

# SPRAWOZDANIE

## ZARZĄDU POWIATU JAWORSKIEGO Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU ZA 2005 ROK

Jawor, marzec 2006 r.

Zgodnie z art. 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104) Zarząd Powiatu w Jaworze przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Jaworskiego za 2005 rok zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków budżetu na dzień 31.12.2005 r.

Budżet Powiatu Jaworskiego na 2005 rok uchwalony został Uchwałą Nr XXXII/158/05 Rady Powiatu w Jaworze z dnia 25 marca 2005 r.

Planowane dochody wynosiły 29.002.092 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 30.685.039 zł. Był to zatem budżet deficytowy a planowany deficyt budżetu ustalony został w wysokości 1.682.947 zł.

Na przestrzeni 2005 roku budżet Powiatu Jaworskiego ulegał zmianom na podstawie niżej przedstawionych uchwał Rady Powiatu i Zarządu Powiatu:

Nr 292/2005 Zarządu Powiatu z dnia 06 kwietnia 2005 r.  
Nr XXXIII/165/05 Rady Powiatu z dnia 19 kwietnia 2005 r.  
Nr 316/2005 Zarządu Powiatu z dnia 25 maja 2005 r.  
Nr 320/2005 Zarządu Powiatu z dnia 08 czerwca 2005 r.  
Nr XXXV/181/05 Rady Powiatu z dnia 17 czerwca 2005 r.  
Nr 324/2005 Zarządu Powiatu z dnia 22 czerwca 2005 r.  
Nr XXXVI/187/05 Rady Powiatu z dnia 21 lipca 2005 r.  
Nr 346/2005 Zarządu Powiatu z dnia 31 sierpnia 2005 r.  
Nr 357/2005 Zarządu Powiatu z dnia 05 października 2005 r.  
Nr XXXVIII/202/05 Rady Powiatu z dnia 20 października 2005 r.  
Nr 366/2005 Zarządu Powiatu z dnia 23 listopada 2005 r.  
Nr XXXIX/207/05 Rady Powiatu z dnia 02 grudnia 2005 r.  
Nr 370/2005 Zarządu Powiatu z dnia 07 grudnia 2005 r.  
Nr 375/2005 Zarządu Powiatu z dnia 14 grudnia 2005 r.  
Nr XL/209/05 Rady Powiatu z dnia 16 grudnia 2005 r.  
Nr 377/2005 Zarządu Powiatu z dnia 28 grudnia 2005 r.  
Nr XLI/211/05 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2005 r.

Oprócz wymienionych uchwał Zarząd Powiatu podjął w roku 2005 uchwałę, która związana była z zmianami budżetu jednak nie wpływała na jego stan. Była to uchwała Zarządu Powiatu nr 347/2005 z dnia 30 sierpnia 2005 r. podjęta w związku z połączeniem Domów Pomocy Społecznej w Bolkowie i w Mierczycach w jedną jednostkę organizacyjną, dla której określono nowe plany dochodów i wydatków oraz dochodów własnych stanowiące sumy planów połączonych jednostek.

Po dokonanych zmianach planowane dochody wynosiły 32.145.402 zł a planowane wydatki – 34.399.399 zł. Planowany deficyt wzrósł więc do kwoty 2.253.997 zł.

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

### **A. Plan dochodów.**

Planowane dochody według uchwały budżetowej wynosiły 29.002.092 zł.

Przebieg zmian planu dochodów na przestrzeni roku przedstawia się jak niżej:

1. Uchwałą Nr 292/2005 Zarządu Powiatu z dnia 06 kwietnia 2005 r. zwiększono plan dochodów o 996 zł w wyniku zwiększenia dotacji w rozdziale 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz zmniejszono o 11.139 zł plan dochodów w związku z zmniejszeniem dotacji w rozdziale 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.
2. Uchwałą Nr 320/2005 Zarządu Powiatu w Jaworze z dnia 08 czerwca 2005 r. zwiększono plan dochodów o 5.000 zł w wyniku zwiększenia dotacji w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe oraz zmniejszono o 9.152 zł plan dochodów w związku z zmniejszeniem dotacji w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej.
3. Uchwałą nr XXXV/181/05 Rady Powiatu z dnia 17 czerwca 2005 r. zwiększono plan dochodów o 100.000 zł w związku z przyjęciem do budżetu powiatu części środków, odpowiadających podatkowi VAT, od wieczystego użytkowania nieruchomości Skarbu Państwa.
4. Uchwałą nr 324/2005 Zarządu Powiatu z dnia 22 czerwca 2005 r. zwiększono plan dochodów o 183.921 zł w wyniku zwiększenia dotacji:
  - a) o 40.961 zł w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej,
  - b) o 142.960 zł w rozdziale 85203 – Ośrodki wsparcia.
5. Uchwałą nr 346/2005 Zarządu Powiatu z dnia 3 sierpnia 2005 r. zwiększono plan dochodów o 101.009 zł w związku z:
  - a) zwiększeniem o 135.000 zł dotacji, w tym:
    - o 65.000 zł w rozdziale 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne,
    - o 68.000 zł w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej,
    - o 2.000 zł w rozdziale 71015 – Nadzór budowlany,
  - b) zmniejszeniem, o 33.991 zł, dotacji w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej.

