.



3. Z kwoty 94.885 zł (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 418/2002) przeznaczono:
  - a) 19.889 zł na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, w tym:
    - 13.846 zł dla Komendy Powiatowej Policji,
    - 6.043 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
  - b) 5.066 zł na wydatki bieżące dla Powiatowego Urzędu Pracy,
  - c) 69.930 zł na sfinansowanie pomocy materialnej tj. stypendiów, zapomóg dla młodzieży wiejskiej w okresie styczeń – czerwiec 2002 roku, która uczęszczała w roku szkolnym 2001/2002 do szkół ponadpodstawowych kończących się maturą, w tym:
    - 16.555 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
    - 24.940 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
    - 10.160 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
    - 18.275 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu.
4. Kwotę 1.000.000 zł (Uchwała Rady Powiatu Nr XLVII/276/02) w całości przeznaczono dla Zarządu Dróg Powiatowych na remonty dróg.
5. Kwotę 7.884 zł (Uchwała Rady Powiatu Nr XLVIII/286/02) w całości przeznaczono dla Starostwa Powiatowego na zakup materiałów i wyposażenia.
6. Z kwoty 42.000 (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 444/2002) przeznaczono:
  - 20.000 zł - dla Szpitala w Jaworze na zakup leków,
  - 22.000 zł – dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych.
7. Kwotę 100.000 zł (Uchwała Rady Powiatu Nr XLIX/290/02) w całości przeznaczono dla Starostwa Powiatowego na zakup materiałów, wyposażenia, energii i pozostałych usług.
8. Z kwoty 212.000 zł (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 459/2002) przeznaczono:
  - 12.000 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności,
  - 200.000 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego na realizację zadania inwestycyjnego „Adaptacja budynku po JAR na Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy”.
9. Uchwała Rady Powiatu Nr L/293/02 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:
  - a) zmniejszeniu o 1.000.000 zł wydatków Zarządu Dróg Powiatowych na remont dróg powiatowych,

- b) zwiększeniu o 100.000 zł wydatków na obsługę kredytów,
  - c) przesunięciu wydatków w ramach planu wydatków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego z rozdziału 85301 do rozdziału 80111 – kwota 13.600 zł.
10. Zmiany planu wydatków określone w Uchwale Zarządu Powiatu Nr 469/2002 zostały uchylone Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 479/2002.
11. Uchwała Rady Powiatu Nr LI/297/02 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:
- a) zwiększeniu wydatków o 172.614 zł, w tym:
    - 133.614 zł dla Starostwa Powiatowego na zakup materiałów, wyposażenia i pozostałych usług,
    - 39.000 zł dla Zarządu Dróg Powiatowych na wydatki bieżące,
  - b) przesunięciu wydatków między paragrafami w ramach planu wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w kwocie 10.055 zł.
12. Z kwoty 44.787 zł (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 478/2002) przeznaczono:
- a) 19.191 zł na przeprowadzenie wyborów do rad powiatu,
  - b) 25.596 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych, w tym:
    - 2.741 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
    - 9.271 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
    - 305 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
    - 1.675 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
    - 4.251 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
    - 4.121 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,
    - 404 zł dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej,
    - 1.616 zł dla Powiatowego Ośrodka Doradztwa Metodyczno-Programowego,
    - 866 zł dla Domu Dziecka,
    - 346 zł dla Domu Małych Dzieci.
13. Uchwała Zarządu Powiatu Nr 479/2002 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:
- a) zwiększeniu wydatków o 282.000 zł, w tym:
    - 10.000 zł na prace geodezyjne i kartograficzne,
    - 220.000 zł dla DPS w Bokowie na remonty obiektów,
    - 22.000 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych,

- 15.000 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego z przeznaczeniem na remont budynku internatu,
- 2.000 zł na wydatki bieżące dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- 5.000 zł dla Starostwa powiatowego na wydatki w związku z podjętymi działaniami mającymi na celu utworzenie w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Legnicy specjalności dydaktycznej „pielęgniarstwo medyczne” z siedzibą w Jaworze,
- 8.000 zł na dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym:
  - 3.000 zł na remont zabytkowego kościoła w Snowidzy,
  - 5.000 zł na remont budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Mściwojowie,

b) zwiększeniu o 38.200 zł wydatków bieżących i jednoczesnym zmniejszeniu rezerwy, w tym:

- 7.000 zł dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- 16.200 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
- 15.000 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,

c) przesunięciach wydatków między rozdziałami – 19.375 zł, w tym:

- z rozdziału 80145 do rozdziału 80143 - 1.175 zł,
- z rozdziału 85301 do rozdziału 75020 – 18.200 zł

d) przesunięciach wydatków między jednostkami – 54.954 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego, w tym:

- 30.300 zł z Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
- 1.500 zł z I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
- 23.154 zł z Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,

e) przesunięciach między paragrafami wydatków w ramach planu Komendy Powiatowej PSP – 43.479 zł,

14. Z kwoty 162.000 zł (Uchwała Rady Powiatu Nr LII/299/02)

przeznaczono:

- 12.000 zł dla Komendy Powiatowej Policji na remont komisariatu w Bolkowie,
- 150.000 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych na modernizację hali sportowo-widowiskowej,

15. Uchwała Zarządu Powiatu Nr 489/2002 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:

a) zwiększeniu wydatków o 243.429 zł, w tym:

- 166.598 na realizację III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli, z tego:

- 32.734 zł I Zespół Szkół Ogólnokształcących,
- 39.166 zł Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego,
- 15.400 zł Zespół Szkół Zawodowych,
- 19.457 zł Zespół Szkół Agrobiznesu,
- 26.692 zł Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy,
- 11.549 zł Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy,
- 1.946 zł Powiatowy Ośrodek Doradztwa Metodyczno-Programowego,
- 5.398 zł Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna,
- 7.849 zł Dom Dziecka,
- 6.290 zł Dom Małych Dzieci,
- 117 zł Schronisko Młodzieżowe w Myśliborzu,
- 3.000 zł na przeprowadzenie wyborów do rad powiatu,
- 17.000 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na pomoc pieniężną dla rodzin zastępczych ,
- 5.831 zł na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, z tego:
  - 3.839 zł dla Komendy Powiatowej Policji,
  - 1.992 zł dla Komendy Powiatowej PSP
- 51.000 zł dla Powiatowego Urzędu Pracy na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,

b) zwiększeniu o 1.000 zł wydatków na remont zabytkowego kościoła w Małuszowie i jednoczesnym zmniejszeniu rezerwy,

c) przesunięciach między paragrafami wydatków w ramach planu Powiatowego Inspektoratu Weterynarii – 8.681 zł,

16. Uchwała Rady Powiatu Nr I/6/02 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:

a) Zwiększeniu o 250.000 zł wydatków na remonty w szkołach i placówkach oświatowych mających na celu usunięcie zagrożeń dla zdrowia, w tym:

- 200.000 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,
- 50.000 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,

b) przesunięciach między paragrafami wydatków w ramach planu Zespołu Szkół Zawodowych – 150.000 zł,

17. Z kwoty 152.248 zł (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 1/2002) przeznaczono:

- 1.927 zł dla Powiatowego Inspektoratu Weterynarii na wydatki związane z przeglądem prac restrukturyzacyjnych w zakładach deklarujących dostosowanie się do wymogów Unii Europejskiej,
- 30.000 zł na prace i opracowanie geodezyjne i kartograficzne,
- 75.000 zł na sfinansowanie zobowiązań komend Policji i Państwowej Straży Pożarnej, w tym:

- 25.000 zł KPP,
- 50.000 zł KP PSP,
- 16.633 zł na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych, w tym:
  - 2.286 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
  - 5.868 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
  - 254 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
  - 1.397 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
  - 2.303 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
  - 3.046 zł dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego,
  - 130 zł dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej,
  - 520 zł dla Powiatowego Ośrodka Doradztwa Metodyczno-Programowego,
  - 592 zł dla Domu Dziecka,
  - 237 zł dla Domu Małych Dzieci,
- 27.938 zł na sfinansowanie pomocy materialnej tj. stypendiów, zapomóg dla młodzieży wiejskiej w okresie wrzesień – grudzień 2002 roku, która uczęszcza w roku szkolnym 2002/2003 do szkół ponadpodstawowych kończących się maturą, w tym:
  - 7.268 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
  - 10.042 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
  - 4.376 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
  - 6.252 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
- 750 zł na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powoływanych do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli.

