

## Sprawozdanie

**roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2019 rok, w tym  
stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.**

### **1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2019 rok**

Uchwała budżetowa na 2019 rok została podjęta na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 18 grudnia 2018 roku, Uchwałą Nr II/17/2018 gdzie określono:

**Dochody budżetu powiatu w wysokości: 49.907.942,47 zł**

w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości 47.544.262,47 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 2.363.680,00 zł

**Wydatki budżetu powiatu w wysokości 50.891.782,90 zł**

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 44.340.982 90 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 6.550.800,00 zł

**W toku wykonywania budżetu wprowadzono następujące zmiany:**

**I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:**

1. Nr III/1/2019 z dnia 31 stycznia 2019 r.
2. Nr IV/18/2019 z dnia 28 marca 2019 r.
3. Nr VI/30/2019 z dnia 30 maja 2019 r.
4. Nr VII/36/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r.
5. Nr VIII/39/2019 z dnia 9 września 2019 r.
6. Nr IX/54/2019 z dnia 30 października 2019 r.
7. Nr X/60/2019 z dnia 16 grudnia 2019 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 6/2019 z dnia 11 stycznia 2019 r.
2. Nr 9/2019 z dnia 18 stycznia 2019 r.
3. Nr 11/2019 z dnia 25 stycznia 2019 r.
4. Nr 14/2019 z dnia 01 lutego 2019 r.
5. Nr 18/2019 z dnia 07 lutego 2019 r.
6. Nr 22/2019 z dnia 22 lutego 2019 r.
7. Nr 24/2019 z dnia 01 marca 2019 r.
8. Nr 26/2019 z dnia 15 marca 2019 r.
9. Nr 33/2019 z dnia 29 marca 2019 r.
10. Nr 41/2019 z dnia 05 kwietnia 2019 r.
11. Nr 47/2019 z dnia 12 kwietnia 2019 r.
12. Nr 53/2019 z dnia 26 kwietnia 2019 r.
13. Nr 58/2019 z dnia 10 maja 2019 r.
14. Nr 61/2019 z dnia 17 maja 2019 r.
15. Nr 63/2019 z dnia 31 maja 2019 r.
16. Nr 64/2019 z dnia 07 czerwca 2019 r.
17. Nr 67/2019 z dnia 14 czerwca 2019 r.
18. Nr 72/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r.
19. Nr 76/2019 z dnia 5 lipca 2019 r.
20. Nr 77/2019 z dnia 12 lipca 2019 r.
21. Nr 79/2019 z dnia 19 lipca 2019 r.
22. Nr 89/2019 z dnia 26 lipca 2019 r.
23. Nr 96/2019 z dnia 23 sierpnia 2019 r.
24. Nr 104/2019 z dnia 12 września 2019 r.
25. Nr 107/2019 z dnia 20 września 2019 r.
26. Nr 109/2019 z dnia 2 września 2019 r.
27. Nr 112/2019 z dnia 4 października 2019 r.
28. Nr 117/2019 z dnia 11 października 2019 r.

29. Nr 119/2019 z dnia 21 października 2019 r.
30. Nr 125/2019 z dnia 30 października 2019 r.
31. Nr 129/2019 z dnia 12 listopada 2019 r.
32. Nr 134/2019 z dnia 19 listopada 2019 r.
33. Nr 136/2019 z dnia 26 listopada 2019 r.
34. Nr 138/2019 z dnia 3 grudnia 2019 r.
35. Nr 142/2019 z dnia 10 grudnia 2019 r.
36. Nr 154/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r.
37. Nr 155/2019 z dnia 23 grudnia 2019 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 49.585.555,69 zł**

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 49.114.845,86 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 470.709,83 zł

**2. Wydatki 56.397.889,54 zł**

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 48.109.866,71 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 8.288.022,83 zł

**3. Deficyt 6.812.333,85 zł**

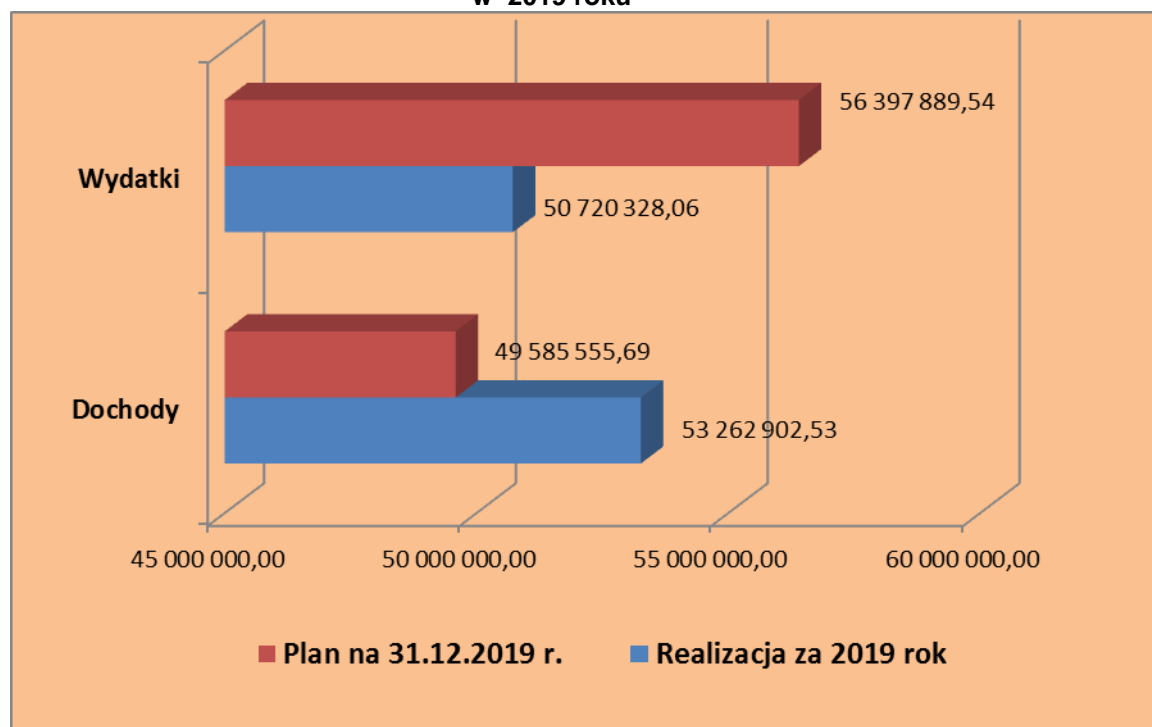
**Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki i kredyt bankowy.**

Realizacja zadań spowodowała, że dochody za 2019 rok zostały wykonane w wysokości: **53.262.902,53 zł.** natomiast wydatki w wysokości: **50.720.328,06 zł.** tworząc tym samym nadwyżkę budżetu w wysokości **2.542.574,47 zł.**

**Zestawienie podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela i wykres.**

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019 rok	Plan na 31.12.2019 rok	Wykonanie za 2019 rok	% 4 : 3
1	2	3	4	5
Dochody budżetowe	49.907.942,47	49.585.555,69	53.262.902,53	107,42
Wydatki budżetowe	50.891.782,90	56.397.889,54	50.720.328,06	89,93
Różnica	- 983.840,43	- 6.812.333,85	2.542.574,47	x

**REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW  
w 2019 roku**



Plan dochodów został zrealizowany w 107,42 plan wydatków w 89,93 %. W związku z powyższym na dzień 31.12.2019 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 2.542.574,47 zł.

