

Sprawozdanie

**roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2018 rok,
w tym stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.**

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2018 rok

Uchwała budżetowa na 2018 rok została podjęta na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 15 grudnia 2017 roku, Uchwałą Nr XXXIII/79/2017 gdzie określono:

Dochody budżetu powiatu w wysokości: 46.626.606,01 zł

w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości 45.159.431 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 1.467.175,01 zł

Wydatki budżetu powiatu w wysokości 52.626.606,01 zł

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 41.951.555 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 10.675.051,01 zł

W toku wykonywania budżetu wprowadzono następujące zmiany:

I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:

1. Nr XXXIV/1/2018 z dnia 30 stycznia 2018 r.
2. Nr XXXV/16/2018 z dnia 27 marca 2018 r.
3. Nr XXXVI/26/2018 z dnia 25 kwietnia 2018 r.
4. Nr XXXVII/32/2018 z dnia 29 maja 2018 r.
5. Nr XXXVIII/39/2018 z dnia 29 czerwca 2018 r.
6. Nr XXXIX/47/2018 z dnia 27 września 2018 r.
7. Nr II/15/2018 z dnia 18 grudnia 2018 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 ust. 3 uchwały budżetowej:

1. Nr 3/2018 z dnia 5 stycznia 2018 r.
2. Nr 7/2018 z dnia 12 stycznia 2018 r.
3. Nr 10/2018 z dnia 19 stycznia 2018 r.
4. Nr 11/2018 z dnia 23 stycznia 2018 r.
5. Nr 14/2018 z dnia 30 stycznia 2018 r.
6. Nr 20/2018 z dnia 09 lutego 2018 r.
7. Nr 24/2018 z dnia 16 lutego 2018 r.
8. Nr 32/2018 z dnia 02 marca 2018 r.
9. Nr 41/2018 z dnia 09 marca 2018 r.
10. Nr 45/2018 z dnia 29 marca 2018 r.
11. Nr 53/2018 z dnia 13 kwietnia 2018 r.
12. Nr 55/2018 z dnia 19 kwietnia 2018 r.
13. Nr 56/2018 z dnia 27 kwietnia 2018 r.
14. Nr 61/2018 z dnia 10 maja 2018 r.
15. Nr 65/2018 z dnia 18 maja 2018 r.
16. Nr 69/2018 z dnia 08 czerwca 2018 r.
17. Nr 75/2018 z dnia 29 czerwca 2018 r.
18. Nr 81/2018 z dnia 06 lipca 2018 r.
19. Nr 83/2018 z dnia 16 lipca 2018 r.
20. Nr 87/2018 z dnia 27 lipca 2018 r.
21. Nr 89/2018 z dnia 10 sierpnia 2018 r.
22. Nr 91/2018 z dnia 24 sierpnia 2018 r.
23. Nr 99/2018 z dnia 31 sierpnia 2018 r.
24. Nr 105/2018 z dnia 14 września 2018 r.
25. Nr 106/2018 z dnia 20 września 2018 r.
26. Nr 109/2018 z dnia 28 września 2018 r.
27. Nr 112/2018 z dnia 04 października 2018 r.
28. Nr 114/2018 z dnia 12 października 2018 r.

29. Nr 117/2018 z dnia 19 października 2018 r.
30. Nr 127/2018 z dnia 8 listopada 2018 r.
31. Nr 133/2018 z dnia 15 listopada 2018 r.
32. Nr 137/2018 z dnia 22 listopada 2018 r.
33. Nr 142/2018 z dnia 30 listopada 2018 r.
34. Nr 145/2018 z dnia 07 grudnia 2018 r.
35. Nr 146/2018 z dnia 13 grudnia 2018 r.
36. Nr 153/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r.

Zmiany w budżecie podyktowane były dostosowaniem 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 51.704.721,84 zł

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 48.120.673,76 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 3.584.048,08 zł

2. Wydatki 60.457.855,53 zł

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 47.312.755,21 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 13.145.100,32 zł

3. Deficyt 8.753.133,69 zł

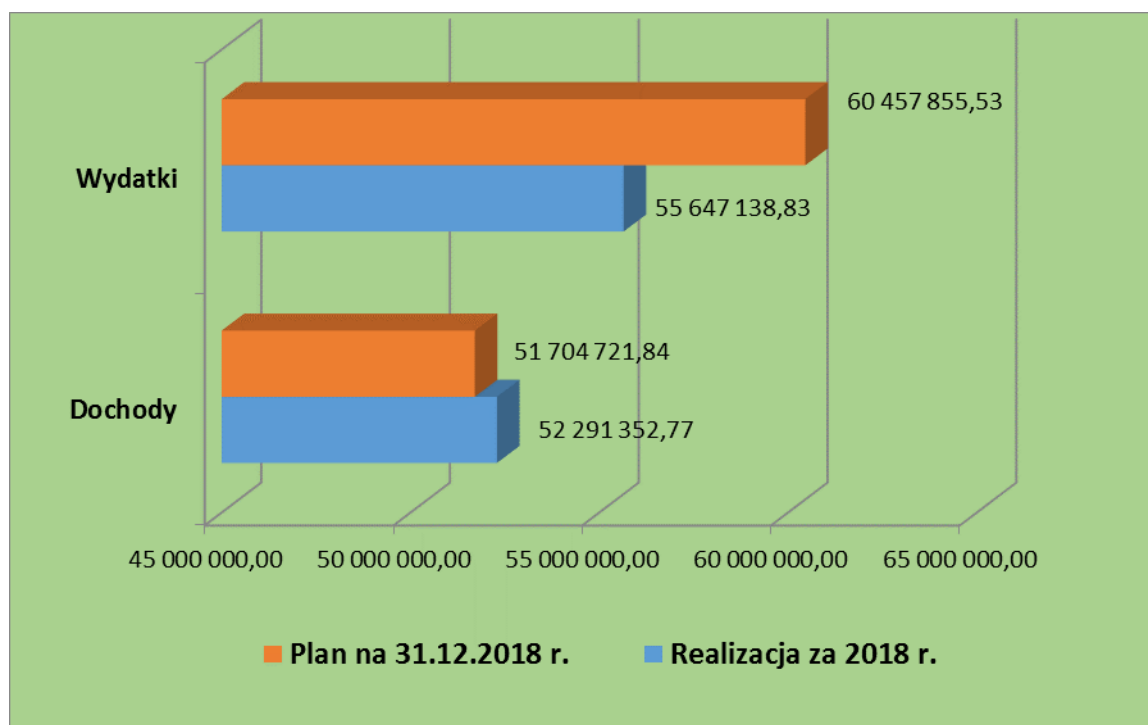
Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki i kredyt bankowy.

Realizacja zadań spowodowała, że dochody za 2018 rok zostały wykonane w wysokości: **52.291.352,77 zł**, natomiast wydatki w wysokości: **55.647.138,83 zł**. tworząc tym samym deficyt budżetu w wysokości **3.355.786,06 zł**.

Zestawienie podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela i wykres.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2018 rok	Plan na 31.12.2018 rok	Wykonanie za 2018 rok	% 4 : 3
1	2	3	4	5
Dochody budżetowe	46.626.606,01	51.704.721,84	52.291.352,77	101,13
Wydatki budżetowe	52.626.606,01	60.457.855,53	55.647.138,83	92,04
Różnica	- 6.000.000,00	- 8.753.133,69	-3.355.786,06	x

**REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW
w 2018 roku**



Plan dochodów został zrealizowany w 101,13 %, a plan wydatków w 92,04 %. W związku z powyższym na dzień 31.12.2018 r. budżet zamknął się deficytem w wysokości 3.355.786,06 zł.