6. Uchwałą nr 357/2005 Zarządu Powiatu z dnia 05 października 2005 r. zwiększono plan dochodów o 108.915 zł w wyniku:
- a) zwiększenia o 150.750 zł dotacji, w tym:
- ✓ o 50.000 zł w rozdziale 80195 – Pozostała działalność (w dziale Oświata i wychowanie),
  - ✓ o 100.750 zł w dziale 85202 – Domy pomocy społecznej,
- b) zmniejszenia o 41.835 zł dotacji w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej.
7. Uchwałą nr XXXVIII/202/05 Rady Powiatu z dnia 20 października 2005 r. zwiększono plan dochodów o 775.000 zł, w tym:
- ✓ o 600.000 zł w rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – w związku z zwiększeniem planu dochodów z opłat komunikacyjnych,
  - ✓ o 90.000 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe w związku z niepełnym wykorzystaniem środków przeznaczonych na realizację wydatków nie wygasających z roku ubiegłego,
  - ✓ o 50.000 zł w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej w związku z zawartymi z gminami umowami o współfinansowanie pobytu mieszkańców domu pomocy społecznej,
  - ✓ o 30.000 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej w związku z zawartym porozumieniem z Powszechnym Zakładem Ubezpieczeń o dofinansowanie przez PZU zakupu podnośnika hydraulicznego dla KP PSP w Jaworze,
  - ✓ o 5.000 zł w rozdziale 85417 – Szkolne schroniska młodzieżowe w związku z zwiększeniem planu dochodów z usług w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Myśliborzu.
8. Uchwałą nr 366/2005 Zarządu Powiatu z dnia 23 listopada 2005 r. dokonano zmian planu dochodów jak niżej:
- zwiększenia planu o 266.947 zł, w tym:
- w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 43.100 zł,
  - w rozdziale 80195 – pozostała działalność – 500 zł,
  - w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – 223.347 zł,
- zmniejszenia planu o 13.095 zł, w tym:
- w rozdziale 75045 – Komisje poborowe – o 2.995 zł,
  - w rozdziale 75495 – Pozostała działalność – o 3.720 zł,
  - w rozdziale 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – 6.380 zł (dotyczy wychowanków DDz, DMDz i SOS-W).

9. Uchwałą Nr XXXIX/207/05 Rady Powiatu z dnia 02 grudnia 2005 r. zwiększono plan dochodów o 622.191 zł , w tym:

- o 581.391 zł w rozdziale 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego,
- o 38.000 zł w rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe – w związku z sprzedażą przez Zespół Szkół Agrobiznesu wycofanych z eksploatacji maszyn rolniczych,
- o 2.800 zł w rozdziale 75495 – Pozostała działalność w związku z sprzedażą złomu z zlikwidowanych środków trwałych.

Uchwałą tą dokonano również przemieszczenia między paragrafami dochodów kwoty 30.000 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej z dochodów przeznaczonych na wydatki bieżące do dochodów związanych z wydatkami inwestycyjnymi.

10. Uchwałą nr 370/2005 Zarządu Powiatu z dnia 07 grudnia 2005 r. zmniejszono plan dochodów o 21.661 zł, w wyniku dokonanych zmian dotacji w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej polegających na;

- zwiększeniu dotacji o 60.702 zł na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej,
- zmniejszeniu dotacji o 82.363 zł w związku z rozliczeniem dotacji na podopiecznych przyjętych do domów pomocy społecznej w roku 2005.

11. Uchwałą Nr 375/2005 Zarządu Powiatu z dnia 14 grudnia 2005 r. skorygowano uchwałą Zarządu Powiatu nr 366/2005 w części dotyczącej zmniejszenia dochodów w rozdziale 75495 (tego rodzaju zmiany należały do kompetencji Rady Powiatu). Następstwem tej uchwały było zwiększenie o 3.720 zł dochodów w rozdziale 75495 – Pozostała działalność.

12. Uchwałą nr XL/209/05 Rady Powiatu z dnia 16 grudnia 2005 r. dokonano zwiększenia planu dochodów o 564.174 zł w rozdziałach:

- 75020 – Starostwa powiatowe o 265.499 zł,
- 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw o 198.675 zł,
- 85202 – Domy pomocy społecznej o 100.000 zł,

13. Uchwałą nr 377/2005 Zarządu Powiatu z dnia 28 grudnia 2005 r. zmniejszono plan dochodów o 150.100 zł w związku z zmniejszeniem dotacji w rozdziale 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (dotyczy bezrobotnych).

14. Uchwałą nr XLI/211/05 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2005 r. dokonano zmian planu dochodów polegających na:

- a) zwiększeniu planu dochodów o 647.084 zł w związku z:
- zwiększeniem o 568.333 zł subwencji w rozdziale 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej,
  - zwiększeniem o 41.624 zł dotacji od innych powiatów w rozdziale 85204 - Rodziny zastępcze,
  - zwiększeniem planu dochodów o 22.000 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami oraz o 15.127 zł w rozdziale 75020 – Starostwa powiatowe w związku z zmianą paragrafów klasyfikacji tych dochodów,
- b) zmniejszeniem planów dochodów o 21.500 zł w rozdziale 70005 i o 9.000 zł w rozdziale 75020 w związku z zmianą paragrafów klasyfikacji tych dochodów .

## **B. Wykonanie dochodów**

Informację o realizacji planu dochodów zawiera tabela nr 1. Dochody ogółem zrealizowane zostały w 101,6 %. Na plan 32.145.402 zł wykonano 32.646.228 zł, tj. o 500.826 zł więcej. Kwota przekraczająca planowane dochody składa się z uzyskanych dochodów ponadplanowych w wysokości 863.821 zł pomniejszonych o 362.995 zł stanowiących sumę niezrealizowanych dochodów planowanych.

Niedobór dochodów w stosunku do planu w kwocie 362.995 zł miał miejsce z niżej wymienionych przyczyn:

- a) niepełne wykorzystanie zaplanowanych dotacji z budżetu państwa i innych źródeł
- 47. 394, w tym:
    - 5 zł – Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – na wydatki bieżące,
    - 17 zł – Starostwo Powiatowe na wydatki bieżące,
    - 21.331 zł – Starostwo Powiatowe – na wydatki majątkowe, z tego:
      - ✓ 21.297 zł – na dofinansowanie zakupu samochodów,
      - ✓ 36 zł – na zakup oprogramowania GEOXA,
    - 25.757 zł – Powiatowy Urząd Pracy – na składki zdrowotne za bezrobotnych,
    - 284 zł – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej na zasiłki Rodzinne,
- b) niższe o 124.086 zł, od planowanych, dotacje na stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych,

c) niższe o 160.167 zł, od planowanych, dochody jednostek organizacyjnych powiatu, w tym:

- Szkolnego Schroniska Młodzieżowego o 31.268 zł z tytułu usług,
- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie o 128.899 zł z tytułu dotacji od innych powiatów na usamodzielnianie wychowanków,

d) niższe od planowanych o 31.348 zł pozostałe dochody własne, w tym:

- 25.445 zł z tytułu rozliczenie podatku VAT z Urzędem Dolnośląskim od należności Skarbu Państwa z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- 3.720 zł z tytułu mniejszych wpływów od Regionalnego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych na utrzymanie bazy w Słupie,
- 1.050 zł z tytułu braku wpływów od rodziców wychowanków Domu Dziecka i Domu Małych Dzieci,
- 1.133 zł z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostek organizacyjnych.