**DOCHODY BUDŻETOWE**

Łączna kwota planowanych dochodów wynosi: **49.585.555,69 zł**, natomiast wykonanie: **53.262.902,53 zł** co stanowi **107,42 %** planu rocznego.

**Dochody bieżące** zrealizowano w wysokości **50.337.345,51 zł** co stanowi **102,49 %** planu rocznego natomiast **dochody majątkowe** zrealizowano w wysokości **2.925.557,02 zł** co stanowi

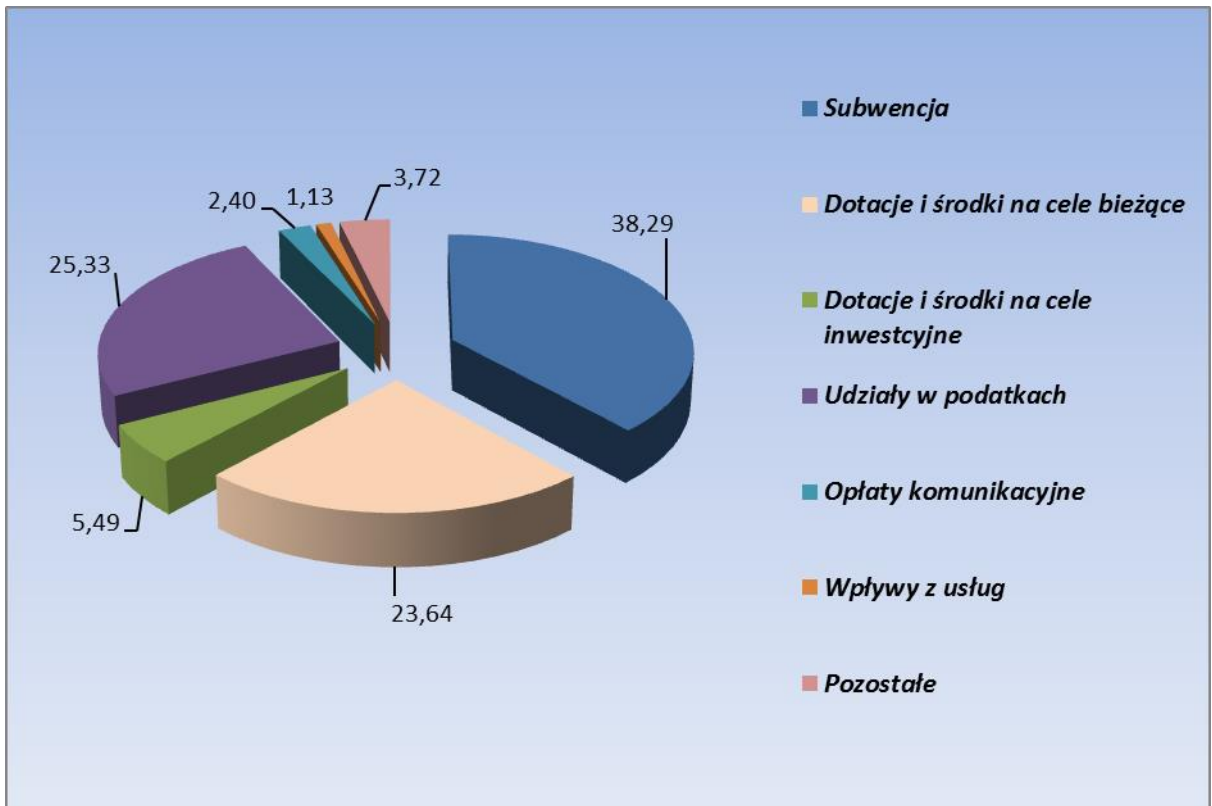
**621,52 %** planu rocznego. Dochody majątkowe to przede wszystkim dochód z tytułu refundacji wydatków z 2018 roku dotyczących projektu pn: „*Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG*” oraz środki na projekt pn: „*Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Walbrzychu*”. Dochody majątkowe to także otrzymana z Ministerstwa Finansów kwota 373.356 zł z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn: „*Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013287) w ciągu drogi powiatowej nr 3371D w km 1+690 miejscowości Zagórze Śląskie gm. Walim*” – 272.974,00 zł i „*Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013318) w ciągu drogi powiatowej Nr 3381D w km 0+080 w miejscowości Grzmiąca gm. Głuszycza*” – 100.382,00 zł oraz pomoc finansowa w formie dotacji z Gminy Mieroszów w kwocie 40.000 zł na zadanie inwestycyjne pn: „*Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 3364D w Sokołowsku*”.

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

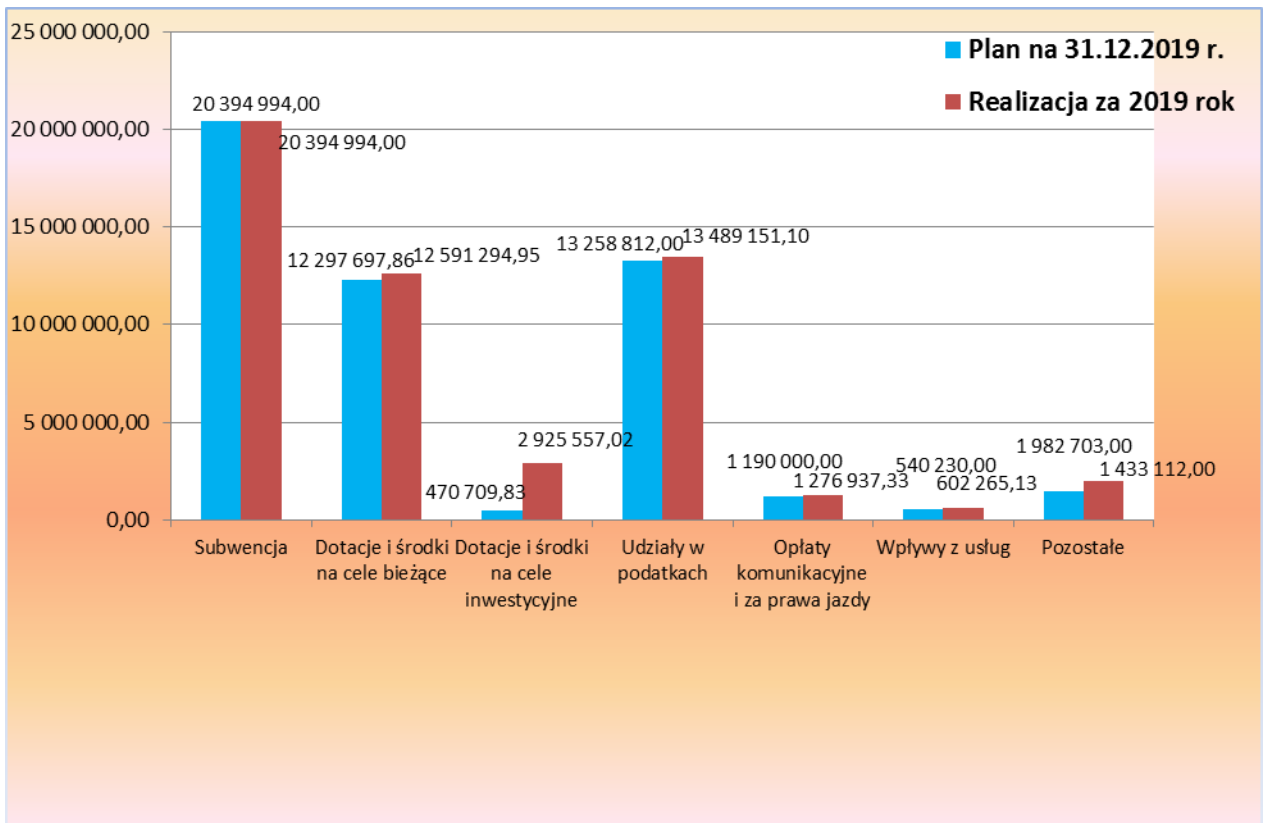
1. subwencja ogólna stanowi **38,29 %** dochodów budżetu
2. dotacje i środki na wydatki bieżące stanowią **23,64 %** dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią **25,33 %** dochodów budżetu
4. dotacje i środki na cele inwestycyjne stanowią **5,49 %** dochodów budżetu
5. pozostałe dochody to **3,72 %** dochodów budżetu
6. opłaty komunikacyjne stanowią **2,40 %** dochodów budżetu
7. wpływy z usług stanowią **1,13 %** dochodów budżetu

Zestawienie zrealizowanych dochodów Powiatu według źródeł wskazuje, iż dochody pochodzące z subwencji oraz dotacji jak również środków na wydatki bieżące i majątkowe od różnych dysponentów stanowią 67,42 % zrealizowanych dochodów.