18. Uchwała Rady Powiatu Nr II/10/02 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:

- a) zwiększeniu wydatków bieżących o 62.400 zł, w tym:
  - 23.000 zł dla Starostwa Powiatowego na sfinansowanie skutków usuwania awarii kotłowni w DPS w Mierczycach,
  - 39.400 zł dla domów pomocy społecznej, z tego:
    - 20.800 zł DPS Bolków,
    - 3.600 zł DPS Jawor,
    - 15.000 zł DPS Mierzyce,
- b) przesunięciach planu wydatków między jednostkami – 67.500 zł z zespołu Szkół Zawodowych do Starostwa w związku z przejęciem przez Starostwo Powiatowe czynności związanych z udzieleniem zamówienia publicznego na modernizację hali sportowo-widowiskowej.

19. Uchwała Zarządu Powiatu Nr 5/2002 wprowadzała zmiany planu wydatków polegające na:

- a) Zwiększeniu o 1.157 zł wydatków bieżących Powiatowego Ośrodka Doradztwa Metodyczno-Programowego na sfinansowanie III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli,
- b) przesunięciach planu wydatków między jednostkami:
  - dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego – 6.188 zł, w tym:
    - 839 zł z Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
    - 665 zł z Domu Dziecka,
    - 3.527 zł z Domu Małych Dzieci
    - 1.157 zł z Powiatowego Ośrodka Doradztwa Metodyczno-Programowego,
- c) przesunięciach między paragrafami wydatków w ramach planów Zespołu Szkół Agrobiznesu, Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego i Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego – łącznie 40.027 zł

20. Zmiany planu wydatków wprowadzone Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 8/2002 polegały na:

- a) zwiększeniu o 18.007 zł wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie i jednoczesnym zmniejszeniu rezerwy,
- b) przesunięciach planu wydatków między jednostkami, w tym:
  - 39.456 zł z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie do:
    - Domu Dziecka – 21.449 zł,
    - Starostwa Powiatowego – 18.007 zł,
- c) przesunięciach między paragrafami wydatków w ramach planu Zespołu Szkół Zawodowych, – 37.313 zł,

21. Zmiany planu wydatków wprowadzone Uchwałą Rady Powiatu Nr IV/24/2002 polegały na:

- a) zwiększeniu o 10.992 zł wydatków bieżących na usuwanie skutków awarii kotłowni w DPS Mierczyce, w tym:
  - 5.494 zł dla DPS Mierczyce,
  - 5.496 zł dla Starostwa Powiatowego,
- b) zmniejszeniu o 70.000 zł planu wydatków Zarządu Dróg Powiatowych,
- c) przesunięciach między paragrafami wydatków w ramach planu Zarządu Dróg Powiatowych – 22.945 zł.

## **B. Wykonanie wydatków budżetowych.**

Wydatki budżetowe na rok 2002 planowane były w wysokości 33.047.761 zł a ich wykonanie ukształtowało się na poziomie 32.457.020 zł tj. 98,2%. Szczegółową informację o realizacji wydatków na tle wielkości planowanych zawiera tabela nr 2, natomiast analizę realizacji planu wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne przedstawione są w tabeli nr 3.