DOCHODY BUDŻETOWE

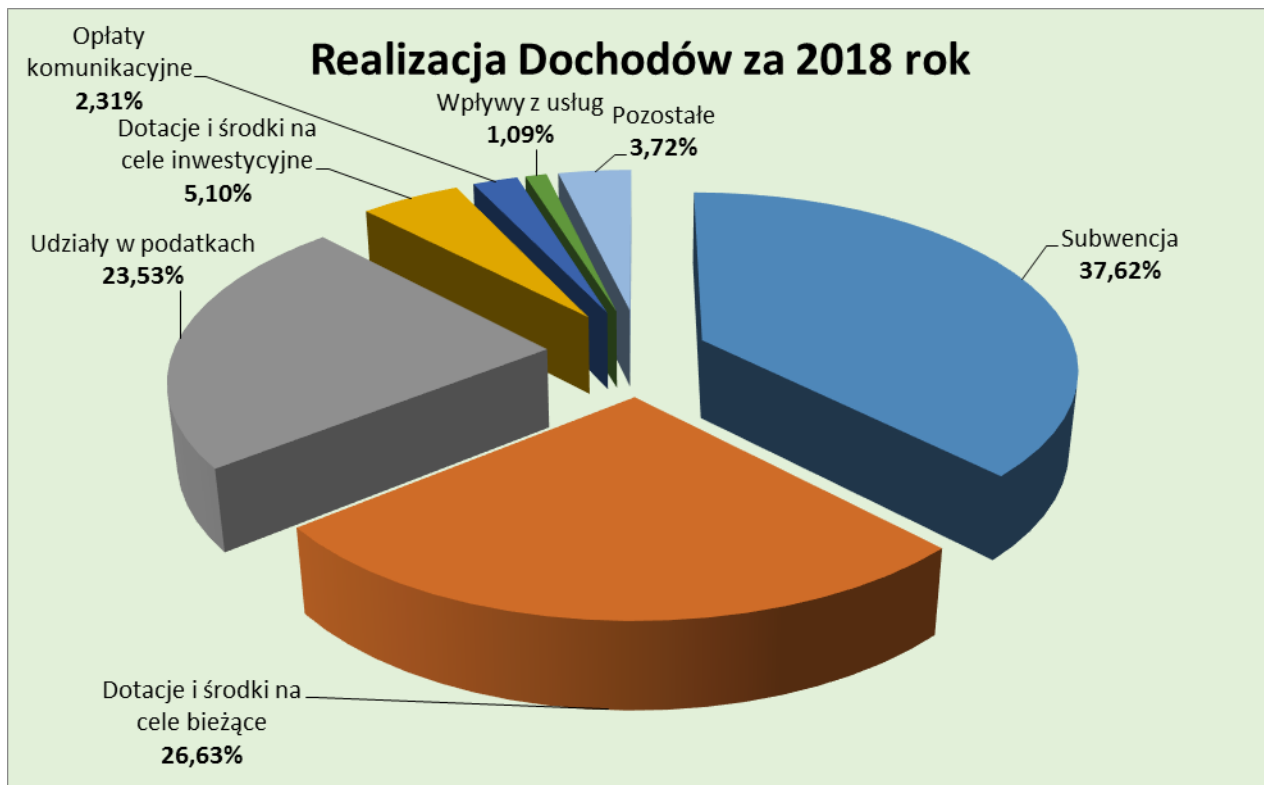
Łączna kwota planowanych dochodów wynosi: **51.704.721,84 zł**, natomiast wykonanie: **52.291.352,77 zł** co stanowi **101,13 %** planu rocznego.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości **49.399.719,34 zł** co stanowi **102,66 %** planu rocznego natomiast **dochody majątkowe** zrealizowano w wysokości **2.891.633,43 zł** co stanowi **80,68 %** planu rocznego. Dochody majątkowe to między innymi dotacja na realizację projektu w ramach RPOWD pn.: „*Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Walbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice*”, dotacja na realizację projektu pn.: „*Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG*” w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Dochody majątkowe to również dochód z tytułu odszkodowania za wywłaszczenie działki położonej w Czarnym Borze oraz przyznane środki z rezerwy subwencji ogólnej otrzymane na dofinansowanie inwestycji drogowej pn.: „*Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 2876D w km 13+690 w miejscowości Zagórze Śląskie, gm. Walim*”.

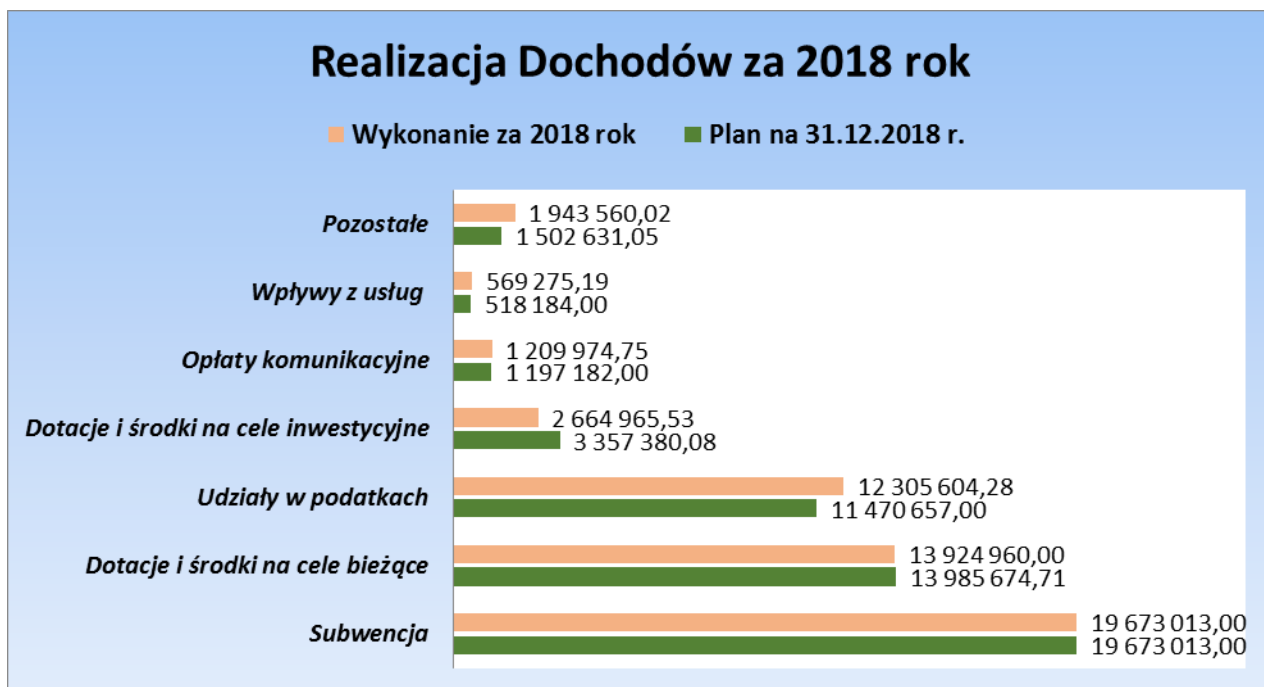
Analizując strukturę wykonanych dochodów stwierdzić należy, że największą pozycją budżetu są przede wszystkim: subwencje, dotacje i udziały w podatkach, z czego:

1. subwencja ogólna stanowi **37,62 %** dochodów budżetu
2. dotacje i środki na wydatki bieżące stanowią **26,63 %** dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią **23,53 %** dochodów budżetu
4. dotacje i środki na cele inwestycyjne stanowią **5,10 %** dochodów budżetu
5. pozostałe dochody to **3,72 %** dochodów budżetu
6. opłaty komunikacyjne stanowią **2,31 %** dochodów budżetu
7. wpływy z usług stanowią **1,09 %** dochodów budżetu

Zestawienie zrealizowanych dochodów Powiatu według źródeł wyraźnie wskazuje, iż dochody pochodzące z subwencji oraz dotacji jak również środków na wydatki bieżące i majątkowe od różnych dysponentów stanowią 69,35 % zrealizowanych dochodów.