### Realizacja Dochodów za 2019 rok



### Realizacja Dochodów za 2019 rok



Szczegółowe wykonanie dochodów w układzie wykonawczym budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 1** i **Załącznik Nr 2** (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:**

<b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>8.736,00 zł</b>
Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 100,00 % planu rocznego, z tego:	
<b>Dochody bieżące:</b>	8.736,00 zł
Dotacje celowe przeznaczone na wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się realizacją zadań zleconych.	
<b>Dział 020 Leśnictwo</b>	<b>94.582,91 zł</b>
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 94,58 % planu rocznego.	
<b>Dział 600 Transport i łączność</b>	<b>40.309,71 zł</b>
<b>Dochody bieżące:</b>	309,71 zł
Dochody w tym dziale to dotacja celowa w wysokości 309,71 zł przeznaczona na częściowe pokrycie wynagrodzeń pracowników zajmujących się realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.	
<b>Dochody majątkowe:</b>	40.000,00 zł
W dziale 600 zrealizowano dochody w wysokości 40.000 zł, na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Mieroszowa w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Wałbrzyskiemu na realizację zadania pn.: <i>Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr3364D w Sokołowsku.</i>	
<b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>820.374,95 zł</b>
Zaplanowane dochody w wysokości 820.374,95 zł zrealizowano w 104,19 % .	
<b>Dochody bieżące</b> pozyskane zostały z następujących źródeł:	
- dochodów (25%) z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie gruntów na własność,	259.433,30 zł
- dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku oraz pozostałe zadania zlecone,	224.247,27 zł

- dochody z tytułu czynszu i zwrotu kosztów eksploatacyjnych zgodnie z umowami najmu w budynku Starostwa, 329.924,52 zł
- z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych. 6.769,86 zł

**Dział 710 Działalność usługowa 1.788.138,93 zł**

Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 159,77 % planu rocznego, z tego:

**Dochody bieżące** związane z otrzymaną dotacją celową na:

- funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, 445.249,95 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego oraz na wydatki bieżące (między innymi doposażenie pomieszczeń, materiały biurowe, założenie ewidencji budynków i lokali gmin) 315.270,10 zł

**Pozostałe dochody bieżące:**

- wpływy z usług, 371.199,87 zł
- 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych, 631,54 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym oraz wpływy z różnych dochodów. 80,80 zł

**Dochody majątkowe:**

- refundacja wydatków z 2018 r. dot. projektu pn: „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych – PEUG”. 655.706,67 zł

**Dział 750 Administracja publiczna 2.162.699,91 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 2.162.699,91 zł, stanowią 883,63% planowanych dochodów, na które składają się:

**Dochody bieżące:**

- dotacja celowa z Gminy Wałbrzych na realizację zadania z zakresu ochrony praw konsumenta, 306.205,56 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat między innymi za przypadki pojazdów, dochody z tytułu korzystania z przystanków oraz odsetki od środków na rachunku bankowym, 76.380,00 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację kwalifikacji wojskowej), 60.416,52 zł
- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, wpływu za pozyskane drewno z wycinki drzew, wynagrodzenia dla płatnika oraz udzielenia informacji o środowisku, 24.358,29 zł
- wpływy z odszkodowań wynikających z polis ubezpieczeniowych oraz naliczonych kar, 56.748,45 zł
- zwroty z lat ubiegłych, 29.629,26 zł
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych, 57.143,00 zł
- opłaty za karty wędkarskie, 400,00 zł
- wpływy z tytułu kosztów upomnień. 1.090,00 zł

**Dochody majątkowe: 1.856.494,35 zł**



W ramach dochodów majątkowych otrzymano dotację na podstawie umowy na dofinansowanie projektu pn:”Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” realizowanego w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014- 2020.

**Dział 752 Obrona narodowa** **2.717,20 zł**

W ramach działu otrzymano dotację celową przyznaną z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** **13.277,00 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 13.277,00 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** **130.920,21 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 130.920,21 zł stanowią 99,18% 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** **14.884.046,39 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości **14.884.046,39 zł**, stanowią 102,31 % planowanych dochodów, na które składają się:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, 13.202.436,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, 286.715,10 zł
- wpływy z wpłat za wydanie dowodów rejestracyjnych i praw jazdy, 1.276.937,33 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego, 62.725,00 zł
- wpływy z różnych dochodów – korzystanie z przystanków, 15.183,15 zł
- opłaty za usuwanie pojazdów z terenu Powiatu Wałbrzyskiego oraz ich przechowywanie na parkingu strzeżonym, 14.957,80 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, 22.303,50 zł
- wpływy z różnych dochodów – decyzje za przepadek pojazdów, 2.743,90 zł
- wpływy z tytułu kosztów upomnień, 34,80 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu zajęcia pasa drogowego. 9,81 zł

**Dział 758 Różne rozliczenia** **20.768.350,00 zł**

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

- część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu, 11.572.021,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu, 7.931.900,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu. 891,073,00 zł

**Dochody majątkowe:**

Zrealizowane dochody w tym dziale stanowią dochody z tytułu 373.356,00 zł

przysługujących z tytułu przyznanych środków przez Ministra Rozwoju i Finansów dla Powiatu Wałbrzyskiego z rezerwy subwencji ogólnej na dofinansowanie inwestycji pn.: *Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej Nr 3371D w km 1+690 w miejscowości Zagórze Śląskie, gm. Walim* - 272.974,00 zł i *„Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013318) w ciągu drogi powiatowej Nr 3381D w km 0+080 w miejscowości Grzmiąca gm. Głuszycza”* – 100.382,00 zł

**Dział 801 Oświata i wychowanie**

**298.227,80 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 298.227,80 zł, stanowią 97,40% planowanych dochodów, na które składają się między innymi:

- dotacja celowa z MEN – w ramach projektu rządowego kompleksowego wsparcia dla rodzin pn.: *„Za Życiem”* realizowanego przez Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną, 46.798,37 zł
- dotacja celowa na realizację Rządowego programu rozwijania infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych – *Aktywna tablica*, 11.200,00 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: *„Wsparcie na zawodowym starcie”*, 29.400,00 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: *„Czas na zawodowców”*, 39.683,70 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: *„Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”*. 140.026,18 zł
- dotacja celowa przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe 5.699,45 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, 17.138,89 zł
- wpływy z usług, 7.253,17 zł
- wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika 547,10 zł
- pozostałe dochody – odsetki od środków na rachunkach bankowych, opłaty za wydanie duplikatów świadectw, dyplomów. 480,94 zł