Większość jednostek zrealizowała swoje plany wydatków zgodnie z dyspozycjami Starostwa i w wysokościach odpowiadających planom, są to:

- Powiatowy Inspektorat Weterynarii;
- Zarząd Dróg Powiatowych,
- Komenda Powiatowa Policji,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy,
- I Zespół Szkół Ogólnokształcących,
- Zespół Szkół Agrobiznesu,
- Powiatowy Ośrodek Doradztwa Metodyczno Programowego,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- Dom Dziecka,
- Dom Małych Dzieci,
- Dom Pomocy Społecznej w Bolkowie,
- Dom Pomocy Społecznej w Jaworze,
- Dom Pomocy Społecznej w Mierzycach,
- Powiatowy Urząd Pracy,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

W pozostałych jednostkach nastąpiły nieznaczne rozbieżności w realizacji planów wydatków jak niżej:

1. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – o 2.026 zł mniejsze od planowanych wydatki bieżące,
2. Starostwo – mniejsze wydatki o 354.908 zł z tego:
  - a) 6.899 zł z tytułu niepełnego wykorzystania limitu dotacji dla jednostek nie będących jednostkami organizacyjnymi powiatu - dot. rozdziałów 92195 i 92695,
  - b) 83.011 zł z tytułu niższych, od planowanych, kosztów obsługi kredytów w związku z systematycznie obniżanymi w roku 2002 stopami procentowymi,
  - c) 13.857 zł z tytułu mniejszych od planowanych wydatków Rady Powiatu,
  - d) 36.042 zł z tytułu mniejszych od planowanych wydatków na utrzymanie urzędu Starostwa,
  - e) 27 zł niepełne wykorzystanie dotacji na gospodarkę gruntami i nieruchomościami,
  - f) 215.072 zł – nie wykorzystana rezerwa

3. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy – o 463 zł mniejsze od planowanych wydatki na ubezpieczenia zdrowotne,
4. Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego – o 15.615 zł mniejsze od planowanych wydatki bieżące,
5. Zespół Szkół Zawodowych – o 217 500 zł mniejsze wydatki na działalność inwestycyjną. W związku z koniecznością zachowania procedur wynikających z ustawy o zamówieniach publicznych, nie został wyłoniony do końca roku wykonawca robót inwestycyjnych. Środki planowane na nakłady inwestycyjne tej jednostki w roku 2002 przeniesione zostały na rok następny.

Kwoty nie wykorzystanych dotacji poszczególne jednostki przekazały na rachunek Starostwa w styczniu 2003 r. Również w styczniu 2003 roku przekazane zostały na rachunek Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego kwoty nie wykorzystanych dotacji otrzymanych na realizację zadań rządowych.

Nie odnotowano przekroczenia planowanych wydatków w żadnej jednostce organizacyjnej.

### **III. Przychody, rozchody i stan zobowiązań**

Przychody i rozchody wykonane zostały zgodnie z planem tj.:

W ramach przychodów planowano i zaciągnięto 1.600.000 zł kredytów, w tym:

- 600.000 zł w Banku Zachodnim WBK S.A,
- 1.000.000 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego.

W ramach rozchodów planowano:

- spłatę kredytów – 1.862.000 zł – spłacono zgodnie z planem,
- udzielenie pożyczki dla ZOZ w Jaworze – 1.220.000 zł – udzielono zgodnie z planem.

Stan zobowiązań jednostek organizacyjnych na 31.12.2002 roku zamknął się kwotą 2.878.628 zł, w tym z tytułu:

- zaciągniętych kredytów - 2.674.800 zł,
- przyjętych depozytów – 38 zł,
- zobowiązań wymagalnych – 203.790 zł.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów w całości dotyczą Starostwa Powiatowego, natomiast zobowiązania wymagalne powstały w jednostkach:

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – 520 zł,
- Dam Małych Dzieci – 31.418 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy – 127.182 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 21.448 zł,
- Starostwo Powiatowe – 23.222 zł.



Wykazane zobowiązania wymagalne obciążą plany wydatków bieżących wymienionych jednostek na rok 2003.

Jedynym zobowiązaniem wobec jednostek należących do sektora finansów publicznych jest zobowiązanie wobec Powiatu Legnickiego z tytułu orzekania o stopniu niepełnosprawności - 21.449 zł

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

Rok 2002 zamknięty został nadwyżką w wysokości 1.529.242 zł natomiast skumulowany wynik finansowy na dzień 31.12.2002 r. to nadwyżka w kwocie 1.352.561 zł. Na wynik finansowy składają się zrealizowane w 2002 roku dochody w wysokości 33.986.262 zł pomniejszone o skumulowany wynik finansowy na 31.12.2001 r (strata 176.681 zł) i o zrealizowane wydatki w kwocie 32.457.020 zł.