Realizacja Dochodów za 2018 rok



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 – zadania zlecone).

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami odprowadzane do budżetu państwa przedstawia **Załącznik nr 6**.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo **51.432,94 zł**

Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 83,47 % planu rocznego, z tego:

Dochody bieżące: 51.432,94 zł

Dotacje celowe przeznaczone na wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się realizacją zadań zleconych, a także na zadanie rekultywacyjne pn.: „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”

Dział 020 Leśnictwo **93.094,39 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 93,09 % planu rocznego.

Dział 600 Transport i łączność **1.550.202,80 zł**

Dochody bieżące:

Dochody w tym dziale to dotacja w wysokości 1.399.999,80 zł w ramach programu wieloletniego pn. „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” z przeznaczeniem na zadanie pn.: *Modernizacja (remont) dróg powiatowych nr 3464D i nr 2796D w Starych Bogaczowicach* zgodnie z zawartą umową z Wojewodą Dolnośląskim; oraz dotacja na częściowe pokrycie wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 203,00 zł.

Dochody majątkowe:

W dziale 600 zrealizowano dochody w wysokości 150.000 zł, na podstawie Uchwały Rady Gminy Stare Bogaczowice w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Wałbrzyskiego, w postaci dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: *Budowa chodnika w pasie drogi powiatowej Nr 3389D w Strudze, gm. Stare Bogaczowice* zgodnie z podpisaną umową z Gminą.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **954.063,78 zł**

Zaplanowane dochody w wysokości 934.812,00 zł zrealizowano w 102,06 % .

Dochody bieżące pozyskane zostały z następujących źródeł:	745.660,88 zł
- dochodów z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa (25%)	224.564,92 zł
- dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku;	199.184,94 zł
- dochody z tytułu czynszu i zwrotu kosztów eksploatacyjnych zgodnie z umowami najmu w budynku Starostwa;	321.857,02 zł
- z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych;	54,00 zł
Dochody majątkowe:	208.402,90 zł
Zrealizowane dochody dotyczą wpływu z tytułu wyłączenia działki należącej do Powiatu znajdującej się w Gminie Czarny Bór na realizację inwestycji drogowej pod nazwą „Budowa obwodnicy Czarnego Boru – drogi łączącej drogę powiatową nr 3366D z drogą wojewódzką 367”	
Dział 710 Działalność usługowa	1.566.184,43 zł
Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 70,45 % planu rocznego, z tego:	
Dochody bieżące związane z otrzymaną dotacją celową na:	
– funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	401.852,85 zł
– wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego	203.065,00 zł
Pozostałe dochody bieżące:	
– wpływy z usług	336.287,30 zł
– 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych	212,08 zł
– wpływy z różnych dochodów	68,00 zł
Dochody majątkowe:	624.699,20 zł
dotacja na realizację projektu pn.: „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG” w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.	
Dział 750 Administracja publiczna	246.074,20 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 246.074,20 zł, stanowią 165,75% planowanych dochodów, na które składają się:	
Dochody bieżące:	
– dotacja celowa z Gminy Wałbrzych na realizację zadania z zakresu ochrony praw konsumenta	76.380,00 zł
– odsetki od nieterminowych wpłat między innymi za przypadki pojazdów, dochody z tytułu korzystania z przystanków oraz odsetki od środków na rachunku bankowym i nieterminowych wpłat	31.903,70 zł
– dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację kwalifikacji wojskowej)	20.410,78 zł
– dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, wpływu za pozyskane drewno z wycinki drzew, wynagrodzenia dla płatnika oraz udzielenia informacji o środowisku,	37.778,58 zł

– wpływy z odszkodowań wynikających z polis ubezpieczeniowych	54.303,34 zł
– zwroty z lat ubiegłych	7.507,40 zł
– grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	13.780,00 zł
– dotacja otrzymana z NFOŚiGW jako dofinansowanie w zakresie zbierania pojazdów wycofanych z eksploatacji	3.000,00 zł
– opłaty za karty wędkarskie	990,00 zł
– wpływy z tytułu kosztów upomnień	20,40 zł
Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	44.684,09 zł
W ramach działu otrzymano dotację celową przyznaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - na sfinansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych w 2018 roku	
Dział 752 Obrona narodowa	366,51 zł
W ramach działu otrzymano dotację celową przyznaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w zakresie prowadzenia spraw obronnych.	
Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12.157,00 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 12.157,00 zł, stanowią 100,00% 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 uzupełnienie wyposażenia w zakresie obrony cywilnej oraz częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone.	
Dział 755 Wymiar sprawiedliwości	124.467,13 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 124.467,13 zł stanowią 99,41% planowanych dochodów i jest to dotacja celowa na realizację zadań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej.	
Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13.615.235,70 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 13.615.235,70 zł , stanowią 106,61 % planowanych dochodów, na które składają się:	
– udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	12.063.573,00 zł
– udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	242.031,28 zł
– wpływy z wpłat za wydanie dowodów rejestracyjnych i praw jazdy	1.209.974,75 zł
– wpływy za zajęcie pasa drogowego	60.488,31 zł
– wpływy z różnych dochodów – korzystanie z przystanków	18.282,29 zł

– wpływy z różnych dochodów – przede wszystkim opłaty za usuwanie pojazdów z terenu Powiatu Wałbrzyskiego oraz ich przechowywanie na parkingu strzeżonym	17.516,30 zł
– dochody z opłat za zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego rzeczy, zaświadczenia na przewozy na potrzeby własne, licencje na wykonywanie pośrednictwa przy przewozie rzeczy	3.330,00 zł
– wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu zajęcia pasa drogowego	28,17 zł
– wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11,60 zł
Dział 758 Różne rozliczenia	20.226.648,00 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 100,00 % planu rocznego i obejmuje:	
– część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu	10.787.488,00 zł
– część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu	8.325.831,00 zł
– część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu	559.694,00 zł
Dochody majątkowe:	553.635,00 zł
Wykonanie obejmuje przyznane przez Ministra Rozwoju i Finansów dla Powiatu Wałbrzyskiego środki z rezerwy subwencji ogólnej otrzymane na dofinansowanie inwestycji pn.: <i>Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej Nr 2876D w km 13+690 w miejscowości Zagórze Śląskie, gm. Walim</i> .	535.800,00 zł
– wpłata środków finansowych z niewykorzystanych wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	17.835,00 zł
Dział 801 Oświata i wychowanie	136.139,29 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 136.139,29 zł, stanowią 96,59% planowanych dochodów, na które składają się między innymi:	
– dotacja celowa z MEN – w ramach projektu rządowego kompleksowego wsparcia dla rodzin pn.: <i>„Za Życiem”</i>	31.199,10 zł
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn: <i>„Zawodowy Dolny Śląsk”</i>	29.925,00 zł
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn: <i>„Czas na Zawodowców”</i>	26.595,74 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	20.331,60 zł
– wpływy z usług	15.470,32 zł
– dotacja celowa przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe	7.666,07 zł
– wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	4.000,00 zł
– wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika	949,77 zł

– wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych	1,69 zł
Dział 851 Ochrona zdrowia	2.840.802,00 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 99,92 % planu rocznego i obejmuje:	
– dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego (bezrobotni i wychowankowie)	2.840.802,00 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	687.361,22 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 687.361,22 zł, stanowią 96,13 % planowanych dochodów, na które składają się:	
– dotacja przeznaczona na działalność ośrodka wsparcia – Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy	565.664,54 zł
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków Europejskich pn.: „ <i>Dajemy szansę – włączamy myślenie – integrujemy społecznie</i> ”	99.753,98 zł
– dotacja celowa na realizację programu oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych wynikającego z ustawy o przemoc w rodzinie	14.890,00 zł
– dotacja celowa na wypłatę dodatku dla pracowników realizujących pracę socjalną w środowisku	4.960,89 zł
– wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (odszkodowanie z PZU)	473,87 zł
– dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	716,07 zł
– wpływy z pozostałych odsetek	343,98 zł
– wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie płatnika	474,55 zł
– zwrot kosztów upomnień w postępowaniu egzekucyjnym	83,34 zł
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.429.073,11 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 97,34% planu rocznego i obejmuje:	
– dotację od Gminy Wałbrzych na podstawie porozumienia o współfinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy	3.321.944,00 zł
– środki z Funduszu Pracy przekazane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	869.500,00 zł
– dotacje na program realizowany przez PUP w ramach projektu POKL „Własny biznes nie jest dla wybranych 2”	141.698,58 zł
– wpływy z różnych opłat – 50% dochodów pozyskanych z tytułu opłaty za oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom	54.150,00 zł
– wpłaty na obsługę zadań z PFRON-u	28.096,67 zł
– pomoc finansową od Gminy Głuszycy w formie dotacji na realizację zadania związanego z przeciwdziałaniem bezrobociu (dotyczy wynajmu pomieszczeń przez PUP)	5.985,48 zł
– wpływy z lat ubiegłych	4.154,73 zł
– wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	1.747,02 zł

- wpływy z różnych dochodów PUP: wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego 1.199,10 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na pracę sezonową – 50% dochodów pozyskanych na rzecz Skarbu Państwa 165,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek 2,53 zł

Dochody majątkowe: 430,00 zł

Dochody majątkowe zrealizowane przez PUP to dochód ze sprzedaży wyeksploatowanych telefonów komórkowych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 9.681,14 zł

Wykonanie w tym dziale wyniosło 87,49 % planu rocznego i obejmuje:

Dochody bieżące:

- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych (Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Walimiu, Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowym Siodle i Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej) 8.200,54 zł
- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego 1.381,90 zł
- wpływy z pozostałych odsetek 98,70 zł

Dział 855 Rodzina 4.276.055,81 zł

Wykonanie w tym dziale wyniosło 111,88 % planu rocznego i obejmuje:

- dotacje celowe otrzymane z powiatów z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez Powiat Wałbrzyski wychowanków z innych powiatów 2.135.620,73 zł
- dotacja na wypłatę dodatku wychowawczego (500+) dla dzieci przebywających w rodzinnych formach pieczy zastępczej wraz z kosztami obsługi 995.672,01 zł
- odpłatność gmin Powiatu Wałbrzyskiego za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo -wychowawczych i rodzinach zastępczych oraz zwroty nienależnie pobranych świadczeń 929.029,12 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych tj. zatrudnienie przez powiat koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach Programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej 137.034,00 zł
- dotacja celowa przeznaczona na wypłatę „Świadczenia dobry start” 65.749,45 zł
- wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dzieci w pieczy zastępczej 3.457,29 zł
- otrzymane darowizny w postaci pieniężnej od osoby prywatnej dla wychowanków Domu Dziecka „Catharina” 2.650,20 zł
- wpływy z różnych dochodów przede wszystkim wynagrodzenie płatnika 6.843,01 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.427.629,23 zł

Wykonanie w tym dziale wyniosło 100,33 % i obejmuje

Dochody bieżące:

– środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 73.162,90 zł

Dochody majątkowe:

– dotacja na realizację projektu w ramach RPOWD pn: 1.354.466,33 zł
„Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice”