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

**2.394.180,80 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 99,97 % planu rocznego i obejmuje:

- dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. 2.394.180,80 zł

**Dział 852 Pomoc społeczna 747.081,31 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 747.081,31 zł, stanowią 98,00 % planowanych dochodów, na które składają się:

- dotacja przeznaczona na działalność ośrodka wsparcia – Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy, 687.553,55 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków Europejskich „Dajemy szansę – włączamy myślenie – integrujemy społecznie”, 31.324,90 zł
- dotacja celowa na realizację programu oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych wynikającego z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie 21.528,60 zł
- dotacja celowa na wypłatę dodatku dla pracowników realizujących pracę socjalną w środowisku 5.162,50 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, 824,44 zł
- wpływy z pozostałych odsetek, 39,54 zł
- wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie płatnika, 612,98 zł
- zwrot kosztów upomnień w postępowaniu egzekucyjnym. 34,80 zł

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 4.243.796,43 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 100,17% planu rocznego i obejmuje:

- dotację od Gminy Wałbrzych na podstawie porozumienia o współfinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy, 3.381.944,00 zł
- środki z Funduszu Pracy przekazywane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP, 754.400,00 zł
- wpływy z różnych opłat – 50% dochodów pozyskanych z tytułu opłaty za oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom, 63.105,00 zł
- wpłaty na obsługę zadań z PFRON-u, 32.245,70 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 rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, 4.322,74 zł
- wpływy z różnych dochodów PUP: wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego, 1.088,40 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na pracę sezonową, 660,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek. 45,11 zł

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 74.390,29 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 191,71 % planu rocznego i obejmuje:

**Dochody bieżące:**

- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych (Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu, Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Nowym Siodle i Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna), 59.830,35 zł
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, 12.523,00 zł
- wpływy z usług, wpływy z odsetek, 581,44 zł
- wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego. 1.455,50 zł

**Dział 855 Rodzina 4.758.864,21 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 118,04 % 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, 2.331.926,83 zł
- dotacja na wypłatę dodatku wychowawczego (500+) dla dzieci przebywających w rodzinnych formach pieczy zastępczej wraz z kosztami obsługi, 953.795,47 zł
- zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odpłatność gmin Powiatu Wałbrzyskiego za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo -wychowawczych i rodzinach zastępczych, 1.040.435,39 zł
- dotacja na sfinansowanie dodatku świadczenia wychowawczego określonego w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej 231.137,80 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie zadań własnych tj. zatrudnienie przez powiat koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach Programu Asystent Rodziny i Koordynator Pieczy Zastępczej 117.999,62 zł
- dotacja celowa przeznaczona na wypłatę „Świadczenia dobry start” 65.499,06
- wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, 15.743,97 zł
- wpływy z różnych dochodów przede wszystkim wynagrodzenie płatnika, 423,51 zł
- darowizna pieniężna 1.300,00 zł
- wpływy z tytułu grzywien i kar od osób fizycznych. 600,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek 2,56 zł

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 30.208,48 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 60,42 % i obejmuje

**Dochody bieżące:**

- środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 30.208,48 zł

**Dział 926 Kultura fizyczna 2.000,00 zł**

Wykonane dochody w tym dziale stanowią otrzymaną z Kopalni Surowców Skalnych w Bartnicy darowiznę w postaci pieniężnej.