Na rok 2002 planowana była nadwyżka budżetowa dochodów nad wydatkami w kwocie 1.482.000 zł przewidziana na sfinansowanie części planowanych rozchodów. Ponieważ faktyczna nadwyżka budżetowa za rok 2002 zamknęła się kwotą 1.529.242 zł a wykonane rozchody były równe z rozchodami planowanymi, na rachunku bieżącym budżetu powstała nadwyżka środków pieniężnych w kwocie 47.242 zł. Kwota ta jako wolne środki wprowadzona zostanie do budżetu roku 2003.

Szczegółowe zestawienie źródeł powstania wolnych środków zawiera tabela nr 6, natomiast główne źródła wolnych środków to:

Wyższe od planowanych dochody w działach:

- 75020 – o 194.864 zł (w tym 119.508 zł z tytułu opłat komunikacyjnych i 49.983 zł odsetki od środków na rachunku bankowym),
- 85302 – o 8.963 zł ( w tym 7.199 zł z tytułu wpływów z usług).

Niższe od planowanych wydatki w rozdziałach:

- 75019 – o 13.857 zł wydatki bieżące Rady Powiatu,
- 75702 – o 83.011 zł wydatki na obsługę kredytów,
- 75818 – o 215.072 zł – niewykorzystana rezerwa,
- 80130 – o 233.113 zł (w tym 217.500 zł wydatki na modernizację hali sportowej i 15.615 zł na wynagrodzenia w Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego)

Rozmiary przedstawionych kwot nadwyżki pomniejszone zostały przez:

Niższe od planowanych dochody w rozdziałach:

- 70005 – o 554.452 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości,
- 75622 – o 20.387 zł z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- 80130 – o 162.876 zł ( w tym 150.000 zł dotacja na modernizację hali przeniesiona na rok 2003 i 15.616 zł z tytułu odpłatności za szkolenie uczniów).

## V. Plan i wykonanie zadań w zakresie remontów i inwestycji.

Na wydatki majątkowe w roku 2002 przewidziana była kwota 1.212.303 zł,  
z czego:

- 902.317 zł na roboty remontowo-budowlane,
- 309.986 zł na zakupy inwestycyjne.

Realizacja zadań w zakresie wydatków inwestycyjnych przedstawia się jak niżej:

- a) Nakłady poniesione na roboty remontowo budowane – tego typu wydatki w kwocie 684.814 zł poniesiono na:
- modernizację budynku administracyjno-mieszkalnego Powiatowego Inspektoratu Weterynarii – 44.997 zł,
  - adaptację budynku po JAR na Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy – 639.817 zł.

Zadanie to kontynuowane było od 1994 roku (inwestycję rozpoczęło Kuratorium Oświaty w Legnicy). Wydatki ponoszone w poszczególnych latach, w związku z wymienionym zadaniem inwestycyjnym, przedstawiają się następująco:

- 2.364.816,88 zł – kwoty wydatkowane do końca 1998 roku przez Kuratorium Oświaty w Legnicy,
- 600.000 zł - w roku 1999,
- 1.500.000 zł - w roku 2000,
- 1.177.169.16 zł - w roku 2001,
- 639.817 zł - w roku 2002.

Łączne nakłady poniesione na adaptację budynku na Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy – 6281.803,04 zł

Wydatki poniesione w 2002 r. są zgodne z planem a środki na ich sfinansowanie to:

- 200.000 zł – dotacje celowe przyznane w ramach programu „Zagospodarowanie przejętego mienia i rekultywacja terenów zdegradowanych przez wojska Federacji Rosyjskiej”,
- 269.812 zł - dotacje z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 40.000 zł – dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Legnicy,
- 130.005 zł - środki własne.

