

Uchwała Nr³⁰...../2016
Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego
z dnia^{31 marca}..... 2016 roku

Wpl. 31-03-2016
Wysl.
L. dz. ^{Woj} zał.

w sprawie : przedstawienia Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2015.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 roku, poz. 1445 z późniejszymi zmianami) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późniejszymi zmianami). **Zarząd Powiatu Wałbrzyskiego uchwala co następuje :**

§ 1

Przedstawić Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2015 rok.

§ 2

Przedstawić Radzie Powiatu Wałbrzyskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej Informację o stanie mienia Powiatu Wałbrzyskiego za 2015 rok.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu.

Przewodniczący Zarządu

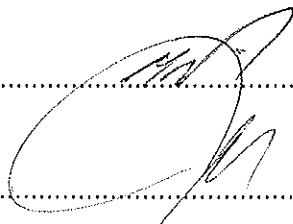
Jacek Cichura

Wicestarosta

Krzysztof Kwiatkowski

Członek Zarządu :

Mirosław Potapowicz



Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym


Piotr Sosinowski
Przewodniczący



UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu wraz z informacją o stanie mienia.

WICESTAROSTA

Krzysztof Kwiatkowski

Wpł. 31-03-2016
Wysł.

L. dz. zał.

SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU WAŁBRZYSKIEGO ZA 2015 ROK



Sprawozdanie

roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2015 rok, w (tym: stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich)

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2015 rok

Uchwała budżetowa na 2015 rok została podjęta na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 29 grudnia 2014 roku, Uchwałą Nr III/15/14, gdzie określono:

Dochody budżetu powiatu w wysokości: 42.470.301 zł

w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości 42.104.001 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 366.300 zł

Wydatki budżetu powiatu w wysokości 42.210.301 zł

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 39.029.301 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 3.181.000 zł

W toku wykonywania budżetu wprowadzono następujące zmiany:

I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:

1. Nr I/1/15 z dnia 30 stycznia 2015 r.
2. Nr V/7/15 z dnia 4 marca 2015 r.
3. Nr VI/13/15 z dnia 30 marca 2015 r.
4. Nr VII/23/15 z dnia 29 kwietnia 2015 r.
5. Nr VIII/33/15 z dnia 28 maja 2015 r.
6. Nr IX/38/15 z dnia 25 czerwca 2015 r.
7. Nr X/57/15 z dnia 26 sierpnia 2015 r.
8. Nr XI/60/15 z dnia 28 października 2015 r.
9. Nr XII/71/15 z dnia 15 grudnia 2015 r.

II. Uchwałami Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego:

Na mocy Art. 212 ust. 2 i art. 258 ustawy o finansach publicznych, oraz upoważnienia Rady Powiatu zawartego w § 14 pkt 2 uchwały budżetowej:

1. Nr 05/2015 z dnia 14 stycznia 2015 r.
2. Nr 07/2015 z dnia 29 stycznia 2015 r.
3. Nr 10/2015 z dnia 13 lutego 2015 r.
4. Nr 13/2014 z dnia 20 lutego 2015 r.
5. Nr 14/2015 z dnia 26 lutego 2015 r.
6. Nr 21/2015 z dnia 10 marca 2015 r.
7. Nr 22/2015 z dnia 11 marca 2015 r.
8. Nr 25/2015 z dnia 17 marca 2015 r.
9. Nr 34/2015 z dnia 30 marca 2015 r.
10. Nr 39/2015 z dnia 03 kwietnia 2015 r.
11. Nr 40/2015 z dnia 10 kwietnia 2015 r.
12. Nr 42/2015 z dnia 21 kwietnia 2015 r.
13. Nr 47/2015 z dnia 29 kwietnia 2015 r.
14. Nr 50/2015 z dnia 08 maja 2015 r.
15. Nr 51/2015 z dnia 18 maja 2015 r.
16. Nr 53/2015 z dnia 20 maja 2015 r.
17. Nr 56/2015 z dnia 27 maja 2015 r.
18. Nr 62/2015 z dnia 12 czerwca 2015 r.
19. Nr 65/2015 z dnia 30 czerwca 2015 r.
20. Nr 81/2015 z dnia 20 lipca 2015 r.
21. Nr 83/2015 z dnia 31 lipca 2015 r.
22. Nr 93/2015 z dnia 17 sierpnia 2015 r.
23. Nr 98/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r.
24. Nr 99/2015 z dnia 11 września 2015 r.
25. Nr 101/2015 z dnia 22 września 2015 r.
26. Nr 105/2015 z dnia 25 września 2015 r.
27. Nr 108/2015 z dnia 2 października 2015 r.
28. Nr 111/2015 z dnia 9 października 2015 r.
29. Nr 112/2015 z dnia 13 października 2015 r.

30. Nr 117/2015 z dnia 20 października 2015 r.
31. Nr 119/2015 z dnia 30 października 2015 r.
32. Nr 123/2015 z dnia 6 listopada 2015 r.
33. Nr 129/2015 z dnia 13 listopada 2015 r.
34. Nr 131/2015 z dnia 16 listopada 2015 r.
35. Nr 133/2015 z dnia 26 listopada 2015 r.
36. Nr 136/2015 z dnia 3 grudnia 2015 r.
37. Nr 139/2015 z dnia 17 grudnia 2015 r.
38. Nr 142/2015 z dnia 23 grudnia 2015 r.

Zmiany w budżecie spowodowane były koniecznością dostosowania wysokości dochodów z subwencji, dotacji z budżetu państwa, korektą wielkości planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją porozumień.

W wyniku wprowadzonych zmian w trakcie roku plan budżetu wyniósł :

1. Dochody 47.187.406,54 zł

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 41.920.332,54 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 5.267.074,00 zł

2. Wydatki 51.108.706,54 zł

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 40.963.642,54 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 10.145.064,00 zł

3. Deficyt 3.921.300,00 zł

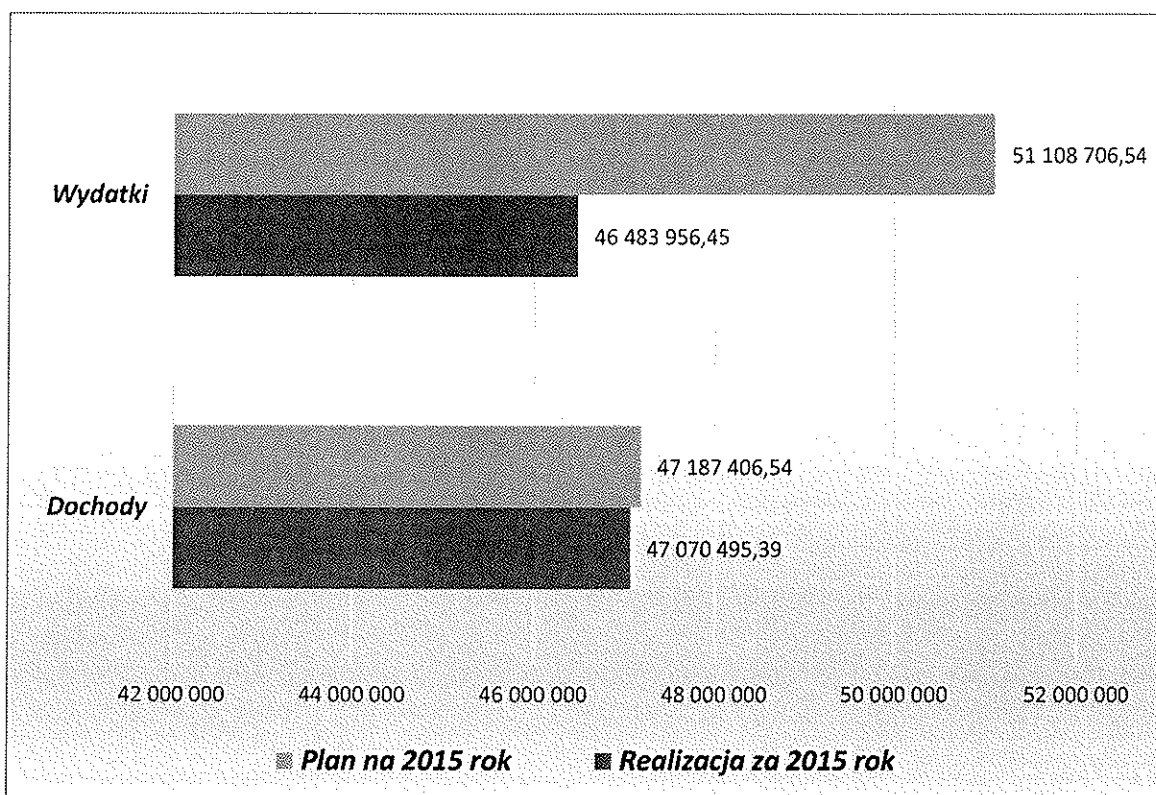
Źródłem pokrycia deficytu były wolne środki.