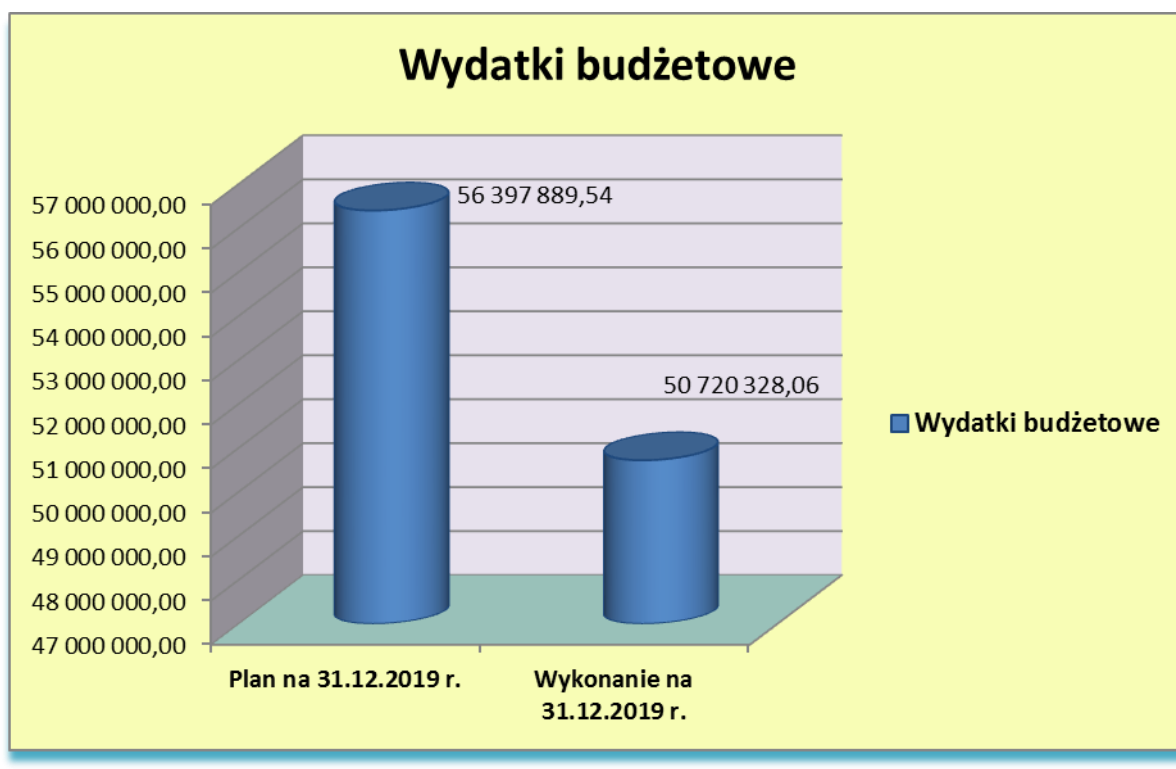
## WYDATKI BUDŻETOWE

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

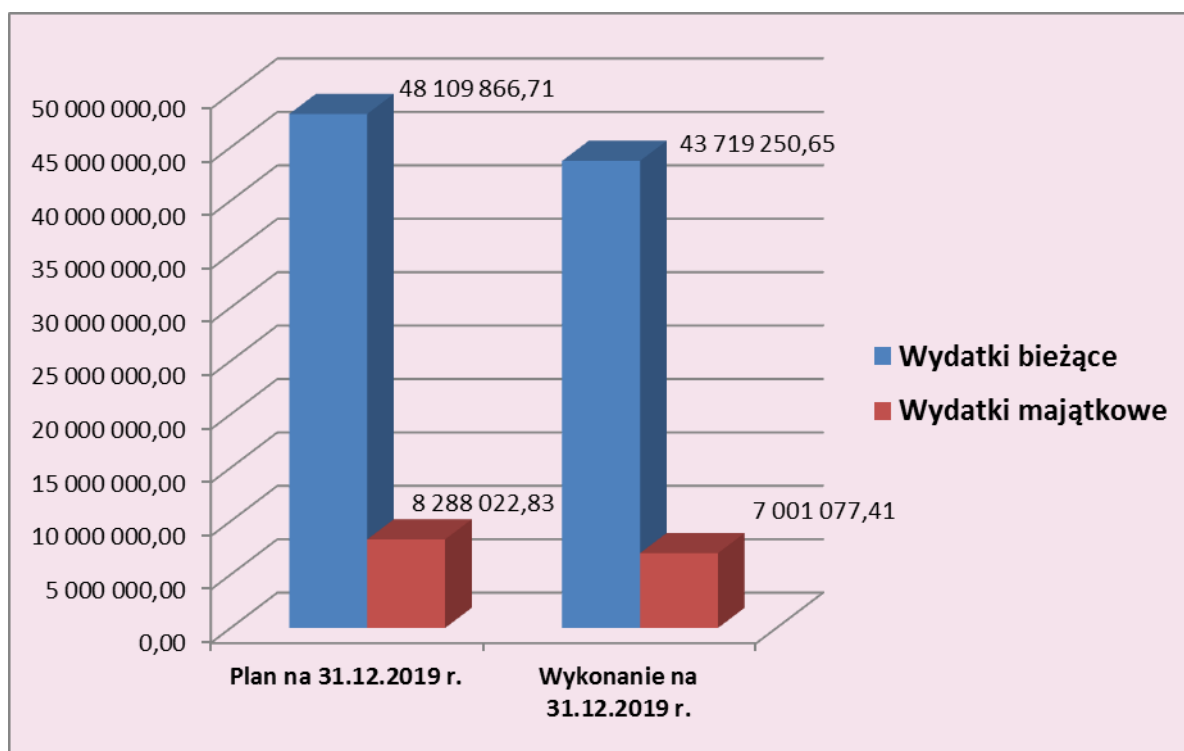
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2019 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Wykonanie na 31.12.2019 r.	%
1.	Wydatki bieżące	44.340.982,90	48.109.866,71	43.719.250,65	90,87 %
2.	Wydatki majątkowe	6.550.800,00	8.288.022,83	7.001.077,41	84,47 %
<b>Razem wydatki</b>		50.891.782,90	56.397.889,54	50.720.328,06	89,93 %

## WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2019 ROK



## STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW ZA 2019 ROK



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 - 47,60 %
2. zakup usług pozostałych - 9,35 %  
między innymi: usługi pocztowe i telefoniczne, ochrona mienia, obsługa prawna
3. świadczenia społeczne z tytułu rodzin zastępczych - 7,09 %
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 4,72 %
5. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych i dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień - 4,45 %
6. pozostałe wydatki - 12,99 %  
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 - 13,80 %

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

Z przedstawionego tabelarycznie zestawienia wydatków (Załącznik Nr 3) wynika, że łączne wydatki wykonane zostały w 89,93 %, a zaangażowanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

<b>Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>8.736,00 zł</b>
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 100,00 % planu rocznego i obejmuje wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych.	
<b>Dział 020 Leśnictwo</b>	<b>94.582,91 zł</b>
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 94,58 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych.	
<b>Dział 600 Transport i łączność</b>	<b>5.246.221,16 zł</b>
Poniesione wydatki w wysokości 5.246.221,16 zł stanowią 77,61 % planowanych wydatków, na które składają się:	
– <b>wydatki bieżące</b> związane m.in. z utrzymaniem bieżącej infrastruktury drogowej i mostów tj: remontów cząstkowych dróg, robót remontowo-utrzymeniowych na obiektach inżynieryjnych, robót remontowo utrzymeniowych elementów dróg (kratki, wpusty, studzienki, pobocza), zimowym utrzymaniem dróg, pozimowym sprzątaniem dróg, utrzymaniem oznakowania poziomego i pionowego, korektą i wycinką drzew, koszeniem traw.	2.376.076,44 zł
– <b>wydatki majątkowe</b>	2.870.144,72 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia <b>Załącznik Nr 4.</b></i>	
<b>Dział 630 Turystyka</b>	<b>49.694,21 zł</b>
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 94,96 % planu rocznego	
- <b>wydatki bieżące</b> obejmują dotacje przekazane na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w zakresie turystyki oraz wydatki związane z realizacją zadań budżetu partycypacyjnego.	30.323,41 zł
<i>Szczegółowe wykonanie przedstawia <b>Załączniki Nr 11 i 12.</b></i>	
- <b>wydatki majątkowe</b>	19.370,80 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia <b>Załącznik Nr 4.</b></i>	
<b>Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>224.284,27 zł</b>

Poniesione wydatki stanowią 99,13 % planu i dotyczą wyłącznie wydatków bieżących, na które składają się wydatki realizowane w ramach zadań zleconych na opłaty związane z ochroną, podatkiem od nieruchomości i energią elektryczną nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku, wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne pracowników wykonujących zadania rządowe, wydatki związane z przekształceniem użytkowania wieczystego gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa.

**Dział 710 Działalność usługowa**

**859.834,33 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 97,53 % planu rocznego i obejmuje:

**Wydatki bieżące:**

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny, 115.356,00 zł
- zakup usług m.in. usługi pocztowe związane z wysyłaniem zawiadomień, naprawy i konserwacje sprzętu 29.342,39 zł
- zakup materiałów biurowych i wyposażenia (szafy, tonery, papier) 23.040,00 zł
- założenie inicjalnej bazy danych GESUT i BDOT 500 dla obrębów: Nowe Bogaczowice, Chwaliszów, Cieszów, Struga, Lubomin, Kowalowa, Golińsk, Łączna, Różana, Sokołowsko 77.831,71 zł
- dostosowanie częściowej numerycznej mapy zasadniczej z terenu powiatu wałbrzyskiego do układu wysokości PL-EVR2007-NH oraz przeliczenie rzędnych wysokościowych osnowy poziomej szczegółowej z układu wysokości PL-KRON86-NH do układu wysokości PL-EVR2007-NH 69.700,00 zł
- Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, w ramach, którego zrealizowano wydatki na zakup materiałów biurowych i wyposażenia, naprawa i konserwacja urządzeń, wykonanie uzupełnienia numerycznych map ewidencyjnych powstałych dla celów LPIS o budynki dla Gminy Walim, szkolenia, asysta techniczna systemu EWID, rozgraniczenia działek, wznowienie granic działek. 78.314,28 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, rozmowy telefoniczne, delegacje służbowe, podatek od nieruchomości. 466.249,95 zł

**Dział 750 Administracja publiczna**

**11.609.682,05 zł**

Wykonane wydatki w wysokości 11.609.682,05 zł stanowią 92,96 % planu rocznego i obejmują **wydatki bieżące:**

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu, (między innymi wypłacone diety dla 14 Radnych Powiatu Wałbrzyskiego, zakup materiałów i wyposażenia, streaming), 245.969,40 zł