Planowane dochody powiatu przekroczone zostały o 863.821 zł w związku z uzyskaniem wyższych od planowanych wpływów z tytułu:

- ✓ opłaty komunikacyjnej o 328.326 zł,
- ✓ udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o 112.378 zł,
- ✓ udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych o 29.749 zł,
- ✓ kształcenia uczniów z terenu innych powiatów o 74.100 zł,
- ✓ usług świadczonych przez Dom Pomocy Społecznej o 98.730 zł,
- ✓ dopłaty gmin do podopiecznych Domu Pomocy Społecznej o 56.517 zł,
- ✓ odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych o 73.670 zł,
- ✓ pozostałych tytułów o 90.351 zł, w tym:
  - dochody uzyskane w związku z realizacją dochodów skarbu państwa – 38.083 zł,
  - wpływ do budżetu środków specjalnych od Szkolnego Schroniska Młodzieżowego (w jednostce tej nie utworzono dochodów własnych jednostek budżetowych) – 20.039 zł,
  - wpływ do budżetu niewykorzystanych środków z nie wygasających wydatków roku 2004 – 15.218 zł,
  - wynajem i dzierżawa lokali Starostwa Powiatowego – 4.699 zł,
  - wpływów z różnych dochodów jednostek organizacyjnych – 12.312 zł.

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

### **A. Plan wydatków.**

Uchwała budżetowa na 2005 rok zakładała wydatki budżetowe powiatu w wysokości 30.685.039 zł. W wyniku dokonywanych w ciągu roku zmian plan wydatków na ostatni dzień roku 2005 ukształtował się na poziomie 34.399.399 zł.

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

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

1. Kwotę 996 zł (Uchwała Zarządu Powiatu Nr 295/2005) przeznaczono na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Uchwałą tą zmniejszono o 11.139 zł wydatki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

2. Z kwoty 571.050 zł (uchwała Rady Powiatu nr XXXIII/165/05) przeznaczono:

- 350.000 zł na remonty w placówkach oświatowych, w tym:
  - 80.000 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
  - 80.000 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
  - 150.000 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
  - 40.000 zł dla Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego,
- 134.789 zł dla Starostwa Powiatowego, w tym:
  - 124.789 zł na wydatki bieżące,
  - 10.000 zł na zakupy inwestycyjne (sprzęt komputerowy dla Komendy Powiatowej Policji w Jaworze),
- 86.261 zł dla Zarządu Dróg Powiatowych na wydatki bieżące.

3. Uchwałą Nr 316/2005 Zarządu Powiatu dokonano przemieszczenia planu wydatków między paragrafami klasyfikacji w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów w związku z unormowaniem planu wydatków finansowanych środkami unijnymi. Uchwała ta nie powodowała zmiany planu wydatków ogółem.

4. Uchwałą Nr 320/2005 Zarządu Powiatu dokonano zwiększenia i zmniejszenia planu wydatków polegających na:

- a) zwiększeniu o 5.000 zł planu na wydatki Starostwa Powiatowego w związku

z realizacją zadania rządowego – podsumowanie i uczczenie pierwszego roku członkostwa Polski w Unii Europejskiej,

- b) zmniejszeniu o 9.152 zł środków na wydatki bieżące Domu Pomocy Społecznej.
  - c) przemieszczeniu 40.000 zł z rozdziału 80134 do 80143 w ramach planu wydatków Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego.
5. Kwotę 100.000 zł (uchwała Rady Powiatu Nr XXXV/181/05) przeznaczono na wydatki bieżące Starostwa Powiatowego w związku z zarejestrowaniem jednostki jako czynnego płatnika podatku od towarów i usług.
6. Z kwoty 183.921 zł (uchwała Zarządu Powiatu Nr 324/2005) przeznaczono:
- 142.960 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w związku z uruchomieniem Ośrodka Wsparcia, w tym:
    - 72.960 zł na wydatki bieżące,
    - 70.000 zł na wydatki majątkowe,
  - 40.961 zł dla Domu Pomocy Społecznej na wydatki bieżące.
7. Uchwałą Nr XXXVI/187/05 Rady Powiatu dokonano przemieszczenia planu wydatków w kwocie 35.000 zł z Starostwa Powiatowego do Zespołu Szkół Agrobiznesu. Uchwała ta nie powodowała zmiany planu wydatków ogółem.
8. Z kwoty 135.000 zł (uchwała Zarządu Powiatu nr 346/2005) przeznaczono:
- 65.000 zł dla Starostwa Powiatowego na opracowania geodezyjne i kartograficzne – założenie ewidencji budynków i lokali miasta Jawor i miasta Bolków,
  - 68.000 zł dla Domu Pomocy Społecznej na dofinansowanie remontu prowadzonego przez DPS Bolków w filii w Jaworze,
  - 2.000 zł na wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Uchwałą tą dokonano również:

- a. Zwiększenia o 91.165 zł planu wydatków finansowanych środkami z rezerwy ogólnej, w tym:
  - Starostwa Powiatowego o 86.165 zł, z tego:
    - 40.500 zł w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,

- 34.428 zł w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport,
  - 10.000 zł na zakup sprzętu i wyposażenia do Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego i Powiatowego Zespołu Reagowania Kryzysowego,
  - 1.237 zł na rozliczenie dotacji z roku ubiegłego,
- Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego o 5.000 zł na zakup usług remontowych,
- b. zmniejszenia planu wydatków Domu Pomocy Społecznej o 33.991 zł,
- c. przemieszczenia środków na wydatki bieżące między paragrafami klasyfikacji;
- w rozdziale 85203 – 35.000 zł z paragrafu zakupu usług pozostałych na wynagrodzenia,
  - w rozdziale 92195 – 20.000 zł z paragrafu zakupu usług pozostałych na dotacje.

9. Z kwoty 150.750 zł (Uchwała Zarządu Powiatu nr 357/2005) przeznaczono:

- 100.750 zł dla Domu Pomocy Społecznej na wydatki bieżące,
- 50.000 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu na zakup środków dydaktycznych niezbędnych do praktycznej nauki zawodu.