- b) Nakłady na zakupy inwestycyjne, w łącznej kwocie 309.985 zł, poniosły dwie jednostki:

- Zarząd Dróg Powiatowych – 305.986 zł, w tym:
  - 100.372 zł - spłata za remonter,

- 41.114 zł – ścinarka do poboczy,
  - 60.000 zł – ciągnik,
  - 100.000 zł – koparko-ładowarka,
  - 4.500 zł – cysterna do bitumu,
- Dom Pomocy Społecznej w Mierzycach – 3.999 zł - kserokopiarka,

c) Planowane a nie rozpoczęte zadania inwestycyjne – modernizacja hali sportowo-widowiskowej - 217.500 zł.

## **VI. Analiza wykonania planu przychodów i wydatków środków specjalnych, gospodarstw pomocniczych i funduszy celowych.**

### ŚRODKI SPECJALNE

Kształtowanie się wykonanych przychodów i wydatków środków specjalnych na tle wielkości planowanych przedstawia tabela nr 4. Wynika z niej, że zarówno przychody jak i wydatki były niższe od wielkości planowanych:

Przychody o 36.817 zł tj. o 4,7%,  
Wydatki o 123.665 zł tj. o 13,4%.

Wykonanie przychodów środków specjalnych wg źródeł ich pozyskania ilustruje poniższe zestawienie. Najwyższy udział w strukturze dochodów osiągnęły dochody z usług – 54,48 i dochody z najmu i dzierżawy – 18,84%.

### **Przychody środków specjalnych wg paragrafów:**

Paragrafy	Treść	Kwota	Udział w przychodach środków specjalnych ogółem %
O69	wpływy z różnych opłat	114 403	15,26
O75	dochody z najmu i dzierżawy	141 260	18,84
O83	wpływy z usług	408 408	54,48
O92	pozostałe odsetki	3 422	0,46
O96	otrzymane spadki, zapisy i darowizny	80 874	10,79
O97	wpływy z różnych dochodów	1 260	0,17
<b>Razem</b>	<b>przychody środków specjalnych wg paragrafów</b>	<b>749 627</b>	<b>100,00</b>

Poniższe zestawienie przedstawia poniesione, w ramach środków specjalnych, wydatki. W strukturze wydatków najwyższy udział przypada na zakup środków żywności – 31,46% i zakup materiałów – 30,29%.

### Wydatki środków specjalnych wg paragrafów:

Paragrafy	Treść	Kwota	Udział w wydatkach środków specjalnych ogółem %
3030	różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 018	0,63
4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	32 254	4,05
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	4 645	0,58
4120	składki na Fundusz Pracy	565	0,07
4210	zakup materiałów i wyposażenia	241 231	30,29
4220	zakup środków żywności	250 532	31,46
4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3.096	0,39
4260	zakup energii	119 965	15,06
4270	zakup usług remontowych	11 618	1,46
4300	zakup usług pozostałych	121 276	15,23
4410	podróże służbowe krajowe	4 930	0,62
4430	różne opłaty i składki	1 126	0,14
4530	podatek od towarów i usług VAT	195	0,02
<b>Razem wydatki środków specjalnych wg paragrafów</b>		<b>796 451</b>	<b>100,00</b>

### Wydatki środków specjalnych wg rozdziałów:

Dział	Treść	Kwota	Udział w wydatkach środków specjalnych ogółem %
O1021	Inspekcja weterynaryjna	35 333	4,44
60014	Drogi publiczne powiatowe	15 594	1,96
75020	Starostwo Powiatowe	25 420	3,19
75411	Komenda Powiatowa PSP	2 403	0,30
80120	Licea ogólnokształcące	26 786	3,36
80130	Szkoły zawodowe	25 679	3,22
80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	20 609	2,59
85301	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	59 836	7,51
85302	Domy pomocy społecznej	112 992	14,19
85318	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	4 295	0,54
85403	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	48 066	6,04
85406	Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna	7 797	0,98
85410	Internaty i bursy szkolne	313 702	39,38
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	97 939	12,30
<b>Razem wydatki środków specjalnych wg działów</b>		<b>796 451</b>	<b>100,00</b>

## GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Gospodarstwa pomocnicze funkcjonujące w ramach samorządu powiatowego to:

1. Pracownie Ćwiczeń Praktycznych przy Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego,
2. Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej  
– wyodrębniony ze struktur Starostwa.