– wydatki bieżące związane z wydatkami Starostwa (m.in. z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków rzeczowych takich jak: zakup materiałów budowlanych związanych z remontami pomieszczeń Starostwa, materiałów biurowych, druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych, rozmów telefonicznych ochrona mienia, szkoleń, obsługi prawnej, delegacji służbowych, ubezpieczenie mienia oraz utrzymanie nieruchomości stanowiącej siedzibę Starostwa),	8.075.275,90 zł
– wydatki bieżące na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej,	24.358,29 zł
– wydatki bieżące związane z promocją Powiatu.	158.266,36 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań w tym zakresie przedstawia <b>Załącznik Nr 10 i 15.</b></i>	
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>3.105.812,10 zł</b>
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia <b>Załącznik Nr 4.</b></i>	
W roku 2019 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 15.590,71 zł - są to koszty postępowań egzekucyjnych i opłat sądowych zapłacone w związku z prowadzonymi postępowaniami sądowymi i egzekucyjnymi, zaliczki na wydatki komornicze, zaliczki na poczet wynagrodzenia kuratora, koszty zastępstwa procesowego, opłaty sądowe w sprawie skarg na Decyzje Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących zwrotu subwencji oświatowej przez Powiat,	
<b>Dział 752 Obrona narodowa</b>	<b>2.967,20 zł</b>
Wykonane wydatki bieżące w tym dziale stanowią 72,37% planu rocznego i zostały przeznaczone na szkolenie pracownika w zakresie zadań obronnych w administracji publicznej oraz na przeprowadzenie powiatowego ćwiczenia obronnego pod kryptonimem „Październik 2019”.	
<b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>569.261,23 zł</b>
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 94,37 % planu rocznego i obejmuje:	
<b>Wydatki bieżące</b> przeznaczono na:	369.261,23 zł
– gotowość użycia sprzętu w razie sytuacji kryzysowej, w tym kwota 97.424,12 zł dotycząca kontrolowanego zawalenia ścian nieużytkowanego obiektu na terenie dawnych Zakładów Przemysłu Lniarskiego w Walimiu	229.444,25 zł
– wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych,	10.277,00 zł
– zakup agregatu i przedłużacza do magazynu obrony cywilnej	3.000,00 zł
– zadania w zakresie ratownictwa górskiego i wodnego dla WOPR,	20.000,00 zł
– zakup sprzętu dla Policji w celu dokumentowania zdarzeń,	2.890,02 zł
– zakup węży strażackich,	19.133,05 zł
– zakup nagród dla uczestników zawodów sportowo-pożarniczych,	1.970,91 zł
– wydatki na realizację zadań budżetu partycypacyjnego zgodnie z <b>Załącznikiem Nr 12.</b>	82.546,00 zł
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>200.000,00 zł</b>
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia <b>Załącznik Nr 4.</b></i>	

**Dział 755 Wymiar sprawiedliwości** **130.920,21 zł**

Wykonane wydatki stanowią 99,18 % planu rocznego i przeznaczone zostały na udzielenie mieszkańcom powiatu nieodpłatnej pomocy prawnej w ramach zadania rządowego.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego** **339.124,55 zł**

Wykonane wydatki stanowią 89,24 % planu rocznego i przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez Powiat w latach 2014, 2016, 2017, 2018 i 2019.

**Dział 758 Różne rozliczenia** **337.977,00 zł**

Wykonane w tym dziale wydatki stanowią 22,46 % planu i zostały przeznaczone na dokonany zwrot środków z tytułu nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2014.

Na 2019 rok ustalono rezerwy:

- ogólną w wysokości, 100.000,00 zł
- celową na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, 48.000,00 zł
- celową na zadania w ramach inicjatyw lokalnych, 2.000,00 zł
- celową na wkład własny w realizacji projektów, 20.000,00 zł
- celową na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego, 110.000,00 zł
- celową na zadania z budżetu partycypacyjnego, 150.000,00 zł

W 2019 roku dokonywano zmian w wysokości rezerw:

1. Rezerwa ogólna zmniejszana kolejno:

- o kwotę 9.840,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków niekwalifikowalnych w projekcie pn.: „Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu”
- o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowania w sprawie z powództwa osoby fizycznej przeciwko Powiatowi Wałbrzyskiemu wraz z odsetkami oraz kosztami procesu.

2. Rezerwa na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie zmniejszana kolejno:

- o kwotę 40.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych,
- o kwotę 3.000,00 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 119.776,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących budżetu partycypacyjnego,
  - o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących budżetu partycypacyjnego,
  - o kwotę 14.805,00 zł z przeznaczeniem dla Domu Dziecka „Catharina” zgodnie z decyzją Rady Powiatu z dnia 09.09.2019 r.

4. Rezerwa celowa na wkład własny w realizacji projektów zmniejszana kolejno:

- o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na realizację projektu: „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”.

5. Rezerwa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego zmniejszana kolejno:

- o kwotę 97.425,00 zł z przeznaczeniem na dokonanie kontrolowanego zawalenia ścian, które groziły utratą stateczności i zawaleniem się – na terenie dawnych Zakładów Przemysłu Lniarskiego w Walimiu.

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

**7.369.448,93 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 7.369.448,93 zł, stanowią 92,64 % wydatków, na które składają się:

#### **Wydatki bieżące** zrealizowane w:

- |                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| – szkołach podstawowych specjalnych, | 7.369.448,93 zł |
| – gimnazjach specjalnych,            | 2.593.913,16 zł |
| – technika,                          | 706.851,88 zł   |
| – liceach ogólnokształcących,        | 1.467.053,05 zł |
| – branżowych szkołach I i II stopnia | 1.576.182,86 zł |
| – szkołach zawodowych specjalnych,   | 9.679,52 zł     |
|                                      | 611.504,10 zł   |

Powyższe wykonanie związane jest z bieżącymi wydatkami jednostek oświatowych realizujących program oświatowy w szkołach jak również z realizacją przez Powiat Wałbrzyski projektów „Wsparcie na zawodowym starcie” w ramach którego najzdolniejsi uczniowie Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju otrzymują stypendia, „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”- „Erazmus” w ramach którego uczniowie Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju odbywali praktyki w Irlandii co pozwala na praktyczną naukę zawodu jak i podniesienie kwalifikacji językowych oraz „Czas na zawodowców”, w ramach którego uczniowie Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju odbywają staże u pracodawców.

W roku 2019 w rozdziale 80120 (Zespół Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju) wystąpiły koszty w paragrafie 4580 w wysokości 50,00 zł dotyczące opłaconych odsetek od skorygowanych deklaracji ZUS za lata 2017 i 2018.

- wydatki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

36.511,70 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 30.09.2019 r.
			wg stanu z 30.09.2019 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	208	36,58
		2. Technikum	130	
		<b>RAZEM:</b>	338	
2.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii ul. Nowa Kolonia 9, 58-320 Walim	Szkoła Podstawowa Specjalna	26	19,23
		Publiczne Gimnazjum Spec. nr 2 lub odpowiednio oddziały tego gimnazjum	0	
		Zasadnicza Szkoła Zaw. Specjalna nr 2	0	
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	24	
		<b>RAZEM :</b>	50	
3.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nowe Siodło 73, 58-350 Mieroszów	Szkoła Podstawowa Specjalna	40	31,96
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	18	
		<b>RAZEM:</b>	58	
4.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Wałbrzychu przy al. Wyzwolenia 24	Zadania pozaszkolne i wczesne wspomaganie rozwoju dziecka realizowane przez Poradnię na terenie powiatu wałbrzyskiego.	11,25	
		<b>Razem</b>		<b>99,02</b>

– wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w okresie sprawozdawczym w tym dziale wyniosły:

280.335,12 zł

– wydatki na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w okresie sprawozdawczym wyniosły:

5.699,45 zł

- wydatki bieżące na pozostałą działalność oświatową obejmując pozostałe wydatki na oświatę w kwocie 5.787,25 zł zgodnie z **Załącznikiem Nr 15**, pomoc zdrowotną dla nauczycieli wypłaconą w Zespole Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju na kwotę 3.300,00 zł oraz wydatki na realizację projektu „Za życiem” w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej na łączną kwotę 72.630,84 zł w ramach programu rządowego ( z czego wydatki własne stanowią kwotę 25.832,47 zł, natomiast kwota 46.798,37 zł dotyczy wydatków z dotacji).