Uchwałą tą dokonano również:

- a. zwiększenia o 19.380 zł planu wydatków finansowanych środkami z rezerwy ogólnej, w tym:
- Starostwa Powiatowego o 15.880 zł, z tego:
    - 9.500 zł na zakup sprzętu i wyposażenia do Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego i Powiatowego Zespołu Reagowania Kryzysowego,
    - 6.380 zł w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego,
  - I Zespołu Szkół Ogólnokształcących o 3.500 zł na zwiększenie wynagrodzeń.

b. zmniejszenia planu wydatków Domu Pomocy Społecznej o 41.835 zł.

10. Z kwoty 775.000 zł (uchwała Nr XXXVIII/202/05 Rady Powiatu) przeznaczono:

- 381.000 zł na remonty w jednostkach organizacyjnych, w tym:
  - 105.000 zł dla Starostwa Powiatowego,
  - 90.000 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
  - 75.000 zł dla Domu Małych Dzieci,
  - 52.000 zł dla Domu Dziecka w Kaczorowie,

- 38.000 zł dla Domu Pomocy Społecznej,
  - 21.000 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
- 121.000 zł na wydatki majątkowe, w tym:
- 91.000 zł na dofinansowanie zakupu 3 samochodów dostosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych,
  - 30.000 zł na dofinansowanie zakupu podnośnika dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
- 273.000 zł na wydatki bieżące, w tym:
- 193.000 zł dla Starostwa Powiatowego na zakup tablic rejestracyjnych,
  - 50.000 zł dla Domu Pomocy Społecznej,
  - 5.000 zł dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego,
  - 25.000 zł dla Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego na uzupełnienie księgozbiorów w bibliotece pedagogicznej,

uchwałą tą zmniejszono o 360.000 zł plan wydatków na remonty dróg a zwolnione środki przeznaczono na potrzeby Szpitala Powiatowego w Jaworze, w tym:

- ✓ 270.000 zł na zakup specjalistycznego sprzętu,
- ✓ 90.000 zł na remonty w obiektach Szpitala Powiatowego w Jaworze.

11. z kwoty 266.947 zł (uchwała nr 366/2005 Zarządu Powiatu) przeznaczono:

- 223.347 zł na stypendia dla uczniów – do czasu rozdysponowania środków dla poszczególnych jednostek o całą kwotę zwiększono plan wydatków Starostwa Powiatowego,
- 43.100 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na wydatki bieżące,
- 500 zł dla Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego.

Pozostałe zmiany to:

- a. zmniejszenie o 6.380 zł wydatków w rozdziale 85156 oraz przemieszczenia w planach jednostek, które otrzymywały środki na opłatę składek na ubezpieczenia zdrowotne za dzieci,
- b. zmniejszenie o 2.995 zł planu wydatków na komisje poborowe w związku z niepełnym wykorzystaniem środków,

- c. zmniejszenie o 3.720 zł planu wydatków na utrzymanie bazy w Słupie w związku z rozwiązaniem, przez Regionalny Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych, porozumienia na współfinansowanie kosztów utrzymania tego obiektu,
- d. przesunięcia, zastrzeżone dla Zarządu Powiatu, między paragrafami wydatków, dokonane na wnioski jednostek organizacyjnych, w tym:
  - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na kwotę 280 zł,
  - Zarządu Dróg Powiatowych na kwotę 80.836 zł,
- e. przeznaczenie środków z rezerwy ogólnej w kwocie 4.500 zł na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek do biblioteki pedagogicznej,
- f. przemieszczenie między paragrafami wydatków kwoty 50.000 zł w dziale 801 – Oświata i wychowanie.

12. Z kwoty 622.191 zł (uchwała nr XXXIX/207/05 Rady Powiatu) przeznaczono:

- 559.600 zł na wydatki bieżące jednostek oświatowych i opiekuńczo-wychowawczych, z tego:
  - 202.000 zł dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego na sfinansowanie zaległych zobowiązań wobec ZUS, uzupełnienie środków zakładowego funduszu świadczeń socjalnych oraz sfinansowanie skutków zmiany regulaminu wynagradzania,
  - 135.000zł na sfinansowanie zamówienia publicznego udzielonego w związku z usuwaniem awarii instalacji C.O. w Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego,
  - 70.000 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego na dostosowanie pomieszczeń na sale komputerowe,
  - 50.000 zł dla Domu Małych Dzieci na odprawy dla zwolnionych pracowników oraz zakup żywności i usług,
  - 45.000 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących na wynagrodzenia, zakup materiałów i usług,
  - 38.000 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu na zakup usług remontowych,
  - 14.600 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na nagrody dla pracowników z okazji Dnia Pracownika Socjalnego, zakup materiałów i usług,
  - 5.000 zł dla Szkolnego Schroniska Młodzieżowego na realizację decyzji w zakresie ochrony przeciwpożarowej,
- 59.791 zł dla Starostwa Powiatowego na wydatki bieżące, w tym:

- 55.000 zł na zakup materiałów w związku z zwiększonym wzrostem zakupów tablic rejestracyjnych i innych materiałów związanych z rejestracją pojazdów,
  - 4.791 zł na wydatki w zakresie obrony cywilnej,
- 2.800 zł na wydatki bieżące dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,

Uchwałą tą dokonano jednocześnie przemieszczenia środków w kwocie 30.000 zł między paragrafami klasyfikacji w ramach rozdziału 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

13. Uchwałą Nr 370/2005 Zarządu Powiatu dokonano:

- ✓ zmian planu wydatków Domu Pomocy Społecznej polegających na zwiększeniu o 60.702 zł oraz zmniejszeniu o 82.363 zł wydatków w związku z rozliczeniem dotacji dokonany przez Urząd Wojewódzki,
- ✓ przeznaczenia, z rezerwy ogólnej, kwoty 8.000 zł na pomoc materialną dla uczniów, w tym:
  - 2.800 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu,
  - 2.400 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
  - 1.600 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
  - 1.200 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących.

14. O kwotę 3.720 zł (uchwała Zarządu Powiatu Nr 375/2005) zwiększono wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na utrzymanie bazy w Słupie.