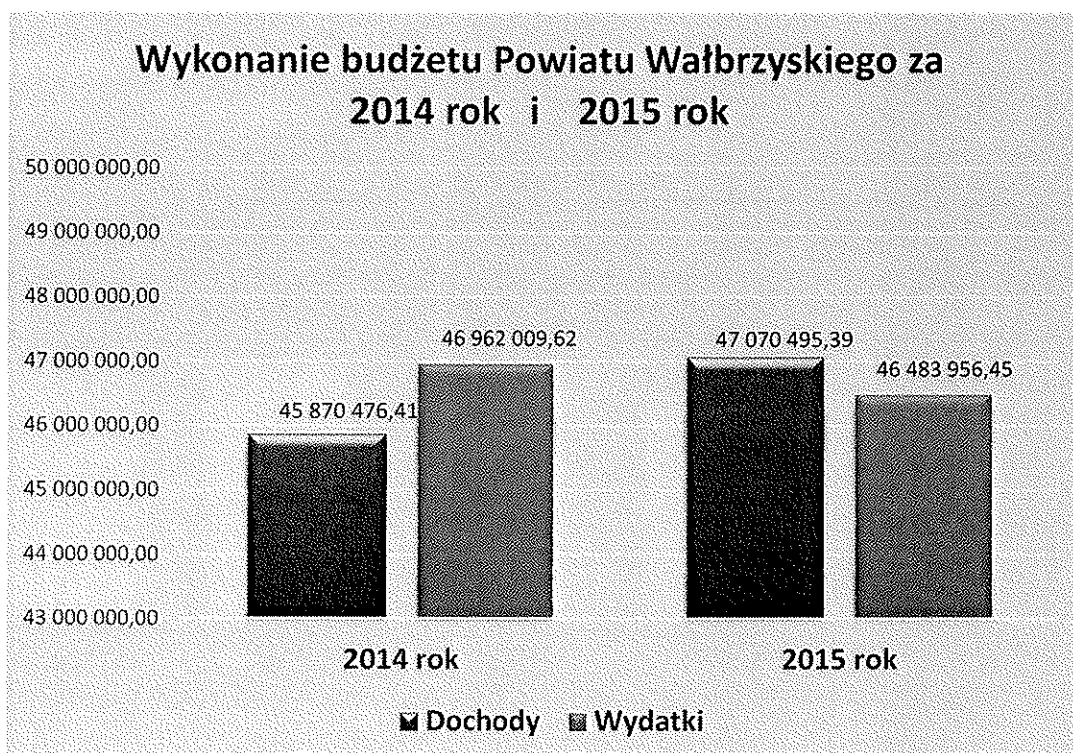
Realizacja zadań spowodowała, że dochody za 2015 rok zostały wykonane w wysokości **47.070.495,39 zł**, a wydatki w wysokości **46.483.956,45 zł**. tworząc tym samym nadwyżkę budżetu w wysokości **586.538,94 zł**.

Zestawienie tych podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela i wykres.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2015 rok	Plan na 31.12.2015 rok	Wykonanie za 2015 rok	% 4 : 3
1	2	3	4	5
Dochody budżetowe	42.470.301,00	47.187.406,54	47.070.495,39	99,75
Wydatki budżetowe	42.210.301,00	51.108.706,54	46.483.956,45	90,95
Różnica	260.000,00	- 3.921.300,00	586.538,94	x

REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW w 2015 roku





Wykonanie dochodów w 2015 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego jest wyższe o 1.200.018,98 zł, co wynika między innymi z wyższej części wyrównawczej subwencji ogólnej, udziału w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych jak również dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Natomiast wykonanie w 2015 roku po stronie wydatków w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego jest niższe o 478.053,17 zł i wynika w głównej mierze z faktu nie pełnej realizacji zadań inwestycyjnych.

Plan dochodów został zrealizowany w 99,75 %, a plan wydatków w 90,95 %. W związku z powyższym na dzień 31.12.2015 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 586.538,94 zł.

DOCHODY BUDŻETOWE

Łączna kwota planowanych dochodów wynosi: **47.187.406,54 zł**, natomiast wykonanie: **47.070.495,39 zł** co stanowi **99,75 %** planu rocznego.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości **41.802.775,39 zł** co stanowi 99,72% planu rocznego natomiast **dochody majątkowe** zrealizowano w wysokości **5.267.720 zł** co stanowi 100,00 %

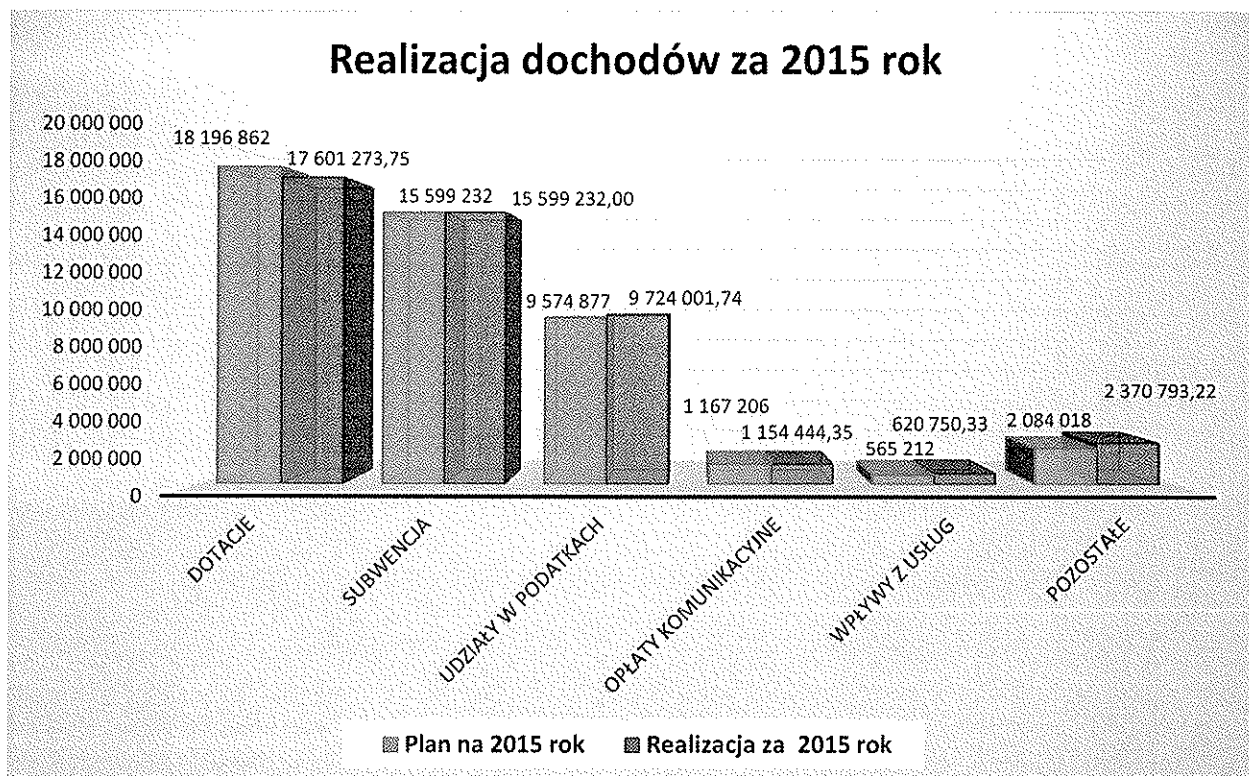
planu rocznego. Dochody majątkowe to przede wszystkim dotacje i środki otrzymane na inwestycje w kwocie 5.264.164 zł oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 3.556 zł.