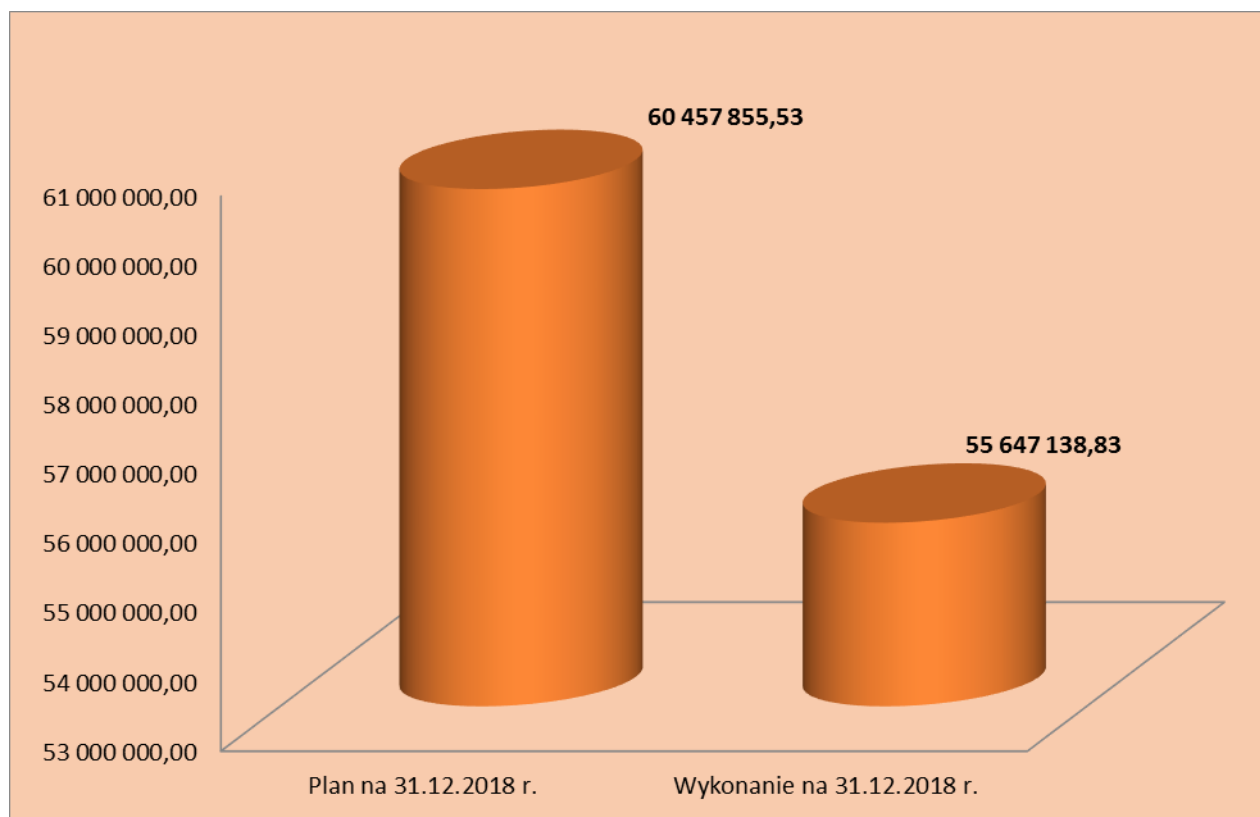
WYDATKI BUDŻETOWE

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

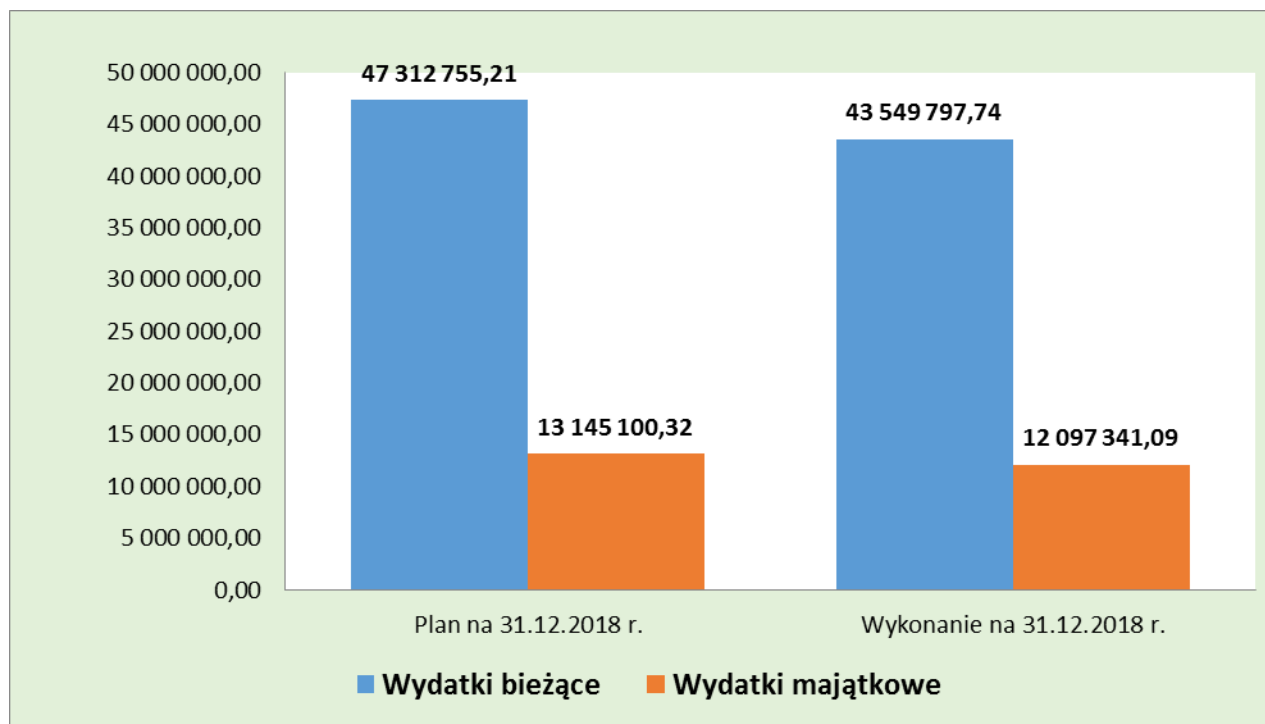
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2018 r.	Plan na 31.12.2018 r.	Wykonanie 31.12.2018 r.	%
1.	Wydatki bieżące	41.951.555,00	47.312.755,21	43.549.797,74	92,05
2.	Wydatki majątkowe	10.675.051,01	13.145.100,32	12.097.341,09	92,03
Razem wydatki		52.626.606,01	60.457.855,53	55.647.138,83	92,04

WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2018 ROK



STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW W 2018 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 - 40,31 %
2. zakup usług pozostałych - 8,34 %
między innymi: usługi pocztowe i telefoniczne, ochrona mienia, obsługa prawna
3. świadczenia społeczne z tytułu rodzin zastępczych - 6,04 %
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 5,11 %
5. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych i dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień - 4,23 %
6. pozostałe wydatki - 14,23 %
między innymi: diety radnych, stypendia dla uczniów, podróże służbowe, zakupy: materiałów, wyposażenia, energii, usług remontowych, żywności, leków i usług zdrowotnych oraz ubezpieczenie mienia i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
7. wydatki majątkowe - 21,74 %

(w analogicznym okresie roku 2017 wydatki majątkowe stanowiły 17,78% wykorzystanych wydatków).

Szczegółowe zrealizowanie 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 92,04 %, a zaangażowanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **51.432,94 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 83,47 % planu rocznego i obejmuje wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych oraz wydatki na zakup sprzętu komputerowego dla Wydziału Geodezji i Kartografii.

Dział 020 Leśnictwo **113.818,87 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 73,43 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych w kwocie 93.094,39 zł oraz inwentaryzację stanu lasów w Gminach Walim, Głuszyca, Czarny Bór, Stare Bogaczowice oraz Boguszów Gorce w kwocie 20.724,48 zł.

Dział 600 Transport i łączność **11.885.755,01 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 11.885.755,01 zł stanowią 95,43 % planowanych wydatków, na które składają się:

- **wydatki bieżące** związane m.in. z utrzymaniem bieżącej infrastruktury drogowej i mostów tj: remontów częściowych dróg, robót remontowo-utrzymeniowych na obiektach inżynieryjnych, robót remontowo utrzymeniowych elementów dróg (kratki, wpusty, studzienki, pobocza), zimowym utrzymaniem dróg, utrzymaniem oznakowania poziomego i pionowego, wycinką i korektą drzew. Wydatki bieżące obejmują również wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych w kwocie 203,00 zł **4.237.387,03 zł**
- **wydatki majątkowe** **7.648.367,98 zł**

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

Dział 630 Turystyka **32.877,37 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 60,36 % planu rocznego i obejmuje dotacje przekazane na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w zakresie turystyki, zakup nagród oraz wydatki związane z realizacją zadań budżetu partycypacyjnego.

Szczegółowe wykonanie przedstawia Załączniki Nr 9a,9b,12.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **200.974,94 zł**

Poniesione wydatki stanowią 97,00 % planu i dotyczą wyłącznie wydatków bieżących, na które składają się wydatki realizowane w ramach zadań zleconych na opłaty związane z ochroną, podatku od nieruchomości i energią elektryczną nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku, wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne pracowników wykonujących zadania rządowe, wydatki związane z aktualizacją opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa oraz wydatki własne na aktualizację wartości opłaty z tytułu trwałego zarządu nieruchomości stanowiących własność Powiatu.

Dział 710 Działalność usługowa **2.280.813,32 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 96,54 % planu rocznego i obejmuje:

Wydatki bieżące:

- wykonanie karty rejestracyjnej osuwiska dla zabezpieczenia skarpy przy drodze powiatowej w Sierpnicy, 13.530,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny, 103.065,00 zł
- usługi pocztowe związane z wysyłaniem zawiadomień dotyczących harmonizacji map, 8.301,00 zł
- harmonizacja numerycznych map dla Gminy Mieroszów 50.922,00 zł
- modernizacja szczegółowej osnowy wysokościowej dla Powiatu Wałbrzyskiego (środki własne – 36.530,00 zł; środki z dotacji – 100.000,00 zł) 136.530,00 zł
- Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, w ramach którego zrealizowano wydatki na aktualizację programu C-GML, asystę techniczną programu TurboEwid, publikację ogłoszeń, wykonanie podziału działek, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, wykonanie uzupełnienia numerycznych map ewidencyjnych powstałych dla celów LPIS o budynki dla Gminy Walim 51.804,68 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego obejmujące wynagrodzenia wraz z pochodnymi 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 419.852,85 zł

Wydatki majątkowe:

- wydatki związane z realizacją programu PEUG 1.496.807,79 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 750 Administracja publiczna 8.983.170,66 zł

Wykonane wydatki w wysokości 8.983.170,66 zł stanowią 88,85 % planu rocznego i obejmują **wydatki bieżące**:

- związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu, (między innymi wypłacone diety dla 14 Radnych Powiatu Wałbrzyskiego) 252.436,38 zł
- związane z wydatkami Starostwa (m.in. z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków rzeczowych takich jak: zakup materiałów budowlanych związanych z remontem pomieszczeń Starostwa, materiałów biurowych, druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych, rozmów telefonicznych, szkoleń, obsługi prawnej delegacji służbowych, ubezpieczenie mienia oraz utrzymanie nieruchomości stanowiącej siedzibę Starostwa) 7.824.626,39 zł
- wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej, 20.410,78 zł
- wydatki związane z promocją Powiatu, 297.338,91 zł

Szczegółowe wykonanie zadań w tym zakresie przedstawia Załącznik Nr 12,9.