81.718,09 zł

**Dział 851 Ochrona zdrowia**

**2.479.996,06 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99.66 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w wysokości 37.051,20 zł, za uczniów z Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju w wysokości 129,60 zł oraz bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 2.357.000,00 zł, wydatki na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w kwocie 10.000,00 zł, wydatki na wynagrodzenia dla lekarzy stwierdzających zgon (poza szpitalem) na terenie Powiatu Wałbrzyskiego w kwocie 65.973,76 zł oraz wydatki na profilaktykę zdrowotną – stop zawałom serca w kwocie 9.841,50 zł.

**Dział 852 Pomoc społeczna**

**2.287.371,70 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 2.287.371,70 zł, stanowią 96,09 % wydatków, na które składają się:

**Wydatki bieżące:**

2.177.371,70 zł

- związane z bieżącą działalnością ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym realizowana jest przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy - w ośrodku przebywa 30 uczestników realizujących plan wspierająco – aktywizujący.

687.553,55 zł

- wydatki na zadania w zakresie realizacji programu korekcyjno-edukacyjnego w celu przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie

21.528,60 zł

- wydatki realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.309.203,07 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.

- wydatki związane z remontem, wyposażeniem oraz utrzymaniem mieszkania chronionego dla wychowanków

87.111,15 zł

- w związku z podpisanym porozumieniem Powiat powierzył Gminie Wałbrzych zadanie dotyczące prowadzenia mieszkań chronionych oraz ośrodka interwencji kryzysowej, wydatki z tego tytułu wyniosły:

32.484,00 zł

Wydatki pozostałej działalności wynoszą:

39.491,33 zł

dotyczą projektu „Dajemy szansę -włączamy myślenie-integrujemy społecznie” realizowanego przez Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu na kwotę 39.491,33 zł.

**Wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie:**

**110.000,00 zł**

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

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** **5.288.375,84 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,18 i przeznaczone na:

- wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy. **5.259.552,25 zł**  
W roku 2019 w rozdziale 85333 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 179,33 zł dotyczące zaliczki na wydatki komornicze,
- działalność PCPR i PUP w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON. **28.823,59 zł**

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** **5.024.629,22 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 5.024.629,22 zł, stanowią 90,19 % planowanych wydatków, na które składają się **wydatki bieżące:** związane z realizacją zadań wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży:

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, **1.657.994,26 zł**
- Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, **1.104.319,47 zł**
- Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii, **1.889.535,05 zł**
- Domu Wczasów Dziecięcych „Odrodzenie” w Sokołowsku, **290.765,44 zł**
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, **9.950,00 zł**
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka **60.000,00 zł**
- pomoc materialna dla uczniów **3.900,00 zł**
- wydatki w pozostałej działalności. **1.400,00 zł**
- **wydatki majątkowe:** **6.765,00 zł**

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

**Dział 855 Rodzina** **8.472.327,78 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 93,63 % 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. **7.814.343,00 zł**  
**3.501.091,77 zł**

Ilość dzieci przebywających w domach dziecka : Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej „Dom Dziecka Catharina” i Domu Dziecka w Jedlinie Zdrój wg stanu na 31.12.2019 roku wynosiła 37 osób. Natomiast ilość dzieci skierowanych wynosiła 66 osób. Różnicę stanowili wychowankowie przebywający na przepustkach to 22 osoby, w MOW i MOS 3 osoby, 4 osoby na ucieczce.

- wydatki na rodziny zastępcze w 2019 roku wyniosły **4.247.252,17 zł**

Ilość rodzin zastępczych oraz ilość dzieci w nich umieszczona w 2019 roku kształtowała się następująco:

1. Ilość rodzin zastępczych – ogółem (stan na dzień 31.12.2019 r.) **132**

W tym:

- spokrewnionych **81**
- niezawodowych **40**
- zawodowych **7**
- rodzinnych domów dziecka **4**
- 2. Ilość umieszczonych dzieci w rodzinach zastępczych (stan na dzień 31.12.2019 r.) **192**

W tym:	
– w spokrewnionych	107
– w niezawodowych	46
– w zawodowych	26
– w rodzinnych domach dziecka	13
3. Ilość porozumień zawartych z innymi powiatami (stan na dzień 31.12.2019 r.)	66
– dzieci z powiatu wałbrzyskiego w innych powiatach	17
– dzieci z innych powiatów na terenie powiatu wałbrzyskiego	49
– wpierania rodziny (300+)	65.499,06 zł
– wydatki pozostałej działalności na pomoc zdrowotną	500,00 zł
– <b>wydatki majątkowe</b>	657.984,78 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>30.597,12 zł</b>
Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 43,81 % planowanych wydatków, na które składają się:	
<b>wydatki bieżące :</b>	14.757,11 zł
- przeznaczone zostały na zakup sadzonek drzew, opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska, szkolenia pracowników.	
<b>- wydatki majątkowe</b>	15.840,01 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>145.057,20 zł</b>
Poniesione wydatki stanowią 64,13 % planowanych wydatków, na które składają się <b>wydatki bieżące:</b>	
– dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami),	30.000,00 zł
– zakup zbiorów audiowizualnych (dla Biblioteki pod Atlantami),	19.998,62 zł
– realizację zadań z dziedziny kultury,	64.985,52 zł
– realizację zadań w ramach budżetu partycypacyjnego,	14.940,00 zł
– nagrody Starosty w dziedzinie kultury,	8.000,00 zł
– nagrody w dziedzinie kultury.	7.133,06 zł
<i>Szczegółowe wykonanie przedstawiają Załączniki Nr 10, 15 i 12.</i>	
<b>Dział 926 Kultura fizyczna</b>	<b>149.239,09 zł</b>
Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 80,91 % planowanych wydatków, na które składają się na <b>wydatki bieżące:</b>	
– realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu,	134.079,09 zł
– udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w zakresie sportu,	26.313,00 zł
– udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w zakresie sportu,	10.000,00 zł
– realizację zadań w ramach budżetu partycypacyjnego,	12.900,00 zł
– nagrody Starosty za osiągnięcia sportowe,	3.950,00 zł
– stypendia za osiągnięcia sportowe,	19.440,00 zł
– nagrody w dziedzinie kultury fizycznej,	25.860,01 zł
– organizacja imprez z zakresu kultury fizycznej,	35.616,08 zł

*Szczegółowe wykonanie przedstawiają **Załączniki Nr 10, 11, 12, 15***

**- wydatki majątkowe**

15.160,00 zł

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

### **Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska**

Dochody z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowane zostały w wysokości 30.208,48 zł i stanowiły 60,42 % planu rocznego. Wydatki wykonano w kwocie 30.208,48 zł, co stanowi 60,42 % planu. Wydatki bieżące w kwocie 208,48 zł przeznaczone zostały na szkolenia pracowników, natomiast wydatki majątkowe na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja ogrzewania budynku przy ul. Kłodzkiej 28 w Jedlinie Zdroju”.

*Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawia **Załącznik Nr 14.***

### **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 15.183,15 zł i stanowiły 101,22 % planu rocznego. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 14.833,00 zł co stanowi 99,22 % planu. W ramach wydatków wykonano utwardzenie peronów przystankowych w ciągu drogi 3362 D w miejscowości Rybnica Leśna oraz 3367 D w miejscowości Grzędy.

*Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków na dzień 31 grudnia 2019 roku przedstawia **Załącznik Nr 16.***

### **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 2019 roku przedstawia **Załącznik Nr 13.**

### **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 2019 roku, wystąpiły zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, które wyniosły 14.991.502,00 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 2019 roku należności kształtują się następująco:

– ogółem	11.528.165,52 zł
– gotówka i depozyty	8.322.049,17 zł
– pożyczki udzielone z Funduszu Pracy	8.369,28 zł
– należności wymagalne	2.480.906,09 zł

w tym:

- a) 523.293,12 zł z tytułu udziału Powiatu w dochodach z wieczystego użytkowania (25%), przepadku pojazdów, egzekucji komorniczych dotyczących opłat za usługi geodezyjne, tytułów wykonawczych za zajęcie pasa drogowego i przepadek pojazdu oraz 5% udziału w dochodach Skarbu Państwa realizowanych przez PINB;
- b) 1.562.779,68 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- c) 394.833,29 zł z tytułu odpłatności należnych od rodziców za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących kontynuowania nauki, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z tytułu rodzin zastępczych, odpłatności z tytułu odpłatności za utrzymanie i pobyt dziecka w placówkach oświatowych;

**pozostałe należności** 716.840,98 zł

w tym:

- a) 181.613,53 zł z tytułu odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych, opłaconych faktur pro-forma, odpłatności z tytułu utrzymania dziecka w placówkach oświatowych, decyzji za zajęcie pasa drogowego, 5% udziału w dochodach Skarbu Państwa realizowanych przez PŚDS;
- b) 225.422,45 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- c) 309.805,00 zł z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;

## **- 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 2019 roku żadna jednostka organizacyjna Powiatu Wałbrzyskiego nie dokonała umorzeń.

### **Przychody i rozchody**

W 2019 roku do budżetu zostały wprowadzone przychody w postaci wolnych środków w kwocie 5.397.347,85 zł oraz z tytułu zaciągnięcia kredyt w kwocie 2.670.502,00 zł.

W 2019 roku rozchody wyniosły 1.660.000,00 zł i związane były ze spłatą rat zaciągniętych kredytów. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosło 14.991.502,00 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 i realizacji przedsięwzięć wg stanu na 31.12.2019 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego zgodnie z przyjętym budżetem Powiatu Wałbrzyskiego na 2019 rok Uchwałą Nr II/18/2018 Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 18.12.2018 roku zakładała na rok 2019 następujące wielkości:

<b>Dochody</b>	<b>49.907.942,47 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>50.891.782,90 zł</b>
<b>Deficyt</b>	<b>983.840,43 zł</b>
<b>Przychody</b>	<b>2.643.840,43 zł</b>
<b>Rozchody</b>	<b>1.660.000,00 zł</b>

Na dzień 31.12.2019 roku (w związku z wprowadzanymi zmianami budżetowymi) wyżej opisane wielkości kształtują się następująco:

<b>Dochody</b>	<b>49.585.555,69 zł</b>
<b>Wydatki</b>	<b>56.397.889,54 zł</b>
<b>Deficyt</b>	<b>6.812.333,85 zł</b>
<b>Przychody</b>	<b>8.472.333,85 zł</b>
<b>Rozchody</b>	<b>1.660.000,00 zł</b>

W wyniku realizacji dochodów w wysokości **53.262.902,53 zł** stanowiących **107,42 %** wielkości planowanych na 2019 rok oraz wydatków w wysokości **50.720.328,06 zł** tj. **89,93 %** wielkości planowanych na 2019, budżet Powiatu Wałbrzyskiego na dzień 31 grudnia 2019 roku zamknął się nadwyżką w wysokości **2.542.574,47 zł** przy planowanym deficycie **6.812.333,85 zł**.

Przychody zostały wykonane w wysokości **8.067.849,85 zł** przy planowanych **8.472.333,85 zł** na 2019 rok, co stanowi 95,23 % planu. Na wykonane w roku 2019 przychody składają się wprowadzone do budżetu wolne środki w wysokości **5.397.347,85 zł** oraz zaciągnięty kredyt w wysokości **2.670.502,00 zł**. Rozchody w kwocie **1.660.000,00 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 grudnia 2019 roku, jak również zawartą informacją w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego zadłużenie Powiatu wyniosło **14.991.502,00 zł**.

Realizacja budżetu Powiatu Wałbrzyskiego w roku 2019 przebiegała zgodnie z założeniami.

### **Przedsięwzięcia**

Planowany ogólny koszt przedsięwzięć w 2019 roku zamknął się kwotą 3.926.667,18 zł, z tego wydatki bieżące: 257.318,35 zł i wydatki majątkowe 3.669.348,83 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 roku zrealizowano przedsięwzięcia na kwotę 3.504.037,07 zł, co stanowi 89,24 % planu, w tym wydatki bieżące: 96,77 % planu a wydatki majątkowe 88,71 % planu. Łączny stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć w roku 2019 wyniósł 80,66 %.

**W ramach wydatków bieżących** w roku 2019 Powiat realizował:

- 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 2019 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wynosił 48.000,00 zł, wydatkowane środki wyniosły 42.174,15 zł, co stanowi 87,86 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100 % - zadanie zakończono,

- Projekt „Dajemy szansę – włączamy myślenie – integrujemy społecznie” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014 -2020 w celu integracji społecznej uczniów. Na 2019 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 39.892,17 zł, zrealizowane wydatki wyniosły 39.491,33 zł, co stanowi 99,00 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100 % - zadanie zakończono,
- 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 2019 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wynosi 29.400,00 zł, a zrealizowane wydatki wyniosły 28.809,69 zł, co stanowi 97,99 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 68,59 %,
- Projekt „Akademia Rozwoju Kompetencji Kluczowych” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014 -2020 w celu zapewnienia równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej. Na 2019 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wynosił 505.022,50 zł, w trakcie roku odstępiono od realizacji projektu.
- Projekt „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”-ERAZMUS realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 w celu podniesienia jakości kształcenia zawodowego, doskonalenia języka angielskiego, wzrost kompetencji zawodowych. Na 2019 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 140.026.18 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 138.540,67 zł co stanowi 98,94 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 43,61%.

**W ramach wydatków majątkowych w 2019 roku realizowano przedsięwzięcia:**

- „Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice”. Do realizacji na 2019 rok zaplanowano kwotę 30.000,00 zł w celu wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej i zatrudnienie inżyniera kontraktu. Wydatkowanie środków w 2019 roku wyniosło 6.000,01 zł co stanowi 20% planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100 % - zadanie zakończono,
- „Platforma e-usługi administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” w celu wdrożenia Platformy e-usługi administracji publicznej. Na 2019 rok plan

przeznaczony na realizację zadania wyniósł 50.460,00 zł. Wydatkowanie środków w 2019 roku wyniosło 49.840,01 zł co stanowi 98,77 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100 % - zadanie zakończono,

- „Platforma e-usługi administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” w celu wdrożenia Platformy e-usługi administracji publicznej. Na 2019 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 3.077.106,83 zł. Wydatkowanie środków w 2019 roku wyniosło 2.772.960,21 zł co stanowi 90,12 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100 % - zadanie zakończono,
- „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 2019 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 434.782,00 zł. Wydatkowanie środków w 2019 roku wyniosło 409.221,00 zł co stanowi 94,12 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100 % - zadanie zakończono,
- „Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013261) w ciągu drogi powiatowej Nr 3366D w km 6+128 w Boguszowie-Gorcach” w celu wykonania dokumentacji projektowej. Na 2019 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 25.000,00 zł a wydatkowanie środków nastąpi w pierwszej połowie 2020 roku.
- „Dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego” w celu wykonania dokumentacji projektowej. Na 2019 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 52.000,00 zł. Wydatkowanie środków w 2019 roku wyniosło 17.000,00 zł co stanowi 32,69 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 32,69 %. Dalsze wydatkowanie środków nastąpi w pierwszej połowie 2020 roku.

***Szczegółowe dane na temat przedsięwzięć zawiera Załącznik Nr 17.***