Analizując strukturę wykonanych dochodów stwierdzić należy, że największą pozycją budżetu są dotacje, subwencja i udziały w podatkach, z czego:

1. dotacje stanowią **37,39 %** dochodów budżetu
2. subwencja ogólna stanowi **33,14 %** dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią **20,66 %** budżetu
4. opłaty komunikacyjne stanowią **2,45 %** budżetu
5. wpływy z usług stanowią **1,32 %** budżetu
6. pozostałe dochody to **5,04 %** budżetu

Zestawienie dochodów Powiatu według źródeł wyraźnie wskazuje, iż dochody pochodzące z subwencji oraz dotacji celowych od różnych dysponentów stanowią 70,53 % wykonanych dochodów.





Szczegółowe wykonanie dochodów w układzie wykonawczym budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 2** i **Załącznik Nr 2a** (dla zadań z zakresu administracji rządowej).

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami odprowadzane do budżetu państwa przedstawia **Załącznik nr 8**.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	130.846,00 zł
Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 99,92 % planu rocznego, z tego:	
Dochody bieżące:	30.846,00 zł

Dotacje celowe przeznaczone na modernizację ewidencji gruntów obszarów wiejskich, opracowanie dokumentacji geodezyjnej działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania.

Dochody majątkowe: 100.000,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadanie pn: Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania.

Dział 020 Leśnictwo 92.652,60 zł

Wpływy w tym dziale to środki otrzymane na podstawie podpisanej umowy z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych. Wykonanie w tym dziale wyniosło 92,65 % planu rocznego.

Dział 600 Transport i łączność 4.803.845,33 zł

Dochody w tym dziale zostały wykonane w 99,95%.

Dochody bieżące: 872,00 zł

Zrealizowane dochody bieżące to dotacja z DUW na częściowe dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników samorządowych.

Dochody majątkowe: 4.802.973,33 zł

Dochody zrealizowane w rozdziale 60014 – drogi powiatowe wynoszą:

- Na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3360 D na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 381 do drogi gminnej nr 116391 D” w łącznej wysokości - **777.452,00 zł** w tym:

- dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na kwotę 677.452 zł.
- pomoc finansowa w formie dotacji z Gminy Wałbrzych w kwocie 100.000 zł.

- Na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3360D w granicach administracyjnych miasta Wałbrzycha” dotacja z Gminy Wałbrzych w kwocie **103.903,22 zł.**

- Na zadaniu pn.: „WALIM droga dojazdowa do gruntów rolnych” dotacja celowa z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie **163.800,00 zł.**

Dochody zrealizowane w rozdziale 60078 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Zrealizowane dochody stanowią otrzymane dotacje z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 3356 D z Walimia do Rzeczeki – od km 1+250 do km 5+065 – gm. Walim – zakończenie zadania (intensywne opady deszczu wrzesień 2012 r.) **2.500.525,00 zł**

- Przebudowa drogi powiatowej nr 3470 D z Różanej do Kochanowa – od km 15+533 do km 17+093 – gm. Mieroszów (intensywne opady deszczu maj,

czerwiec 2013 r.)	463.814,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> Przebudowa drogi powiatowej nr 3466 D w Gostkowie – od km 2+644 do km 3+144 – gm. Stare Bogaczowice (intensywne opady deszczu lipiec 2012 r.) 	239.459,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> Przebudowa drogi powiatowej nr 3366 D – ul. Kosynierów w Boguszowie Gorcach – od km 5+102 do km 5+652 – gm. Boguszów - Gorce (intensywne opady deszczu maj, czerwiec 2013 r.) 	237.464,00 zł
<ul style="list-style-type: none"> Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3464 D w km 7+328 w Gostkowie – gm. Stare Bogaczowice (intensywne opady deszczu maj, czerwiec 2013 r.) 	167.834,11 zł
<ul style="list-style-type: none"> Odbudowa murów oporowych i przepustów w ciągu drogi powiatowej nr 3359 D w Olszyńcu – od km 1+905 do km 3+728 – gm. Walim (intensywne opady deszczu lipiec 2014 r.) 	148.722,00 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **683.914,79 zł**

Planowane dochody w wysokości 624.194,00 zł zrealizowano w 109,57 % .

Dochody pozyskane zostały z następujących źródeł:

- dochodów (25%) z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa;	218.385,93 zł
- dochody z tytułu czynszu i zwrotu kosztów eksploatacyjnych zgodnie z umowami najmu w budynku Starostwa;	285.346,42 zł
- dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku;	180.128,44 zł
- z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych;	54,00 zł

Dział 710 Działalność usługowa **925.305,93 zł**

Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 103,29 % planu rocznego, z tego:

Dochody bieżące związane z otrzymaną dotacją celową na:

- funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	413.494,45 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego	95.500,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne	6.437,00 zł

Pozostałe dochody bieżące:

- wpływy z usług	409.646,24 zł
- 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych	154,14 zł

- dochody realizowane przez PINB 74,10 zł

Dział 750 Administracja publiczna 301.814,70 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 301.814,70 zł, stanowią 118,57 % planowanych dochodów, na które składają się:

Dochody bieżące: 298.258,70 zł

- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, wynagrodzenia dla płatnika, udzielenia informacji o środowisku, refundacje za ubezpieczenie majątkowe jednostek; 82.346,81 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat między innymi za przepadki pojazdów, korzystanie z przystanków oraz odsetki od środków na rachunkach bankowych; 64.119,76 zł
- dotacja celowa z Gminy Wałbrzych na realizację zadania z zakresu ochrony praw konsumenta; 56.275,00 zł
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych jako dofinansowanie w zakresie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji; 36.000,00 zł
- środki otrzymane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na dofinansowanie przewodnika pn.: „Naturalne piękno Ziemi Wałbrzyskiej” 25.492,42 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację kwalifikacji wojskowej); 18.637,14 zł
- kary pieniężne potrącone wykonawcom za nieterminowe wykonanie umów; 10.626,43 zł
- wpływy z kosztów procesowych radcy prawnego, koszty wezwań do zapłaty; 3.741,14 zł
- opłaty za karty wędkarskie. 1.020,00 zł

Dochody majątkowe: 3.556,00 zł

Dochody majątkowe stanowią wpływy z tytułu sprzedaży złomu - drukarek i szafy metalowej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 10.853,74 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 10.853,74 zł, stanowią 97,48 % planowanych dochodów.