- wydatki na wspólną obsługę finansowo-księgową jednostek powiatowych 254.794,96 zł

Wydatki majątkowe 333.563,24 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

W 2018 roku wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 25.568,70 zł – są to koszty postępowań egzekucyjnych i opłat sądowych zapłacone w związku z prowadzonymi postępowaniami sądowymi i egzekucyjnymi, zaliczki na wydatki komornicze, opłaty sądowe w sprawie skarg na Decyzje Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących zwrotu subwencji oświatowej przez Powiat (kwota 16.109,00 zł), w paragrafie 4590 w kwocie 9.146,71 zł ujęte zostało odszkodowanie wypłacone osobie fizycznej z tytułu zdarzenia drogowego, w paragrafie 4580 w kwocie 1.006,89 zł ujęte zostały odsetki wypłacone osobie fizycznej od w/w odszkodowania.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władz państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa 44.684,09 zł

Wykonane wydatki w tym dziale stanowią 98,54% planu rocznego, stanowią w całości wydatki na zadania bieżące przeznaczone na przeprowadzenie i organizację wyborów do rady powiatu

Dział 752 Obrona narodowa 566,51 zł

Wykonane wydatki w tym dziale stanowią 25,75 % planu rocznego i zostały przeznaczone na szkolenie pracownika w zakresie zadań obronnych w administracji publicznej oraz na przeprowadzenie treningu akcji kurierskiej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 318.454,47 zł

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 74,52 % planu rocznego i obejmuje:

- Wydatki bieżące** przeznaczono na: 169.716,47 zł
- gotowość użycia sprzętu w razie sytuacji kryzysowej 94.968,05 zł
 - wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych 9.157,00 zł
 - zakup węży strażackich 24.580,00 zł

– zakup zapór przeciwpowodziowych do magazynu obrony cywilnej	3.000,00 zł
– zadania w zakresie ratownictwa górskiego i wodnego dla GOPR i WOPR	20.000,00 zł
– zakup nagród dla uczestników zawodów sportowo-pożarniczych	5.993,91 zł
– wydatki na realizację zadań budżetu partycypacyjnego zgodnie z Załącznikiem Nr 9 b.	12.017,51 zł
Wydatki majątkowe	148.738,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
Dział 755 Wymiar sprawiedliwości	124.467,13zł
Wykonane wydatki stanowią 99,41 % planu rocznego i przeznaczone zostały na udzielenie mieszkańcom powiatu nieodpłatnej pomocy prawnej w ramach zadania rządowego.	
Dział 757 Obsługa długu publicznego	259.110,10 zł
Wykonane wydatki stanowią 86,37% planu rocznego i przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez Powiat w latach 2014, 2016, 2017 i 2018.	
Dział 758 Różne rozliczenia	0,00 zł
Na 2018 rok ustalono rezerwy:	
– ogólną w wysokości	100.000,00 zł
– celową na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego	48.000,00 zł
– celową na zadania w ramach inicjatyw lokalnych	2.000,00 zł
– celową na projekty	25.000,00 zł
– celową na zadania budżetu partycypacyjnego	150.000,00 zł
– celową na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego	105.000,00 zł
W 2018 roku dokonywano zmian w wysokości rezerw:	
1. Rezerwa ogólna zmniejszana kolejno:	
– o kwotę 1.000,00 zł na wsparcie Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy	
– o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie dla Państwowej Straży Pożarnej w Wałbrzychu dotyczące zakupu sztandaru	
– o kwotę 15.900,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na uzupełnienie map ewidencyjnych o brakujące budynki w 14 obrębach wiejskich (4 obręby z Głuszycy, 10 obrębów z Walimia)	
2. Rezerwa celowa na zadania realizowane w ramach ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie zmniejszana kolejno:	
– o kwotę 36.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych,	
– o kwotę 4.700,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19a,	

- o kwotę 4.500,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19a
 - o kwotę 2.800,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19a
3. Rezerwa na zadania budżetu partycypacyjnego zmniejszana kolejno:
- o kwotę 88.045,00 zł z przeznaczeniem na zadania bieżące budżetu partycypacyjnego,
 - o kwotę 58.345,00 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne budżetu partycypacyjnego,

Dział 801 Oświata i wychowanie

6.848.368,60 zł

Poniesione wydatki w wysokości 6.848,368,60 zł, stanowią 91,66 % wydatków, na które składają się:

Wydatki bieżące zrealizowane w:

- szkołach podstawowych specjalnych 2.139.027,47 zł
- gimnazjach specjalnych 1.204.487,14 zł
- branżowych szkołach I i II stopnia 624.765,59 zł
- liceach ogólnokształcących 1.835.901,79 zł
- szkołach zawodowych 42,00 zł
- szkołach zawodowych specjalnych 657.184,83 zł

Powyższe wykonanie związane jest z bieżącymi wydatkami jednostek oświatowych realizujących program oświatowy w szkołach jak również z realizacją przez Powiat Wałbrzyski projektów „Zawodowy Dolny Śląsk” i „Czas na zawodowców”, w ramach których uczniowie Zespołu Szkół w Szczawnie Zdroju odbywają staże u pracodawców.

W 2018 roku w rozdziale 80120 (Zespół Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju) wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 12,00 zł dotyczące opłaty kancelaryjnej od wydania odpisu ugody.

- wydatki na doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli 51.864,90 zł

Jednostki posiadają plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli i zgodnie z tym planem realizują wydatki.

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 30.09.2018r.
			wg stanu z 30.09.2018 r.	
1	2	3	4	5
1.	Zespół Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju, ul. Kolejowa 2 58-310 Szczawnio-Zdrój	1. Liceum Ogólnokształcące	157	24,79
		2. Technikum	90	
		RAZEM:	247	
3.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	Szkoła Podstawowa Specjalna	22	23,84
		Publiczne Gimnazjum Spec. nr 2 lub odpowiednio oddziały tego gimnazjum	13	

	ul. Nowa Kolonia 9, 58-320 Walim	Zasadnicza Szkoła Zaw. Specjalna nr 2	0	
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	15	
		RAZEM :	50	
4.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nowe Siodło 73, 58-350 Mieroszów	Szkoła Podstawowa Specjalna	37	29,06
		Gimnazjum Specjalne	9	
		Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna	3	
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	10	
		RAZEM:	59	
5.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna z siedzibą w w Wałbrzychu przy al. Wyzwolenia 24	Zadania pozaszkolne i wczesne wspomaganie rozwoju dziecka realizowane przez Poradnię na terenie powiatu wałbrzyskiego.		10,75
		Razem	356	88,44

- wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w okresie sprawozdawczym w tym dziale wyniosły: 58.944,00 zł
 - wydatki na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w okresie sprawozdawczym wyniosły: 7.666,07 zł
 - wydatki bieżące na pozostałą działalność oświatową obejmują wydatki poniesione na zadania realizowane w ramach budżetu partycypacyjnego w kwocie 23.188,30 zł, pozostałe wydatki na oświatę w kwocie 7.176,07 zł zgodnie z **Załącznikiem Nr 12**, pomoc zdrowotną dla nauczycieli wypłaconą w Zespole Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju na kwotę 4.040,00 zł oraz wydatki na realizację projektu „Za życiem” w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej na łączną kwotę 50.580,78 zł w ramach programu rządowego (z czego wydatki własne stanowią kwotę 19.381,68 zł, natomiast kwota 31.199,10 zł dotyczy środków z dotacji) 84.985,15 zł
- Wydatki majątkowe** zrealizowano w kwocie 183.499,66 zł
- Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia **Załącznik Nr 4.***

Dział 851 Ochrona zdrowia **2.896.638,10**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 98,59 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków i bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 2.840.802,00 zł, wydatki na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w kwocie 10.000,00 zł oraz wydatki na wynagrodzenia dla lekarzy stwierdzających zgony (poza szpitalem) na terenie Powiatu Wałbrzyskiego w kwocie 45.836,10 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna **1.817.059,30 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 91,31% z przeznaczeniem na:

- wydatki na realizację programu korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie 14.890,00 zł

- bieżącą działalność ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym realizowana jest przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy - w ośrodku przebywa 30 uczestników realizujących plan wspierająco - aktywizujący, 566.664,54 zł

- wydatki realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 1.111.834,05 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie oraz wydatków rzeczowych takich jak: koszty wynajmu i eksploatacji pomieszczeń, materiały i wyposażenie, rozmowy telefoniczne, podróże służbowe itp.