15. Z kwoty 564.174 zł (uchwała Rady Powiatu Nr XL/209/05) przeznaczono:

- 464.174 zł dla Starostwa Powiatowego na:
  - ✓ wydatki na zakupy inwestycyjne – 265.499 zł, w tym:
    - dofinansowanie zakupu trzech samochodów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych – 263.999 zł,
    - zakup oprogramowania GEOXA – 1500 zł,
  - ✓ uregulowanie zobowiązań Zespołu Opieki Zdrowotnej w Jaworze, w części przejętej przez Powiat w ramach programu restrukturyzacyjnego – 198.675 zł,
- 100.000 zł na wydatki bieżące dla Domu Pomocy Społecznej.

16. Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 377/2005 dokonano zmniejszenia o 150.100 zł wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w rozdziale 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia.

Pozostałe zmiany wydatków polegały na przeniesieniach, na wniosek jednostek, planów wydatków między działami w ramach posiadanych limitów – zmiany te pozostawały bez wpływu na poziom wydatków ogółem.

17. Kwotę 616.584 zł (uchwała Rady Powiatu Nr XLI/211/05) przeznaczono w całości dla Starostwa Powiatowego na zakupy materiałów i usług.

Pozostałe zmiany wydatków polegały na przeniesieniach, na wniosek jednostek, planów wydatków między działami w ramach posiadanych limitów – zmiany te pozostawały bez wpływu na poziom wydatków ogółem.

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

Wydatki budżetowe na 2005 rok planowane były w wysokości 34.399.399 zł natomiast wydatki zrealizowane zamknęły się kwotą 31.716.857 zł tj. 92,2%.

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

Jednostki, które zrealizowały swoje plany wydatków zgodnie z dyspozycjami Zarządu Powiatu i w wysokościach odpowiadających planom, to:

- Zarząd Dróg Powiatowych,
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy,
- Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- Dom Pomocy Społecznej,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

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

1. Starostwo Powiatowe – mniejsze wydatki o 2.606.929 zł, z tego:
  - a) 1.876.272 zł z tytułu mniejszych od planowanych wydatków Starostwa, w tym:
    - na zakup materiałów i wyposażenia – 413.400 zł,
    - na zakup usług remontowych – 631.805 zł,

- na zakup usług pozostałych – 265.297zł,
  - na wydatki majątkowe – 521.899 zł,
  - z pozostałych tytułów – 43.871 zł,
- b) 319.098 zł z tytułu nie zakończonego remontu ulicy Starojaworskiej,
  - c) 131.132 zł z tytułu nie wykorzystanej rezerwy ogólnej,
  - d) 125.455 zł z tytułu niższych, od planowanych, kosztów obsługi kredytów,
  - e) 50.000 zł z tytułu nie poniesionych nakładów na zorganizowanie powiatowej biblioteki publicznej,
  - f) 26.833 zł z tytułu przekazania niższych od planowanych dotacji dla szkół niepublicznych,
  - g) 20.022 zł z tytułu mniejszych od planowanych wydatków na spłatę zadłużenia Zespołu Opieki Zdrowotnej w Jaworze,
  - h) 17.600 zł w związku z nie wykonaniem dokumentacji geodezyjno-kartograficznej dla gruntów rolnych zalesionych w 2002 roku,
  - i) 14.655 zł w związku z niepełnym wykorzystaniem środków na plany urządzenia lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa dla gmin Męcinka, Paszowice i Wądroże Wielkie,
  - j) 9.293 zł z tytułu mniejszych od planowanych wydatków Rady Powiatu,
  - k) 9.041 zł z tytułu niższych od planowanych wydatków związanych z obsługą stypendiów finansowanych środkami unijnymi,
  - l) 5.810 zł w związku z niepełnym wykorzystaniem środków na wyposażenie Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego,
  - m) 1.718 zł – z tytułu przekazania niższych od planowanych dotacji na kulturę fizyczną i sport.
2. Placówki oświatowe poniosły o 40.872 zł niższe od planowanych wydatki w związku z niepełnym wykorzystaniem środków na stypendia dla uczniów finansowane środkami unijnymi, w tym:
    - a) o 17.493 zł Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego,
    - b) o 11.013 zł Zespół Szkół Zawodowych,
    - c) o 10.204 zł Zespół Szkół Agrobiznesu,
    - d) o 2.162 zł I Zespół Szkół Ogólnokształcących.
  3. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – poniosła o 7.953 zł mniejsze od planowanych wydatki bieżące, w tym;
    - o 7.669 zł na utrzymanie bazy w Słupie,
    - o 284 zł na zasiłki rodzinne,
  4. Powiatowy Urząd Pracy – poniósł mniejsze o 24.900 zł wydatki na składki zdrowotne za bezrobotnych,
  5. Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego poniosło o 1.026 zł mniejsze od planowanych wydatki na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych do biblioteki pedagogicznej,

6. Dom Małych Dzieci poniósł o 665 zł mniejsze od planowanych wydatki na składki zdrowotne za wychowanków
7. Dom Dziecka poniósł o 192 zł mniejsze od planowanych wydatki na składki zdrowotne za wychowanków,
8. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – mniejsze o 5 zł od planowanych wydatki bieżące,

Suma wydatków wykonanych jest niższa o 2.682.542 zł od wydatków planowanych.

Kwoty nie wykorzystanych dotacji poszczególne jednostki przekazały na rachunek Starostwa Powiatowego w styczniu 2006 r. Również w styczniu 2006 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.

Uchwałą nr XLI/213/05 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2005 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2005, zawierający kwotę 30.000 zł na zakup sprzętu ratownictwa drogowego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Jaworze. Ostateczny termin dokonania wymienionego wydatku określony został na dzień 31 marca 2006 r.

W roku 2005 Powiat Jaworski wykorzystał środki pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 427.709 zł, które przeznaczone były na:

- ✓ stypendia dla uczniów – 399.982 zł,
- ✓ obsługę programu – 27.727 zł.

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

#### **a) Przychody.**

Uchwała budżetowa zakładała przychody na 2005 r. w postaci kredytu w wysokości 2.700.000 zł – kredyt, w kwocie zgodnej z uchwałą budżetową, zaciągnięto w Banku Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych Oddział w Jaworze. Uchwałą nr XXXIII/165/05 Rady Powiatu z dnia 19 kwietnia 2005 r. zwiększono plan przychodów na 2005 r. do wysokości 3.278.932 zł w związku z zatwierdzeniem sprawozdania Zarządu Powiatu za rok 2004, wykazującym wolne środki w kwocie 578.932 zł.