**Pracownie Ćwiczeń Praktycznych** zrealizowały planowane przychody w 185,9% - na plan 91.740 zł wykonano 170.567 zł. 83,8% przychodów tj. 142.884 zł pochodzi ze sprzedaży wyrobów i usług.

W znacznie mniejszym stopniu, aniżeli plan przychodów, przekroczone zostały planowane koszty, które na plan 149.830 zł wyniosły 153.655 zł tj. 102,6%.

Wydatki Pracowni Ćwiczeń Praktycznych przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia osobowe	32.728 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	2.769 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	7.056 zł
- koszty materiałowe	35.513 zł
- koszty energii elektrycznej	12.748 zł
- koszty usług	51.930 zł
- pozostałe koszty (delegacje, podatki , f-sz św. soc.)	10.911 zł

Rok 2002 zamknięty został nadwyżką bilansową w kwocie 16.912 zł, z której 50% pozostaje gospodarstwie a 50% przekazane zostanie do budżetu.

Część pozostająca w gospodarstwie przeznaczona została na:

- zwiększenie środków obrotowych,	4.228 zł
- dofinansowanie inwestycji.	4.228 zł

**Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej** planował przychody w wysokości 257.315 zł i zrealizował je w 100%.

Źródła przychodów Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej to:

- usługi	257.800 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	16 zł

Wydatki na działalność planowano na poziomie przychodów tj. 257.315 zł

i zostały nieznacznie przekroczone – o 221 zł. Wydatki Powiatowego Ośrodka

Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej przeznaczone zostały na:

- wynagrodzenia osobowe	158.905 zł
- dodatkowe wynagrodzenia roczne	12.207 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	32.309 zł
- koszty materiałów i energii	24.418 zł
- koszty usług	24.448 zł
- pozostałe koszty	5.249 zł

Rok 2002 zamknięty został stratą w kwocie 220 zł, która w całości pokryta zostanie w drodze zmniejszenia środków obrotowych.

## FUNDUSZE CELOWE

### **Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.**

Plan przychodów w wysokości 290.000 zł zrealizowany został w 75,9% tj. uzyskano przychody w wysokości 219.978 zł. Wydatki Funduszu w okresie sprawozdawczym ukształtowały się na poziomie 307.561 zł. Nadwyżka kosztów nad przychodami pokryta została nie wykorzystanymi środkami z roku ubiegłego.

Podstawowe kierunki rozchodu środków Funduszu:

a) koszty usług, w tym:	226.486 zł
- na rzecz Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	162.300 zł
b) przelewy na rzecz Centralnego i Wojewódzkiego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i kartograficznym	41.704 zł
c) zakupy inwestycyjne	39.371 zł

Stan środków pieniężnych na koniec roku – 45.373 zł.

### **Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.**

Plan przychodów zrealizowany został w 171,3% tj. uzyskano 142.141 zł przy planie 83.000 zł. W roku 2002 z środków Funduszu wydano 55.666 zł z czego 52.442 zł to dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:

- 37.950 zł dla Zakładu Opieki Zdrowotnej w Jaworze,
- 1.500 zł dla Gminy Męcinka,
- 1.500 zł dla Gminy Wądroże Wielkie
- 10.992 zł na usuwanie skutków awarii kotłowni w Domu Pomocy Społecznej w Mierzcycach,
- 500 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących.

Środki na rachunku bankowym w kwocie 271.807 zł pozostają do dyspozycji Funduszu na rok następny.

### **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.**

Na realizację zadań w zakresie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w roku 2002 przyznano dla powiatu 639.833 zł, w tym:

- 525.425 zł – na rehabilitację zawodową (tworzenie nowych stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych, refundacja wynagrodzeń tych osób, pożyczki dla osób fizycznych, szkolenia),
- 114.408 zł – na rehabilitację społeczną (turnusy rehabilitacyjne, dofinansowanie do sprzętu rehabilitacyjnego, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze oraz dofinansowanie do sportu i kultury).