W ramach działu otrzymano dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, w zakresie obrony cywilnej, z przeznaczeniem na częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

11.016.939,31 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości **11.016.939,31 zł**, stanowią 101,25 % planowanych dochodów, na które składają się:

- podatek dochodowy od osób fizycznych	9.606.858,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	117.143,74 zł
- wpływy z wpłat za dowody rejestracyjne i prawa jazdy	1.154.444,35 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego	69.677,48 zł
- dochody z opłat za:	23.400,00 zł
• zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego (w tym stare uprawnienia w formie licencji na przewóz osób i rzeczy – wydano 88 szt)	
• licencje na pośrednictwo przy przewozie rzeczy – wydano 3 szt,	
• zmianę i wydawanie zaświadczeń na przewozy na potrzeby własne osób lub rzeczy – wydano 35 szt .	
- wpływy z różnych dochodów – korzystanie z przystanków	21.993,08 zł
- opłaty za holowanie i parkowanie pojazdów	14.539,00 zł
- wpływy związane z udzielaniem i wydawaniem uprawnień na wykonywanie transportu drogowego osób i rzeczy	5.497,00 zł
- wpływy z różnych dochodów – decyzje za przepadek pojazdów	3.070,91 zł
- koszty wezwań do zapłaty	137,60 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat oraz odsetki od środków na rachunku bankowym z tytułu zajęcia pasa drogowego	178,15 zł

Dział 758 Różne rozliczenia

15.599.232,00 zł

Wykonanie w tym dziale wyniosło 100,00 % planu rocznego i obejmuje:

- część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu	9.053.946,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu	6.168.573,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu	376.713,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie

220.097,44 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 220.097,44 zł, stanowią 100,42 % planowanych dochodów, na które składają się:

- dotacja celowa otrzymana w związku z przejęciem do prowadzenia przez Powiat

Wałbrzyski od Gminy Głuszycy szkół wchodzących w skład Zespołu Szkół w Głuszycy;	154.063,08 zł
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi na projekt „Rozwijamy Umysł, Nabywamy Aktywność Językową – RUWNAJ” realizowany przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych;	43.196,79 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych;	10.631,35 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych;	9.963,90 zł
- wynagrodzenie płatnika, opłata za wydanie duplikatów świadectw i legitymacji, sprzedaż złomu;	2.242,29 zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych.	0,03 zł
Dział 851 Ochrona zdrowia	5.373.538,40 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 86,67 % planu rocznego i obejmuje:	
- dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	5.367.538,40 zł
- dotację na częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone	6.000,00 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	4.038.985,43 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 4.038.985,43 zł, stanowią 112,46 % planowanych dochodów, na które składają się:	
- dotacje celowe otrzymane z powiatów z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych wychowanków z innych powiatów;	2.296.485,18 zł
- dotacja na realizację programu „Feniks – Program Reintegracji Społecznej i Zawodowej Mieszkańców Powiatu Wałbrzyskiego”	694.030,06 zł
- wpływy z różnych dochodów – zwrot nienależnie pobranych świadczeń z tytułu rodzin zastępczych i kontynuowania nauki, odpłatność gmin, opłaty za wyżywienie pracowników, prowizja za terminowe wpłaty podatku, prowizja za wypłaty zasiłków ZUS, odpłatność za pobyt w mieszkaniu chronionym	505.279,03 zł
- dotacja przeznaczona na działalność ośrodka wsparcia – Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy	434.938,51 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych powiatu – zatrudnienie koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach	

realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2015 oraz na wypłatę dodatku pracownika socjalnego	70.251,66 zł
- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej dla wychowanków Domu Dziecka w Jedlinie Zdroju w wysokości 6.990,00 zł oraz dla wychowanków Domu Dziecka „Catharina” w wysokości 10.688,42 zł	17.678,42 zł
- wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych	11.652,34 zł
- wpływy z usług – opłata za wyżywienie uczniów	7.770,00 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	706,14 zł
- zwrot kosztów upomnień w postępowaniu egzekucyjnym	193,46 zł
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych	0,63 zł
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3.415.216,76 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 99,78 % planu rocznego i obejmuje:	
- dotację od Gminy Wałbrzych na podstawie porozumienia o współfinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy	2.287.046,45 zł
- środki z Funduszu Pracy przekazane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	1.097.800,00 zł
- wpływy 2,5 % i 5% planu wydatków na realizację zadań PFRON-u	23.726,60 zł
- pomoc finansową od Gminy Głuszycy w formie dotacji na realizację zadania związanego z przeciwdziałaniem bezrobociu (dotyczy wynajmu pomieszczeń)	5.739,48 zł
- wpływy z różnych dochodów PUP: wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego	904,08 zł
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym PUP	0,15 zł
Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	369.956,05 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 99,81 % planu rocznego i obejmuje:	
Dochody bieżące:	8.765,38 zł
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych (Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Walimiu i Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowym Siodle)	1.789,80 zł
- dochody z najmu i dzierżawy	1.920,00 zł
- odsetki bankowe od rachunków jednostek i odsetki od należności	494,03 zł

- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego	
zwrot nadpłaconych składek ZUS za 2014 rok	4.075,97 zł
- wpływy z usług (wyżywienie wychowanków)	485,58 zł
Dochody majątkowe:	361.190,67 zł

Kwota 361.190,67 zł stanowi refundację poniesionych wydatków na termomodernizację Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Walimiu w ramach realizacji projektu z RPO.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **87.296,91 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 109,12 % i obejmuje środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

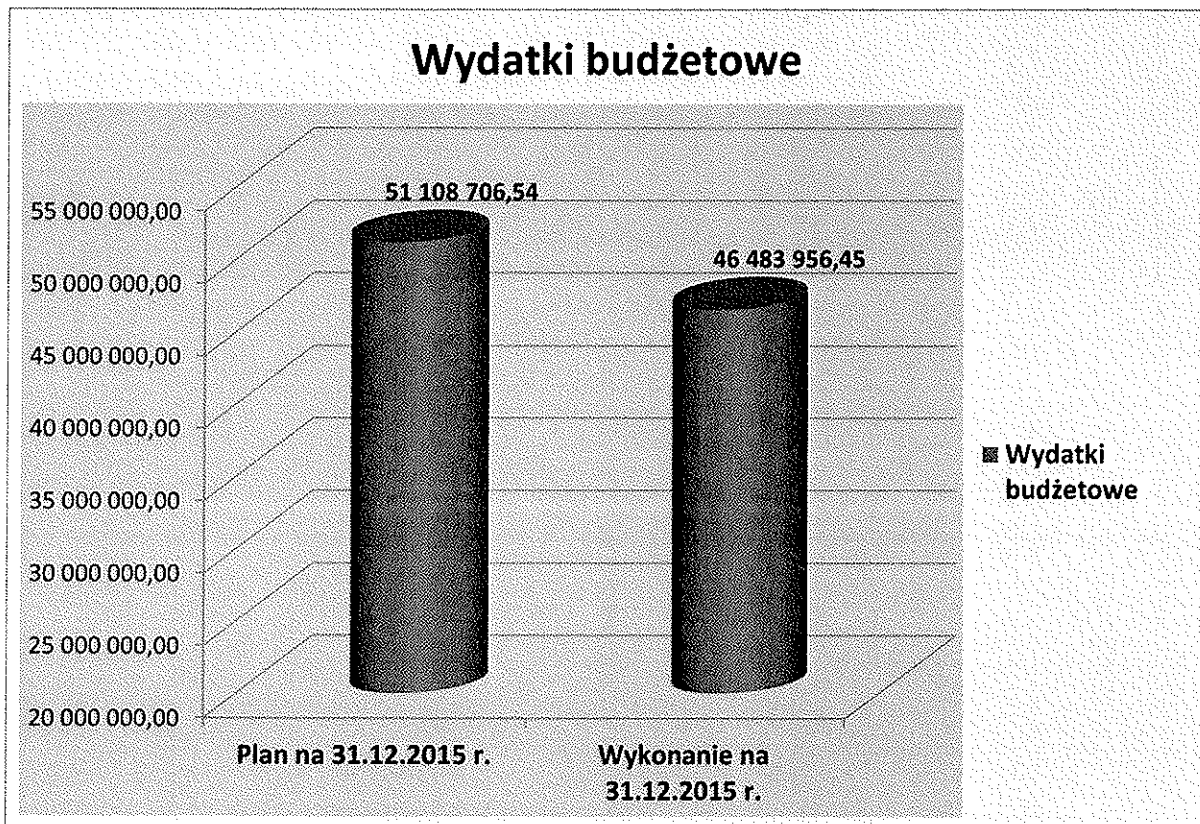
WYDATKI BUDŻETOWE

W okresie sprawozdawczym wykonanie budżetu po stronie wydatków odbywało się w granicach określonych limitami, a także proporcjonalnie do zrealizowanych dochodów.