## **b) Rozchody.**

Plan rozchodów na 2005 r. wg uchwały budżetowej ustalony był na poziomie 1.017.053 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów – spłacono kredyty w wysokości planowanej.

Uchwałą nr XXXIII/165/05 Rady Powiatu z dnia 19 kwietnia 2005 r. zwiększono plan rozchodów o 7.882 zł celem rozliczenia wewnętrznego budżetów lat ubiegłych.

## **IV. Zobowiązania.**

W zakresie regulowania zobowiązań przez jednostki organizacyjne nastąpiła zdecydowana poprawa.

Zobowiązania wymagalne powstały jedynie z Komendzie Powiatowej Straży Pożarnej.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2005 r. ukształtował się na poziomie 3.324.000 zł, z czego:

- ✓ 3.316.000 zł – zobowiązania Starostwa Powiatowego z tytułu zaciągniętych kredytów (spłata kredytów następuje terminowo, zgodnie z zawartymi umowami),
- ✓ 8.000 zł – zobowiązania wymagalne Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej z tytułu równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego i równoważnika remontowego naliczonego dla emerytów, byłych pracowników KP PSP.

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

Rok 2005 zamknięty został nadwyżką, dochodów nad wydatkami, w wysokości 929.371 zł natomiast skumulowany wynik finansowy na dzień 31.12.2005 r. osiągnął poziom 3.469.768 zł. Na wynik finansowy składają się zrealizowane w 2005 roku dochody w wysokości 32.646.228 zł powiększone o skumulowany wynik finansowy na 31.12.2004 r (zysk 3.440.997 zł) i pomniejszone o zrealizowane wydatki w kwocie 31.716.857 zł oraz o umorzoną część pożyczki Zespołu Opieki Zdrowotnej w Jaworze w kwocie 900.600 zł .

Na rok 2005 planowany był deficyt budżetu w kwocie 2.253.997 zł a faktycznie budżet roku 2005 zamknął się nadwyżką w kwocie 929.371 zł w związku z czym na rachunku bieżącym budżetu powstała nadwyżka środków pieniężnych w kwocie 3.183.368 zł. Kwota ta jako wolne środki wprowadzona zostanie do budżetu roku 2006.

Szczegółowe zestawienie źródeł powstania wolnych środków zawiera tabela nr 7. Główne źródła wolnych środków to:

- a) wyższe o 500.826 zł, od planowanych, dochody wynikające z ponadplanowych dochodów w kwocie 863.821 zł pomniejszonych o 362.995 zł niezyskanych a planowanych dochodów (szczegółowy opis zawarty na stronach 6 i 7 - o wykonaniu dochodów)
- b) niższe o 2.682.542 zł, od planowanych, wydatki w poszczególnych jednostkach organizacyjnych (szczegółowy opis na stronach 13 i 14 – o wykonaniu wydatków budżetowych),

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

Na wydatki majątkowe w roku 2005 przewidziana była, w uchwale budżetowej kwota 348.000 zł, podwyższona w trakcie roku do poziomu 1.017.699 zł, z czego:

- 29.720 zł na roboty remontowo-budowlane,
- 987.979 zł na zakupy inwestycyjne,

Realizacja zadań w zakresie wydatków majątkowych przedstawia się jak niżej:

- a) w ramach robót remontowo-budowlanych poniesiono nakłady na adaptację pomieszczeń dokonaną przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie dla potrzeb Ośrodka Wsparcia – kwota nakładów zgodna z planem tj. 29.720 zł.
- b) w zakresie zakupów inwestycyjnych wydano 466.080 zł tj. o 521.899 zł mniej od planu.

Zakupów majątkowych dokonywały jednostki organizacyjne:

- Starostwo Powiatowe – łączne wydatki 404.600 zł, z tego:
  - ✓ 323.605 zł na zakup samochodów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych,
  - ✓ sprzęt komputerowy i wyposażenie – 35.878 zł,
  - ✓ kserokopiarka - 15.117 zł,
  - ✓ 30.000 zakup sprzętu do ratownictwa drogowego dla KP PSP (ujęte w wykazie wydatków nie wygasających w roku 2005),
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – łączne wydatki majątkowe – 50.280 zł, z tego:
  - wyposażenie dla Ośrodka Wsparcia – 40.280 zł,
  - zakup sprzętu komputerowego – 10.000 zł,

➤ Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego – 5.000 zł na zakup projektora do biblioteki pedagogicznej,

➤ Zarząd Dróg Powiatowych 6.200 zł na zakup przyczepy.

Z planowanych zakupów nie doszły do skutku lub były niższe wydatki od planowanych:

- ✓ nie zakupiono sprzętu specjalistycznego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej – planowane nakłady 360.000 zł,
- ✓ zakupu sprzętu komputerowego i oprogramowania - niższe wydatki od planowanych o 129.005 zł,
- ✓ zakup 3 samochodów niższe wydatki od planowanych o 32.894 zł,

Na zakup usług remontowych zakładano wydatki w kwocie 2.339.145 zł, z czego wykorzystano 1.388.243 zł.

Zdecydowana większość tych wydatków to nakłady na remont nieruchomości - 1.216.350 zł, z tego:

- 285.000 zł - Dom Pomocy Społecznej,
- 244.999 zł - Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego,
- 179.666 zł – Zespół Szkół Agrobiznesu,
- 208.185 zł – Starostwo Powiatowe,
- 160.000 zł - I Zespół Szkół Ogólnokształcących,
- 59.000 zł – Dom Dziecka,
- 79.500 zł – Dom Małych Dzieci.

Pozostałe wydatki na remonty w kwocie 171.893 zł poniesione zostały na remont sprzętu i wyposażenia jednostek organizacyjnych.

Z planowanych wydatków nie zostały sfinalizowane nakłady głównie na:

- remont termoizolacyjny budynku Starostwa – planowano 635.000 zł,
- remont ulicy Starojaworskiej – z zaplanowanych nakładów 360.000 zł w roku 2005 wydano 40.903 zł

## **VII. Analiza wykonania dochodów własnych jednostek budżetowych, funduszy celowych i gospodarstw pomocniczych.**

### **DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**

Dochody własne jednostek budżetowych wprowadzone zostały od 2005 roku w miejsce środków specjalnych.