W 2018 roku w rozdziale 85218 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 930,00 zł dotyczące opłaty sądowej w sprawie pieczy zastępczej.

- w związku z podpisanym porozumieniem Powiat powierzył Gminie Wałbrzych zadanie dotyczące prowadzenia mieszkań chronionych dla wychowanków pochodzących z terenu powiatu, wydatki z tego tytułu wyniosły: 32.484,00 zł

Wydatki pozostałej działalności dotyczą projektu „Dajemy szansę - włączamy myślenie-integrujemy społecznie” realizowanego przez Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu na kwotę: 91.186,71 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **5.558.050,55 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 97,75 % i przeznaczone na:

- wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy 5.531.579,53 zł
w tym realizacja projektu pn .:., *Własny biznes nie jest dla wybranych 2*” na kwotę 141.698,58 zł

W roku 2018 w rozdziale 85333 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 6.058,00 zł dotyczące opłaty sądowej od apelacji dotyczącej sprawy z powództwa osoby fizycznej o roszczenie związane ze zdarzeniem na terenie Powiatowego Urzędu Pracy.

- działalność PCPR i PUP w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON 26.471,02 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **4.798.096,22 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 4.798.096,22 zł, stanowią 82,29 % planowanych wydatków, na które składają się **wydatki bieżące:**

związane z realizacją zadań wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży: 4.412.793,37 zł

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego 1.428.526,44 zł

- Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej 1.002.459,22 zł

– Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii	1.699.499,12 zł
– Domu Wczasów Dziecięcych „Odrodzenie” w Sokołowsku	214.696,00 zł
– wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	60.000,00 zł
– pomoc materialna dla uczniów	3.200,00 zł
– wydatki w pozostałej działalności	4.412,59 zł
- wydatki majątkowe:	385.302,85 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 855 Rodzina **7.459.765,40 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 93,46 % z przeznaczeniem na **wydatki bieżące:**

– Domów Dziecka takie jak: wynagrodzenia pracowników i pochodne z tym związane, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów, zakupem żywienia, ubrań dla dzieci i pomocy szkolnych oraz na usamodzielnienie wychowanków.	2.982.124,58 zł
---	-----------------

Ilość dzieci przebywających w domach dziecka : Domu Dziecka „Catharina” i Domu Dziecka w Jedlinie Zdrój wg stanu na 31.12.2018 r. wynosiła 49 osób. Natomiast ilość dzieci skierowanych wynosiła 74 osób. Różnicę stanowili wychowankowie przebywający na przepustkach to 18 osób, w MOW i MOS 2 osoby, 5 osób na ucieczce.

– wydatki na rodziny zastępcze w 2018 roku wyniosły	4.226.741,41 zł
---	-----------------

Ilość rodzin zastępczych oraz ilość dzieci w nich umieszczona w 2018 roku kształtuje się następująco:

1. Ilość rodzin zastępczych – ogółem (stan na dzień 31.12.2018 r.)	127
--	-----

W tym:

– spokrewnionych	80
– niezawodowych	38
– zawodowych	5
– rodzinnych domów dziecka	4

2. Ilość umieszczonych dzieci w rodzinach zastępczych (stan na dzień 31.12.2018 r.)	194
---	-----

W tym:

– w spokrewnionych	101
– w niezawodowych	43
– w zawodowych	21
– w rodzinnych domach dziecka	29

3. Ilość porozumień zawartych z innymi powiatami (stan na dzień 31.12.2018 r.)	69
--	----

– dzieci z powiatu wałbrzyskiego w innych powiatach	26
– dzieci z innych powiatów na terenie powiatu wałbrzyskiego	43

– wspieranie rodziny (300+)	65.749,45 zł
– wydatki pozostałej działalności na pomoc zdrowotną	320,00 zł
– wydatki majątkowe	184.829,96 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.652.196,00 zł
Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 98,55 % .	
wydatki bieżące :	35.964,39 zł
- przeznaczone zostały na opracowanie raportu z realizacji Programu Ochrony Środowiska, opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska, opracowanie wykazu potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi dla Powiatu Wałbrzyskiego, szkolenia pracowników oraz na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w kwocie 2.000,00 zł.	
wydatki majątkowe dotyczą realizacji projektu OZE.	1.616.231,61 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	101.190,28 zł
Poniesione wydatki stanowią 86,71 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki bieżące:	
- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami)	30.000,00 zł
- zakup zbiorów audiowizualnych (dla Biblioteki pod Atlantami)	19.999,02 zł
- realizację zadań z dziedziny kultury	47.763,26 zł
- nagrody Starosty w dziedzinie kultury	3.000,00 zł
- nagrody w dziedzinie kultury	428,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie przedstawiają Załączniki Nr 9 i 12</i>	
Dział 926 Kultura fizyczna	219.648,97 zł
Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 90,01 % i przeznaczone zostały na	
wydatki bieżące:	119.648,97 zł
- realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu	38.000,00 zł
- udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w zakresie sportu	9.300,00 zł
- nagrody Starosty za osiągnięcia sportowe	3.000,00 zł
- stypendia za osiągnięcia sportowe	15.000,00 zł
- nagrody w dziedzinie kultury fizycznej	10.113,46 zł
- organizacja imprez z zakresu kultury fizycznej oraz wydatki realizacją zadań budżetu partycypacyjnego	44.235,51 zł
<i>Szczegółowe wykonanie przedstawiają Załączniki Nr 9, 9a ,9b ,12.</i>	
wydatki majątkowe:	100.000,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska

Dochody z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowane zostały w wysokości 73.162,90 zł i stanowiły 106,92 % planu rocznego. Wydatki wykonano w kwocie 68.395,39 zł co stanowi 99,95 % planu.

Wydatki bieżące w kwocie 33.964,39 zł przeznaczone zostały na opracowanie raportu z realizacji Programu Ochrony Środowiska, opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska, opracowanie wykazu potencjalnych historycznych zanieczyszczeń powierzchni ziemi dla Powiatu Wałbrzyskiego, szkolenia pracowników.

Wydatki majątkowe w kwocie 34.431,00 zł dotyczyły realizacji zadania: „Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice”

*Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia **Załącznik Nr 11**.*

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 18.282,29 zł i stanowiły 121,88 % planu rocznego. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 15.000,00 zł co stanowi 100% planu. W ramach wydatków wykonano utwardzenie peronów przystankowych w ciągu drogi 3358D.

*Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków na dzień 31.12.2018 roku przedstawia **Załącznik Nr 13**.*

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 2018 roku przedstawia **Załącznik Nr 10**.