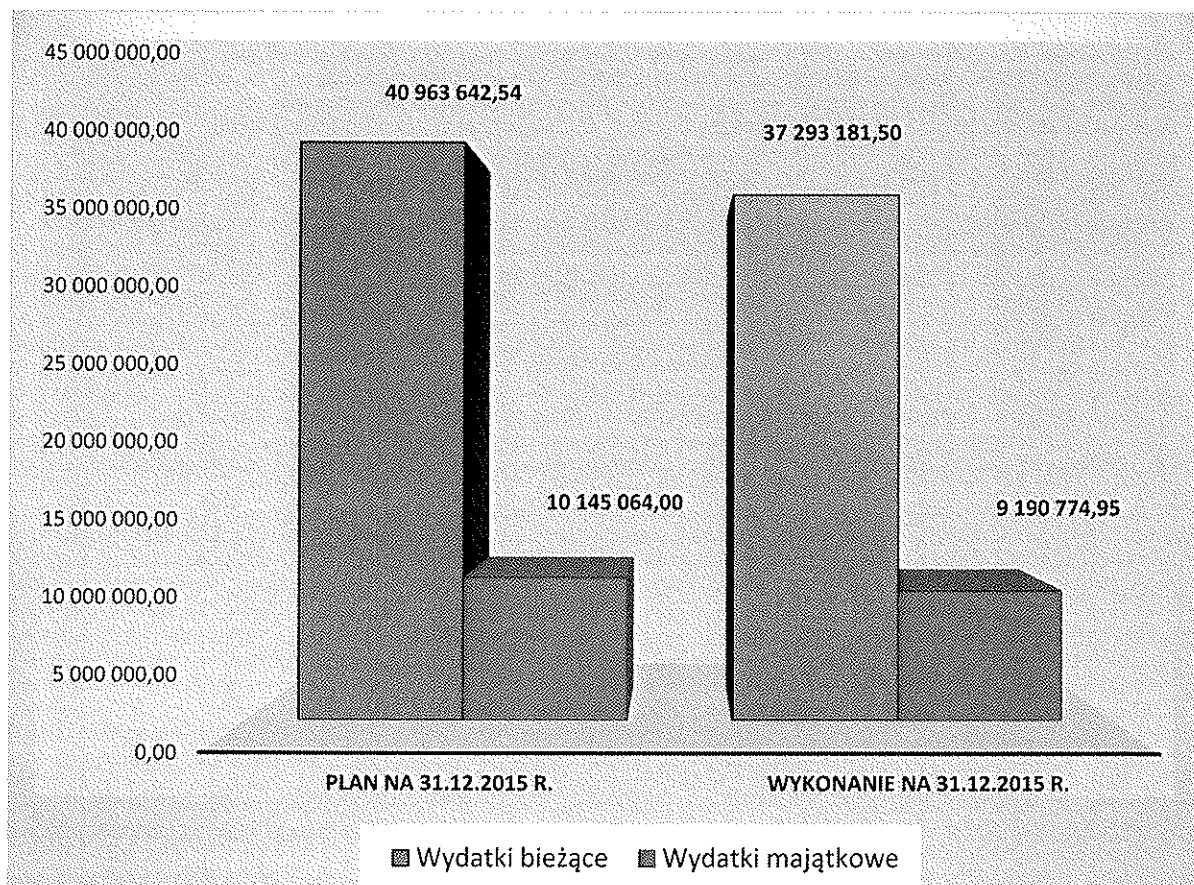
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2015 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Wykonanie 31.12.2015 r.	%
1.	Wydatki bieżące	39 029 301,00	40 963 642,54	37 293 181,50	91,04
2.	Wydatki majątkowe	3 181 000,00	10 145 064,00	9 190 774,95	90,59
Razem wydatki		42 210 301,00	51 108 706,54	46 483 956,45	90,95

WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2015 ROK



STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW W 2015 ROKU



Z analizy struktury zrealizowanych wydatków wynika, że największą pozycją budżetu są:

1. wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne, we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu Wałbrzyskiego - 41,57 %
2. składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 11,56 %
3. zakup usług pozostałych - 5,92 %
między innymi: usługi pocztowe i telefoniczne, ochrona mienia, obsługa prawna
4. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych i dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień - 5,21 %
5. świadczenia społeczne z tytułu rodzin zastępczych - 4,62%

6. pozostałe wydatki	- 3,35 %
między innymi: diety radnych, stypendia dla uczniów, podróże służbowe, zakupy: żywności, leków i usług zdrowotnych oraz ubezpieczenie mienia	
7. zakup usług remontowych	- 2,48 %
8. zakup materiałów i wyposażenia	- 2,44 %
9. zakup energii	- 1,63 %
10. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1,45 %

Wydatki inwestycyjne wyniosły 19,77% zrealizowanych wydatków. W analogicznym okresie roku 2014 wydatki inwestycyjne stanowiły 17,29% wykorzystanych wydatków.

Szczegółowe zrealizowane wydatków w układzie wykonawczym budżetu przedstawiają załączniki stanowiące integralną część opracowania.

Z przedstawionego tabelarycznie zestawienia wydatków (Załącznik Nr 3a) wynika, że łączne wydatki wykonane zostały w 90,95 %, a zaangażowanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo **183.366,00 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 99,95 % planu rocznego i obejmuje:

- wydatki bieżące w kwocie 30.846,00 zł w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych w kwocie 29.946,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 152.520,00 zł. Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych z tego działu przedstawia **Załącznik Nr 4.**

Dział 020 Leśnictwo **92.652,60 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 92,65 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych.

Dział 600 Transport i łączność **10.191.742,32 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 10.191.742,32 zł stanowią 93,84 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki bieżące w kwocie 2.059.195,34 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych w kwocie 872,00 zł) i wydatki majątkowe w kwocie 8.132.546,98 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków bieżących z tego działu przedstawia **Załącznik Nr 6**, a wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia **Załącznik Nr 4.**

W 2015 roku wystąpiły w paragrafie 4580 odsetki w kwocie 17.223,37 zł. Są to odsetki wypłacone na podstawie wyroku sądowego osobie fizycznej w związku z wypłatą odszkodowania za zdarzenie drogowe. W paragrafie 4590 wystąpiło odszkodowanie w kwocie 35.272,00 zł wypłacone na podstawie wyroku sądowego osobie fizycznej za zdarzenie drogowe.

W paragrafie 4610 wystąpiły koszty procesowe w kwocie 2.262,75 zł wypłacone na podstawie wyroku sądowego w związku z wypłatą odszkodowania za wypadek drogowy.

Dział 630 Turystyka **15.803,04 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 76,34 % planu rocznego. Są to wydatki na dotacje przekazane stowarzyszeniom na realizację zadań w zakresie turystyki w wysokości 14.975,20 zł oraz nagrody i inne wydatki rzeczowe w kwocie 827,84 zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 10a**.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **183.391,49 zł**

Poniesione wydatki stanowią 78,88 % planu i dotyczą opłat za administrowanie i gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa i Powiatu oraz wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych.

W skład zasobu nieruchomości Skarbu Państwa wchodzi nieruchomość zabudowana, położona w Golińsku. Środki z dotacji Wojewody Dolnośląskiego przeznaczone zostały na ochronę tejże nieruchomości tj.; podatek od nieruchomości i opłaty za energię elektryczną. Ponadto wykonano operaty szacunkowe nieruchomości Skarbu Państwa.