Środki zgromadzone na rachunkach bankowych środków specjalnych poszczególnych jednostek organizacyjnych przeniesione zostały na rachunki dochodów własnych z wyjątkiem Szkolnego Schroniska Młodzieżowego dla którego nie utworzono dochodów własnych. Środki tej jednostki przekazane zostały na dochody powiatu.

Kształtowanie się przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na tle wielkości planowanych przedstawiają tabele nr 4 i 5.

#### **Przychody dochodów własnych wg paragrafów:**

<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Kwota (zł)</b>	<b>Udział w przychodach dochodów własnych ogółem %</b>
069	Wpływy z różnych opłat	61.873	8,12
075	Dochody z najmu i dzierżawy	10.756	1,41
083	Wpływy z usług	316.592	41,56
092	Pozostałe odsetki	3.197	0,42
096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	155.637	20,43
097	Wpływy z różnych dochodów	68.436	8,99
888	Wpływ z środków specjalnych	145.224	19,07
	<b>Razem przychody</b>	<b>761.715</b>	<b>100,00</b>

Głównym źródłem przychodów w ramach dochodów własnych jednostek budżetowych były wpływy z usług, odpłatność za pobyt i wyżywienie w internatach oraz darowizny.

Uzyskiwane dochody własne przeznaczane są w poszczególnych jednostkach na dofinansowanie działalności, z której pochodzą wpływy.

Z ogólnej kwoty wydatków – 611.769 zł przeznaczono jak niżej:

<b>§</b>	<b>Treść</b>	<b>Kwota (zł)</b>	<b>Udział w wydatkach dochodów własnych ogółem %</b>
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń,	1.023	0,17
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	2.003	0,33
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.797	0,62
4210	Zakup materiałów i wyposażenia,	253.722	41,47
4220	Zakup środków żywności,	147.300	24,08
4230	Zakup leków i materiałów medycznych,	569	0,09
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,	3.003	0,49
4260	Zakup energii,	31.239	5,11

4270	Zakup usług remontowych,	34.870	5,70
4280	Zakup usług zdrowotnych	130	0,02
4300	Zakup usług pozostałych,	123.217	20,14
4410	Podróże służbowe krajowe,	1.540	0,25
4430	Różne opłaty i składki,	9.325	1,52
4580	Pozostałe odsetki	31	0,01
<b>Razem wydatki wg paragrafów</b>		<b>611.769</b>	<b>100,00</b>

#### Wydatki dochodów własnych wg rozdziałów:

Dział	Treść	Kwota (zł)	Udział w wydatkach dochodów własnych ogółem %
60014	Drogi publiczne powiatowe,	95.401	15,59
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej,	1.500	0,24
80120	Licea ogólnokształcące,	12.945	2,12
80130	Szkoły zawodowe,	29.467	4,82
80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa,	5.911	0,97
85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze,	129.034	21,09
85202	Domy pomocy społecznej,	37.413	6,12
85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie,	376	0,06
85403	Specjalne ośrodki szkolno- wychowawcze,	91.208	14,91
85410	Internaty i bursy szkolne,	208.514	34,08
<b>Razem wydatki środków specjalnych wg działów</b>		<b>611.769</b>	<b>100,00</b>

#### GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Gospodarstwa pomocnicze funkcjonują przy:

- Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego w Jaworze – Pracownie Ćwiczeń Praktycznych,
- Starostwie Powiatowym – Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Jaworze

Planowane przychody Pracowni Ćwiczeń Praktycznych wynoszące 196.313 zł wykonane zostały w wysokości 208.195 zł tj. 106,1%. Głównym źródłem przychodów były wpływy z usług 208.145 zł.

Planowane koszty zrealizowano w 92,7% tj. na plan 196.313 zł wykonano 181.900 zł, z kwoty tej przeznaczono :

- 49.928 zł na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń,
- 54.291 zł na koszty materiałowe,
- 3.129 zł na zakup energii,
- 64.897 zł na zakup usług,
- 9.655 zł pozostałe wydatki (delegacje, podatki, odpisy na ZFŚS)

Pracownie Ćwiczeń Praktycznych uzyskały za rok 2005 dodatni wynik finansowy w wysokości 26.295 zł, z czego 50% podlega wpłacie do budżetu Powiatu.

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej na planowaną kwotę przychodów 300.000 zł uzyskał przychody w wysokości 300.175 zł tj. 100,1% planu. Natomiast wydatki ukształtowały się na poziomie 105,9% planu – na plan 300.000 zł wydano 317.626 zł. Wydatkowana kwota przeznaczona została na:

wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	246.947 zł,
zakup materiałów i wyposażenia	22.684 zł,
zakup energii	5.605 zł,
zakup pozostałych usług	36.074 zł,
odpisy na ZFŚS i inne	6.316 zł.

Za rok 2005 Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej poniósł stratę w wysokości 17.145 zł, która pokryta została środkami obrotowymi.

## **FUNDUSZE CELOWE**

### Państwowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Plan przychodów i kosztów funduszu na rok 2005 ustalony został na poziomie – 323.000 zł.

Dochody zrealizowane zostały w wysokości 281.404 zł tj. 87,1% planu. Źródłami dochodów PFGZiK były:

- 278.575 zł – opłaty za korzystanie z zasobu geodezyjnego,
- 2.829 zł – odsetki od środków na rachunku bankowym i z innych tytułów.

Koszty PFGZGiK w omawianym okresie zamknęły się kwotą 287.395 zł tj. 89,0% a poniesione były na:

zakup usług	220.493 zł,
wpłaty na rachunek WFGZGiK	63.002 zł,
wydatki majątkowe (zakup serwera z oprogramowaniem)	3.900 zł,

Stan środków obrotowych PFZGiK na dzień 31.12.2005 r. – 60.348 zł,  
w tym:

57.217 zł – środki pieniężne,  
21.309 zł – należności,  
18.178 zł – zobowiązania.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Planowane na 2005 rok przychody PFOŚiGW wynoszą 115.000 zł a faktycznie osiągnięte - 73.773 zł tj. 64,2%. Jedynym źródłem przychodów były opłaty za korzystanie ze środowiska.