Zobowiązania

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu zbiorczym o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2018 roku, wystąpiły zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, które wyniosły 13.981.000,00 zł.

Należności

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu zbiorczym o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2018 roku należności kształtują się następująco:

– ogółem	7.572.833,54 zł
– gotówka i depozyty	4.813.505,57 zł
– pożyczki udzielone z Funduszu Pracy	10.977,03 zł
– należności wymagalne	2.012.095,65 zł

w tym:

- a) 369.930,46 zł z tytułu wieczystego użytkowania, przepadku pojazdów, egzekucji komorniczych dotyczących opłat za usługi geodezyjne, tytułów wykonawczych za zajęcie pasa drogowego oraz odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych;
- b) 1.209.113,02 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- c) 433.052,17 zł odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących kontynuowania nauki;

pozostałe należności 736.255,29 zł

w tym:

- a) 368.952,78 zł z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych, utrzymania wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, podatku od osób fizycznych;
- b) 367.302,51 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;

- zestawienie zbiorcze dotyczące umorzonych należności mających charakter

cywilnoprawny przypadających Powiatowi Wałbrzyskiemu lub jego jednostkom podległym

Informacja o umorzonych należnościach sporządzana jest na podstawie § 10 Uchwały Nr XXX/59/2017 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28.09.2017 roku w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania, rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych

mających charakter cywilnoprawny przypadających Powiatowi Wałbrzyskiemu lub jego jednostkom organizacyjnym wymienionym w art. 9 pkt 3 ustawy o finansach publicznych oraz wskazania organu lub osób uprawnionych do udzielania tych ulg.

W 2018 roku umorzeń dokonała jedna jednostka organizacyjna Powiatu Wałbrzyskiego na łączną kwotę 3.409,41 zł należności głównej i 93,00 odsetek:

L.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zadłużenia	Należność główna	Odsetki	Uzasadnienie
1.	MOS Walim	Opłata za posiłki	3.409,41	93,00	Umorzenie przez Urząd Skarbowy ze względu na bezskuteczność egzekucji – brak dochodów
Razem			3.409,41	93,00	

Przychody i rozchody

W 2018 roku do budżetu zostały wprowadzone przychody w postaci wolnych środków w kwocie 3.813.133,91 zł. oraz z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 6.000.000,00 zł.

W 2018 roku rozchody wyniosły 1.060.000,00 zł i związane były ze spłatą rat zaciągniętych kredytów. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosiło 13.981.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów w BGK, Banku Śląskim w Świdnicy oraz w Banku Śląskim w Kątach Wrocławskich.

*Tabelaryczne informacje zawiera **Załącznik Nr 5.***

2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wałbrzyskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego zgodnie z przyjętym budżetem Powiatu Wałbrzyskiego na 2018 rok Uchwałą Nr XXXIII/79/2017 Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 15.12.2017 roku zakładała na rok 2018 następujące wielkości:

Dochody	46.626.606,01 zł
Wydatki	52.626.606,01 zł
Deficyt	6.000.000,00 zł
Przychody	7.060.000,00 zł
Rozchody	1.060.000,00 zł

Na dzień 31.12.2018 roku (w związku z wprowadzanymi w trakcie roku zmianami budżetowymi) wyżej opisane wielkości kształtują się następująco:

Dochody	51.704.721,84 zł
Wydatki	60.457.855,53 zł
Deficyt	8.753.133,69 zł
Przychody	9.813.133,69 zł
Rozchody	1.060.000,00 zł

W wyniku realizacji dochodów w wysokości **52.291.352,77 zł** stanowiących **101,13 %** wielkości planowanych na 2018 rok oraz wydatków w wysokości **55.647.138,83 zł tj. 92,04 %** wielkości planowanych na 2018 , budżet Powiatu Wałbrzyskiego na dzień 31 grudnia 2018 roku zamknął się deficytem w wysokości **3.355.786,06 zł** przy planowanym deficycie **8.753.133,69 zł**.

Przychody zostały wykonane w wysokości **9.813.133,91 zł** przy planowanych **9.813.133,69 zł** na 2018 rok, co stanowi 100 % planu. Na wykonane przychody w 2018 roku składają się wprowadzone do budżetu wolne środki w wysokości **3.813.133,91 zł** oraz zaciągnięty kredyt w wysokości **6.000.000,00 zł**. Rozchody w kwocie **1.060.000,00 zł** stanowią raty kapitałowe kredytów.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego sporządzonym na dzień 31.12.2018 roku jak również zawartą informacją w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego zadłużenie na dzień 31.12.2018 roku **13.981.000,00 zł**.

Realizacja budżetu Powiatu Wałbrzyskiego w 2018 roku przebiegała zgodnie z założeniami.

Przedsięwzięcia

Planowany ogólny koszt przedsięwzięć na 2018 rok zamyka się kwotą 4.577.850,08 zł, z tego wydatki bieżące: 170.281,48 zł i wydatki majątkowe 4.407.569,32 zł. W 2018 roku zrealizowano przedsięwzięcia na kwotę 4.011.923,43 zł co stanowi 87,64% planu, w tym wydatki bieżące: 89,88% planu a wydatki majątkowe 87,55%.

W ramach wydatków bieżących w 2018 roku Powiat realizował:

- Projekt „Zawodowy Dolny Śląsk” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014 -2020 w celu dostosowania systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy. Na realizację Projektu w 2018 roku przeznaczono kwotę 34.127,50 zł, a zrealizowane wydatki wyniosły 33.866,49 zł co stanowi 99,24% planu,

- Projekt „Czas na zawodowców” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014 -2020 w celu dostosowania systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 28.000,00 zł, a zrealizowane wydatki wyniosły 27.995,52 zł co stanowi 99,98% planu,
- Projekt „Dajemy szansę – włączamy myślenie – integrujemy społecznie” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014 -2020 w celu integracji społecznej uczniów. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 99.753,98 zł, a zrealizowane wydatki wyniosły 91.186,71 zł co stanowi 91,41% planu,
- Projekt „Wsparcie na zawodowym starcie” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 w celu dostosowania systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 8.400,00 zł, wydatkowanie środków nastąpi w roku 2019.

W ramach wydatków majątkowych w 2018 roku realizowano przedsięwzięcia:

- „Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice” w celu wykonania robót budowlanych, nadzoru inwestorskiego, promocji. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 1.610.431,60 zł , z czego zrealizowano w 2018 roku 1.610.231,60 zł co stanowi 99,99 % założonego planu,
- „Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice” .Do realizacji na 2018 rok zaplanowano kwotę 30.000,00 zł w celu wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej i zatrudnienie inżyniera kontraktu, z czego zrealizowano 6.000,01 zł co stanowi 20% planu,
- „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG” w celu realizacji projektu w ramach RPOWD na lata 2014-2020. Na rok 2018 plan przeznaczony na realizację Programu wyniósł 1.539.017,72 zł, z czego wykonano w 2018 roku 1.496.807,79 zł co stanowi 97,26% planu,
- „Platforma e-usługi administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” w celu wdrożenia Platformy e-usługi administracji publicznej. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 417.120,00 zł, zadanie będzie wykonane w 2019 roku.

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3367D na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 3366D do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 367” w celu przebudowy drogi powiatowej. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 765.000,00 zł, z czego wykonano 745.835,31 zł co stanowi 97,49 % planu,
- Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013318) w ciągu drogi powiatowej Nr 3381D w km 0+080 w miejscowości Grzmiąca, gm. Głuszycy” w celu przebudowy obiektu mostowego. Na 2018 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 46.000,00 zł, zadanie przeniesiono do realizacji na rok 2019.

Szczegółowe dane na temat przedsięwzięć zawiera Załącznik Nr 14.