Dział 710 Działalność usługowa **585.430,26 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 97,58 % planu rocznego i obejmuje:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny 95.500,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne 6.437,00 zł
- Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, 61.198,81 zł
w ramach którego zrealizowano wydatki na przeniesienie bazy ewidencyjnej oraz wznowienie granic i aktualizację klasyfikacji gruntów,
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 422.294,45 zł

obejmujące wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników, w tym inspektorów nadzoru oraz pozostałe wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem Inspektoratu takie jak: zakupy materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, szkolenia, delegacje służbowe, podatek od nieruchomości

Dział 750 Administracja publiczna 6.785.347,76 zł

Wykonane wydatki w wysokości 6.785.347,76 zł stanowią 93,55 % planowanych, na które składają się wydatki bieżące:

- związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu, (między innymi wypłacone diety dla 14 Radnych Powiatu Wałbrzyskiego) 196.309,12 zł
- związane z wydatkami Starostwa (m.in. z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków rzeczowych takich jak: materiały biurowe, druki komunikacyjne, tablice rejestracyjne, rozmowy telefoniczne, szkolenia, delegacje służbowe oraz utrzymanie nieruchomości stanowiącej siedzibę Starostwa) 5.930.074,99 zł
- wydatki majątkowe 478.561,72 zł
szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia **Załącznik Nr 4.**
- wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej, 18.637,14 zł
a w szczególności na wypłatę wynagrodzeń dla komisji wojskowej i lekarskiej oraz na przeprowadzenie badań lekarskich;
- wydatki związane z promocją Powiatu, szczegółowe wykonanie zadań 161.764,79 zł
w tym zakresie przedstawia **Załącznik Nr 13.**

W 2015 roku wystąpiły w paragrafie 4580 odsetki na kwotę 41,47 zł. Są to odsetki wypłacone na podstawie wyroków sądowych dotyczących zwrotów środków od wydanych kart pojazdu i wypłaconego odszkodowania. W paragrafie 4610 widnieją koszty w kwocie 16.061,85 zł. Są to koszty wypłacone na podstawie wyroków sądowych i koszty postępowań egzekucyjnych zapłacone komornikom w związku z prowadzonymi postępowaniami sądowymi i egzekucyjnymi.

Dział 752 Obrona narodowa 195,00 zł

Wykonane wydatki w wysokości 195,00 zł stanowią 19,50 % planu rocznego i przeznaczone zostały na szkolenie obronne pracownika.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 207.830,19 zł

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 91,10 % planu rocznego i obejmuje:

- wydatki bieżące, na które składają się wynagrodzenia osobowe pracowników,

którzy zajmują się realizacją zadań zleconych oraz wydatki na gotowość użycia sprzętu w razie sytuacji kryzysowej;	65.250,45 zł
- wydatki bieżące w ramach obrony cywilnej na zakup motopompy	2.719,74 zł
wydatki majątkowe w tym:	139.860,00 zł
- Dofinansowanie zakupu samochodu terenowego dla potrzeb Komendy Miejskiej Policji w Wałbrzychu	99.860,00 zł
- Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Boguszowie-Gorcach	40.000,00 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego 56.019,74 zł

Wykonane wydatki w wysokości 56.019,74 zł stanowią 70,02 % planu rocznego i przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2014 roku.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym ustalono rezerwy:

- ogólną w wysokości	394.900,00 zł
- celową na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego	80.000,00 zł
- celową na projekty	80.000,00 zł
- celową na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego	105.200,00 zł

W 2015 roku dokonywano zmian w wysokości rezerw:

1. Rezerwa ogólna:

- zmniejszona o kwotę 70.000,00 zł z przeznaczeniem na zapewnienie gotowości użycia sprzętu technicznego w ramach działań Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego;
- zmniejszona o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na podział geodezyjnych gruntów dla celów prowadzonej powiatyzacji dróg;
- zmniejszona o kwotę 99.181,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu finansowego dla PUP;
- zmniejszona o kwotę 80.000,00 zł z przeznaczeniem na nowe zadania inwestycyjne: rozbiórka budynku gospodarczego i przebudowa alejek w Zespole Szkół w Szczawnie-Zdroju, oraz zakup samochodu osobowego dla Powiatowego Urzędu Pracy;
- zmniejszona o kwotę 62.600,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie remontów cząstkowych na drogach oraz na pokrycie bieżących kosztów Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego;
- zmniejszona o kwotę 40.000,00 zł z przeznaczeniem na nowe zadanie inwestycyjne-

„Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla potrzeb Ochotniczej Straży Pożarnej w Boguszowie-Gorcach”;

- zmniejszona o kwotę 1.800,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie bieżących kosztów Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego;

- zmniejszona o kwotę 2.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie bieżących kosztów Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego;

2. Rezerwa celowa na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego:

- zmniejszona o kwotę 50.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w formie konkursu.

- zmniejszona o kwotę 11.700,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19 a Ustawy.

3. Rezerwa na projekty

- zmniejszona o kwotę 43.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektów: Ziemia Wałbrzyska – nieodkryte piękno-program edukacji ekologicznej dla dzieci i młodzieży Powiatu Wałbrzyskiego, Archiwum Historii Mówionej Ziemi Wałbrzyskiej oraz Budowa szlaku zapomnianych nekropolii Ziemi Wałbrzyskiej.

Dział 801 Oświata i wychowanie

5.961.590,21 zł

Poniesione wydatki w wysokości 5.961.590,21 zł, stanowią 81,14 % planowanych wydatków, na które składają się **wydatki bieżące** zrealizowane w:

- szkołach podstawowych specjalnych 1.562.535,19 zł

- gimnazjach specjalnych 1.485.395,43 zł

- liceach ogólnokształcących

1.579.863,51 zł

- szkołach zawodowych 665.314,14 zł

- szkołach zawodowych specjalnych 395.785,18 zł

Wykonanie związane jest z bieżącymi wydatkami jednostek oświatowych realizujących program oświatowy w szkołach.

- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli 18.620,71 zł

Jednostki posiadają ramowy program doksztalcania i doskonalenia nauczycieli i zgodnie z tym planem realizują wydatki.

oraz wydatki majątkowe:

- liceach ogólnokształcących 123.059,12 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Szkoły i placówki oświatowe, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wałbrzyski

L.p.	Nazwa i adres szkoły/ placówki oświatowej	Szkoły/ placówki wchodzące w skład	Liczba uczniów	Liczba etatów pedagogicznych 30.09.2015 r.
			wg stanu z 30.09.2015 r.	
1	2	3	4	5
1.	Zespół Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju, ul. Kolejowa 2 58-310 Szczawno-Zdrój	1. Liceum Ogólnokształcące	182	25,74
		2. Technikum	101	
		RAZEM:	283	
2.	Zespół Szkół w Głuszycy	1. Technikum	14	10,1
		2. Technikum dla dorosłych	8	
		3. Liceum Ogólnokształcące dla dor.	13	
		RAZEM:	35	
2.	Zespół Placówek Resocjalizacyjnych ul. Nowa Kolonia 9, 58-320 Walim	Publiczne Gimnazjum Spec. nr 2	12	29,22
		Zasadnicza Szkoła Zaw. Specjalna	13	
		2. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy		
		Publiczne Gimnazjum	20	
		Zasadnicza Szkoła Zaw. Specjalna	0	
		RAZEM:	45	
3.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nowe Siodło 73, 58-350 Mieroszów	Szkoła Podstawowa Specjalna	25	27,64
		Publiczne Gimnazjum Specjalne	17	
		Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna dla uczniów Nieślyszących i Słabo Słyszających	9	
		RAZEM:	51	
4.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Wałbrzychu przy al. Wyzwolenia 24	Zadania pozaszkolne realizowane przez Poradnię dla 4.887 uczniów ze szkół zlokalizowanych na terenie powiatu wałbrzyskiego i prowadzonych lub dotowanych przez powiat		10,15
			Razem	102,85

- wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących,

liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych w okresie sprawozdawczym wyniosły 66.768,00 zł

Zgodnie z art. 32 ustawy o budżecie na 2015 rok Powiat Wałbrzyski realizuje zadania wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, również w dziale 854.