W roku 2005 z środków Funduszu wydano 107.764 zł – 93,7% planu, z tego:

- 67.725 zł - dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:
  - ✓ 53.000 zł dla jednostek organizacyjnych powiatu, z czego:
    - 1.000 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
    - 2.000 zł dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego,
    - 50.000 zł dla Starostwa Powiatowego,
  - ✓ 14.725 zł dla organizacji nie będących jednostkami organizacyjnymi powiatu, w tym:
    - 5.000 zł dla Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska,
    - 9.725 zł dla Szpitala Powiatowego w Jaworze,
- 40.031 zł dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym:
  - 14.031 zł Hufca ZHP w Jaworze,
  - 10.000 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Pogwizdowie,
  - 10.000 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Budziszowie Wielkim,
  - 6.000 zł dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Granowcach,
- 8 zł - pozostałe wydatki związane z obsługą funduszu.

Stan środków obrotowych PFOŚiGW na dzień 31.12 2005 r. – 78.237 zł, z tego:  
92.268 zł – środki pieniężne,  
14.031 zł – zobowiązania.

## **Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 2005 r.**

Na realizację zadań w zakresie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w roku 2005 przyznano dla powiatu 812 571 zł. w tym:

- ✓ 71.462 zł. – na rehabilitację zawodową (refundacja wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia osób niepełnosprawnych - umowy podpisane do 2002 r., pożyczki, szkolenia),
- ✓ 741.109 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.

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

### **Rehabilitacja zawodowa:**

- a) na zobowiązania dotyczące refundacji wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne dotyczące umów zawartych do 2002 roku przyznano 43.917 zł, z czego wykorzystano 25.433 zł,
- b) na pożyczki na rozpoczęcie działalności gospodarczej lub rolniczej przyznano 15.000 zł. Nie wykorzystano środków ze względu na brak zainteresowania ze strony osób niepełnosprawnych,
- c) szkolenie osób niepełnosprawnych realizowane jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Jaworze. Na ten cel przeznaczono 7.659 zł a wykorzystano 4.098 zł – przeszkolono 2 osoby niepełnosprawne.
- d) na dofinansowanie do 50% oprocentowania kredytów bankowych zaciągniętych przez osoby niepełnosprawne na kontynuowanie działalności gospodarczej lub rolniczej przyznano 886 zł – nie wykorzystano środków z braku wniosków od osób niepełnosprawnych,
- e) Na zwrot kosztów poniesionych przez pracodawców na szkolenie zatrudnionych osób niepełnosprawnych przeznaczono 4000 zł – nie wykorzystano środków z braku wniosków od pracodawców.

**Rehabilitacja społeczna** – zadania z zakresu rehabilitacji społecznej niepełnosprawnych realizowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze.

Na ten cel przyznano 741.109 zł z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie do turnusów rehabilitacyjnych – 141.671 zł, z tego wykorzystano:

- dla dorosłych 84.545 zł (146 osób),
  - dla dzieci i młodzieży 57.126 zł (60 dzieci + 42 opiekunów).
- dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych w zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze przyznano 287.518 zł, z czego wykorzystano:
    - dla dorosłych 211.244 zł (280 osób),
    - dla dzieci 76.274 zł (63 dzieci).
  - na dofinansowanie działalności warsztatów terapii zajęciowej przeznaczono i wykorzystano 89.427 zł,
  - na dofinansowanie do sportu, kultury, turystyki i rekreacji przyznano i wykorzystano 38.555 zł,
  - na dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych i w komunikowaniu się przyznano i wykorzystano 183.938 zł. w tym:
    - dla dorosłych 128.858 zł (38 osób)
    - dla dzieci 55.080 zł (14 dzieci).

Koszty obsługi Funduszu wynosiły 2,5% wartości realizowanych zadań Na koszty obsługi przekazano 19.780 zł.

Z przyznanej dla Powiatu kwoty 832.361 zł wykorzystano 790.420 zł.

Niezależnie od zadań realizowanych na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych Zarząd Powiatu uzyskał środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 242.704 zł na dofinansowanie zakupu 3 samochodów przystosowanych do przewozu osób niepełnosprawnych.

## **Fundusz Pracy**

W roku 2005 r. otrzymano z Krajowego Urzędu Pracy środki w wysokości 11.957.700 zł a pozostałe dochody i wpływy Funduszu Pracy wyniosły w tym okresie 526.600 zł, w tym:

- 485.300 zł - spłacone pożyczki i odsetki od pożyczek,
- 33.500 zł - odsetki od środków na rachunku bankowym,
- 7.800 zł – pozostałe wpływy.

Wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 12.277.900 zł, z tego:

- a) na zasiłki dla bezrobotnych łącznie ze składkami 7.042.900 zł,

b) na realizację programów przeciwdziałania bezrobociu 4.781.200 zł, w tym:

- 2.657.300 zł – na stypendia i składki na ubezpieczenia społeczne za okres przygotowania zawodowego i za okres stażu,
- 634.500 zł – na podjęcie działalności gospodarczej,
- 448.200 zł – na szkolenia oraz koszty przejazdu, zakwaterowania i wyżywienia
- 340.800 zł – na wyposażenie i doposażenie stanowisk pracy,
- 321.200 zł – na prace interwencyjne,
- 228.200 zł – na roboty publiczne
- 120.300 zł – na przygotowanie zawodowe młodocianych,
- 28.000 zł – na badania bezrobotnych,
- 2.700 zł – na pozostałe aktywne formy,

c) pozostałe wydatki - 453.800 zł, w tym:

- koszty systemu informatycznego – 189.800 zł,
- koszty obsługi i prowizje bankowe – 105.400 zł,
- dodatki aktywizacyjne – 26.100 zł,
- stypendia za okres nauki – 25.900 zł,
- koszty informacji i materiałów informacyjnych - 23.700,
- szkolenia kadr służb zatrudnienia – 23.400 zł,
- koszty wyposażenia i działalności klubów pracy – 12.400 zł,
- inne wydatki – 47.100 zł.

Stan środków pieniężnych Funduszu Pracy na 31.12.2005 r. – 1.122.700 zł.