Wykorzystanie środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przedstawia się jak niżej:

**1. Rehabilitacja zawodowa:**

- a) Na zwrot kosztów organizacji nowych stanowisk pracy dla osób niepełnosprawnych przyznano i wykorzystano 88.000 zł – utworzono 10 nowych stanowisk pracy.
- b) na zwrot kosztów wynagrodzeń osób zatrudnionych na nowych stanowiskach pracy (utworzonych w 2002 r.) przyznano 10.889 zł – wykorzystano 7.101 zł.
- c) Na zobowiązania dotyczące refundacji wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne dotyczące umów zawartych w latach 1999 – 2001 przeznaczono 405.836 zł z czego wykorzystano 315.323 zł
- d) Na pożyczki na rozpoczęcie działalności gospodarczej lub rolniczej przyznano 20.000 zł. – wykorzystano w całości udzielając 2-ch pożyczek po 10.000 zł.
- e) Szkolenie osób niepełnosprawnych - realizowane jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Jaworze. Na ten cel przeznaczono i wykorzystano 700 zł.

**2. Rehabilitacja społeczna** - zadania z zakresu rehabilitacji społecznej, zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, realizowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze.

Na ten cel przyznano 114.408 zł z przeznaczeniem na:

- a) dofinansowanie do turnusów rehabilitacyjnych – 52.280 zł, w tym:
  - 24.000 dla dorosłych – wykorzystano 23.840 zł
  - 28.280 zł dla dzieci i młodzieży – wykorzystano w całości,
- b) dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze – 55.000 zł, w tym:
  - 32.000 zł dla dorosłych – wykorzystano 31.828 zł,
  - 23.000 zł dla dzieci i młodzieży – wykorzystano 20.212 zł,
- c) dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki osób niepełnosprawnych – 7.128 zł, w tym:
  - 3.000 zł dla dorosłych – wykorzystano 3.000 zł,
  - 4.128 zł dla dzieci i młodzieży – wykorzystano 4.128 zł
- d) koszty obsługi Funduszu ustalone zostały w wysokości 2% zrealizowanych zadań. Na koszty obsługi przekazano łącznie 10.849 zł, z tego:
  - dla Powiatowego Urzędu Pracy 14 zł,
  - dla Starostwa Powiatowego 10.835 zł.

## Fundusz Pracy

W roku 2002 r. otrzymano z Krajowego Urzędu Pracy środki w wysokości 20.856.800 zł a pozostałe dochody i wpływy Funduszu Pracy wyniosły w tym okresie 548.900 zł, w tym:

- 448.000 zł - spłacone pożyczki,
- 43.200 zł - odsetki od udzielonych pożyczek,
- 51.400 zł – pozostałe odsetki.,
- 6.300 zł - inne dochody

Wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 20.638.100 zł, z tego:

1. Świadczenia dla bezrobotnych i inne obligatoryjne płatności 18.642.900 zł, w tym:
  - 10.558.500 zł – na zasiłki dla bezrobotnych,
  - 8.084.400 zł – na zasiłki i świadczenia przedemerytalne,  
(te grupy świadczeń stanowią 90,3% wszystkich wydatków zrealizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy).
2. 1.282.300. zł – na aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu, w tym:
  - 41.800 na szkolenia,
  - 321.400 zł na prace interwencyjne,
  - 273.000 zł na roboty publiczne,
  - 232.900zł na pożyczki
  - 401.000 zł na aktywizację zawodową absolwentów,
  - 12.200 zł na pozostałe aktywne formy,
3. 531.500 zł na refundację przygotowania zawodowego młodocianych i dodatków dla opiekunów praktyk.
4. 181.400 pozostałe wydatki, w tym głównie:
  - koszty obsługi i prowizje bankowe – 73.400 zł,
  - koszty opłat pocztowych, sądowych i egzekucyjnych – 15.200 zł,
  - rozwój systemu informatycznego –68.900 zł.