- wydatki bieżące na pozostałą działalność oświatową 64.248,93 zł
w tym: realizacja przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych Programu „Rozwijamy Umysł, Wigor i Nabywamy Aktywność Językową -RUWNAJ” kwota 44.394,40 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia 5.373.538,40 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 86,67 % i obejmują:

- wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków i bezrobotnych bez prawa do zasiłku 5.367.538,40 zł
- wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych 6.000,00 zł

Dział 852 Pomoc społeczna 8.550.845,03 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 91,36 % z przeznaczeniem na:

- działalność ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym 434.938,51 zł
realizowana jest przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy - w ośrodku przebywa 30 uczestników realizujących plan wspierająco - aktywizujący,
- bieżące potrzeby Domów Dziecka takich jak: wynagrodzenia 3.802.000,38 zł i pochodne pracowników, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów, zakupem żywienia, ubrań dla dzieci i pomocy szkolnych oraz na usamodzielnienie wychowanków.

- wydatki majątkowe 44.800,00 zł

Ilość dzieci przebywających w domach dziecka : Domu Dziecka „Catharina” i Domu Dziecka Jedlina Zdrój wg stanu na 31.12.2015 r. wynosiła 84 osób. Natomiast ilość dzieci skierowanych wynosiła 112 osób. Różnica 22 osób to wychowankowie przebywający na przepustkach, w MOW i MOS oraz 4 osoby na ucieczce.

W związku z zawartymi porozumieniami 39 dzieci pochodzących spoza powiatu wałbrzyskiego zostało umieszczonych w naszych domach dziecka, natomiast 9 dzieci pochodzących z terenu powiatu wałbrzyskiego zostało umieszczonych na innym terenie,

- wydatki na rodziny zastępcze wyniosły 2.680.001,32 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wypłaty świadczeń dla rodzin zastępczych i realizowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1. Ilość rodzin zastępczych spokrewnionych – ogółem (stan na dzień 31.12.2015 r.)	- 86
2. Ilość umieszczonych dzieci w rodzinach zastępczych spokrewnionych (stan na dzień 31.12.2015 r.)	- 105
3. Ilość rodzin zastępczych zawodowych zawiązanych w 2015 roku	- 17
4. Ilość dzieci skierowanych do rodzin zastępczych zawodowych w 2015 roku	- 5
5. Ilość dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych w innych powiatach	- 87
- wydatki w ramach Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie	1.534.567,61 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczonych pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie oraz wydatków rzeczowych takich jak: koszty wynajmu i eksploatacji pomieszczeń, materiały i wyposażenie, rozmowy telefoniczne, podróże służbowe oraz wydatków w ramach projektu "Feniks" w kwocie 763.819,26 zł

- wydatki bieżące na mieszkania chronione wyniosły 44.077,32 zł

W związku z podpisanym porozumieniem Powiat powierzył Gminie Wałbrzych zadanie dotyczące prowadzenia mieszkań chronionych dla wychowanków pochodzących z terenu powiatu.

- wydatki pozostałej działalności w tym na pomoc zdrowotną, paczki mikołajkowe dla dzieci oraz operaty szacunkowe budynków użytkowanych przez Dom Dziecka Jedlina Zdrój. 10.459,89 zł

W 2015 roku w związku z prowadzonymi w sprawach pracowniczych Domów Dziecka postępowaniami sądowymi w paragrafie 4580 wystąpiły odsetki w kwocie 1.415,34 zł, a w paragrafie 4610 wystąpiły koszty postępowania sądowego w kwocie 636,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 4.437.366,65 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,09 % i przeznaczone na:

- bieżącą działalność PCPR i PUP w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON 23.628,34 zł
 - wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy 4.350.478,31 zł
- związane z prawidłowym funkcjonowaniem jednostki
- dotacja przekazana stowarzyszeniom na realizację zadań 4.350,00 zł
 - wydatki majątkowe na zadanie „Zakup samochodu osobowego

dla Powiatowego Urzędu Pracy” 58.910,00,zł

Szczegółowe wykonanie dotacji w ramach pożytku publicznego przedstawia **Załącznik Nr 10a.**

W 2015 roku w wystąpiły paragrafie 4580 odsetki a w paragrafie 4610 koszty postępowania sądowego w związku z prowadzonym w sprawie pracowniczej postępowaniem sądowym.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 3.711.903,77 zł

Poniesione wydatki w wysokości 3.711.903,77 zł, stanowią 97,66 % planowanych wydatków, na które składają się **wydatki bieżące:**

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 1.287.574,45 zł
- Młodzieżowych Ośrodków Wychowawczych 774.767,00 zł
- Młodzieżowych Ośrodków Socjoterapii 1.069.314,30 zł
- Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej 510.785,89 zł
- pomoc materialna dla uczniów 2.250,00 zł
- wydatki w pozostałej działalności 6.695,00 zł
- **wydatki majątkowe 60.517,13 zł**

Szczegółowe wykonanie zadań majątkowych przedstawia **Załącznik Nr 4.**

W 2015 r. wystąpiły w § 4610 koszty postępowania sądowego w wysokości 14,33 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 60.638,07 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 86,01 % i przeznaczone zostały na wykonanie Powiatowego Programu Ochrony Środowiska, opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska, wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych drzew oraz na szkolenie pracowników.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 33.286,23 zł

Poniesione wydatki w wysokości 33.286,23 zł, stanowią 71,38 % planowanych wydatków, na które składają się:

- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami) 10.000,00 zł
- zakup zbiorów audiowizualnych (dla Biblioteki pod Atlantami) 20.000,00 zł
- wydatki na zakupy 291,83 zł
- nagrody w dziedzinie kultury i konkursowe 2.994,40 zł

Szczegółowe wykonanie zawiera informacja z wykonania zadań w zakresie kultury **Załącznik Nr 13.**

Dział 926 Kultura fizyczna 53.009,69 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 87,29 % i przeznaczone na:

- realizację zadań w ramach pożytku publicznego 34.797,52 zł

- nagrody za osiągnięcia sportowe	1.960,00 zł
- wydatki na stypendia sportowe	15.000,00 zł
- pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej	1.252,17 zł

Szczegółowe wykonanie dotacji w ramach pożytku publicznego oraz wykonanie zadań w zakresie kultury przedstawiają **Załączniki Nr 10a i Nr 13.**

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska

Dochody z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowane zostały w wysokości 87.296,91 zł i stanowiły 109,12 % planu rocznego. Wydatki wykonano w kwocie 70.138,07 zł co stanowi 87,67% planu. W ramach wydatków bieżących zrealizowano w dziale 900 kwotę 60.638,07 zł na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych drzew, wykonanie Powiatowego Programu Ochrony Środowiska oraz na szkolenie pracowników. W dziale 600 zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 9.500,00 zł na wykonanie zabiegów pielęgnacyjnych drzew w pasie drogowym.

Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia **Załącznik Nr 12.**

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków

Dochody z wpływów z opłat za korzystanie z przystanków zrealizowane zostały w wysokości 21.993,08 zł i stanowiły 109,97 % planu rocznego. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 17.343,00 i przeznaczone na utrzymanie oznakowania pionowego przystanków.

Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia **Załącznik Nr 14.**

Rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych

Realizację planu i wykonanie dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia **Załącznik Nr 11.**

Wydatki finansowane i współfinansowane ze środków zagranicznych.

Realizację zadań wykonanych w ramach środków Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych przedstawia **Załącznik Nr 5.**

Zobowiązania

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu

terytorialnego na dzień 31 grudnia 2015 roku, zobowiązanie z tytułu zaciągniętego kredytu wynosiło 2.061.000,00 zł.

Należności

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2015 roku należności wynoszą:

- ogółem	2.094.553,96 zł
- pożyczki udzielone z Funduszu Pracy	19.709,83 zł
- należności wymagalne	1.411.984,33 zł

w tym:

- a) 390.534,22 zł z tytułu wieczystego użytkowania, przepadku pojazdów i odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych;
- b) 840.213,48 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- c) 181.236,63 zł z tytułu czynszów za wynajęcie pomieszczeń, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących rodzin zastępczych i kontynuowania nauki, odsetek od nieterminowych wpłat należności,

- pozostałe należności	662.859,80 zł
------------------------	---------------

w tym:

- a) 118.073,45 zł z tytułu odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych
- b) 284.636,00 zł z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych należnych za m-c grudzień 2015 r.
- c) 260.150,35 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy

Przychody i rozchody

W I półroczu 2015 roku zostały wprowadzone przychody w postaci wolnych środków w kwocie 4.181.300 zł.

W 2015 roku po stronie rozchodów wykazano spłatę raty kredytu w kwocie 260.000 zł. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiło 2.061.000,00 zł.

Szczegółowe wykonanie zawiera Załącznik Nr 7

2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego zgodnie z przyjętym budżetem Powiatu Wałbrzyskiego na 2015 rok Uchwałą Nr III/15/14 Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 29 grudnia 2014 roku zakładała na rok 2015 następujące wielkości:

Dochody	42.470.301 zł
Wydatki	42.210.301 zł
Nadwyżka	260.000 zł
Przychody	0 zł
Rozchody	260.000 zł

Na dzień 31.12.2015 roku w związku ze zmianami wprowadzanymi wyżej opisane wielkości kształtują się następująco:

Dochody	47.187.406,54 zł
Wydatki	51.108.706,54 zł
Deficyt	3.921.300 zł
Przychody	4.181.300 zł
Rozchody	260.000 zł

W wyniku realizacji dochodów w wysokości **47.070.495,39 zł** tj. **99,75 %** wielkości planowanych na 2015 rok i wydatków w wysokości **46.483.956,45 zł** tj. **90,95 %** wielkości planowanych na 2015 rok budżet Powiatu Wałbrzyskiego na dzień 31 grudnia 2015 roku zamknął się nadwyżką w wysokości **586.538,94 zł** przy planowanym deficycie **3.921.300,00 zł**.

Przychody zostały wykonane w wysokości **4.181.300,64 zł** przy planowanych **4.181.300 zł** na 2015 rok, co stanowi 100,00 % planu. Na wykonane w 2015 roku przychody składają się wolne środki w wysokości **4.181.300,64 zł**. Planowane rozchody w kwocie **260.000 zł** wykonane zostały w 100 % i stanowią spłaconą ratę kredytu.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego sporządzonym na dzień 31.12.2015 roku oraz zawartą informacją w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego zadłużenie Powiatu Wałbrzyskiego na dzień 31.12.2015 roku wyniosło **2.061.000,00 zł**.

Należności wymagalne na 31.12.2015 rok wynoszą **1.411.984,33 zł** z tego:

a) 390.534,22 zł z tytułu wieczystego użytkowania, przepadku pojazdów i odpłatności za

- utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych
- b) 840.213,48 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy
- c) 181.236,63 zł z tytułu czynszów za wynajęcie pomieszczeń, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących rodzin zastępczych i kontynuowania nauki, odsetek od nieterminowych wpłat należności,

Realizacja budżetu Powiatu Wałbrzyskiego w 2015 roku przebiegała zgodnie z założeniami.

Przedsięwzięcia

Planowany ogólny koszt przedsięwzięć na 2015 rok zamyka się kwotą 1.624.319 zł, z tego wydatki bieżące: 835.284 zł. W 2015 roku zrealizowano przedsięwzięcia na kwotę 1.064.120,98 zł co stanowi 65,51 % planu, w tym wydatki bieżące: 99,82% planu.

W ramach wydatków bieżących w 2015 roku realizowano:

- Projekt pn.: „Rozwijamy Umysł, Wigor, Nabywamy Aktywność Językową – RUWNAJ” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w celu wyrównania szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty. Na 2015 roku plan przeznaczony na realizację Programu wyniósł 45.835 zł z czego zrealizowano 44.394,40 zł co stanowi 96,86 %
- „Feniks – Program Reintegracji Społecznej i Zawodowej Mieszkańców Powiatu Wałbrzyskiego” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Planowana realizacja w 2015 roku to 763.850 zł, z czego zrealizowano wydatki w wysokości 763.819,26 zł, co stanowi 100% planu,
- „Naturalne piękno Ziemi Wałbrzyskiej” trzyczęściowy przewodnik. Planowana realizacja w 2015 roku to 25.599,00 zł, wydatki wykonane wynoszą 25.598,22 zł, co stanowi 100 %.

W ramach wydatków majątkowych w 2015 roku realizowano:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3397 D w Boguszowie-Gorcach”. Na 2015 roku plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 19.415 zł z czego zrealizowano 8.856 zł co stanowi 45,61 %
- „Przebudowa instalacji elektrycznej w budynku Starostwa Powiatowego”. Na 2015 roku plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 71.780 zł z czego zrealizowano 14.756,93 zł co stanowi 20,56 %.

-„Modernizacja instalacji odgromowej w budynku Starostwa Powiatowego – etap I”. Na 2015 roku plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 7.700 zł z czego zrealizowano 6.088,50 zł co stanowi 79,07 %.

-„Rozbudowa i modernizacja sieci komputerowej w Starostwie Powiatowym”. Na 2015 roku plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 167.000 zł z czego zrealizowano 163.707,67 zł co stanowi 98,03 %.

-„Poprawa efektywności energetycznej budynku Domu Dziecka „Catharina” w Nowym Siodle, gmina Mieroszów”. Na 2015 roku plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 483.000 zł z czego zrealizowano 36.900 zł co stanowi 7,64 %.

Pozostałe przedsięwzięcia będą realizowane w 2016 roku.

Szczegółowe dane na temat przedsięwzięć zawiera Załącznik Nr 15.

Spis treści

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2015 rok

Załącznik Nr 1	Wykonanie dochodów budżetu za 2015 rok
Załącznik Nr 2	Wykonanie dochodów budżetu powiatu za 2015 rok
Załącznik Nr 2a	Wykonanie dochodów budżetu powiatu za 2015 rok-zlecone
Załącznik Nr 3	Wydatki budżetu powiatu za 2015 rok
Załącznik Nr 3a	Wykonanie wydatków za 2015 rok- zadania zlecone i własne
Załącznik Nr 3b	Wydatki budżetu powiatu przeznaczone na zadania własne wykonane w 2015 roku
Załącznik Nr 3c	Wykonanie wydatków za 2015 rok – zadania zlecone
Załącznik Nr 4	Zadania inwestycyjne na dzień 31.12.2015 r.
Załącznik Nr 5	Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi
Załącznik Nr 6	Wydatki bieżące - utrzymanie dróg za 2015 rok
Załącznik Nr 7	Przychody i rozchody budżetu za 2015 rok
Załącznik Nr 8	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami odprowadzone do budżetu państwa do dnia 31.12.2015 rok
Załącznik Nr 9	Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane za 2015 rok
Załącznik Nr 10	Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek spoza sektora finansów publicznych i jednostek sektora finansów publicznych za 2015 rok
Załącznik Nr 10a	Dotacje udzielone przez Powiat Wałbrzyski na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego za 2015 rok
Załącznik Nr 11	Plan i wykonanie rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych za 2015 rok
Załącznik Nr 12	Wykonanie dochodów i wydatków Powiatu związanych z ochroną środowiska za 2015 rok
Załącznik Nr 13	Sprawozdanie z realizacji zadań bieżących Powiatu Wałbrzyskiego w zakresie turystyki, edukacji, kultury, kultury fizycznej, promocji za 2015 rok
Załącznik Nr 14	Wykonanie dochodów i wydatków Powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków za 2015 rok
Załącznik Nr 15	Wykaz realizowanych przedsięwzięć w latach 2015 – 2018 oraz wykonanie na dzień 31.12.2015 roku