

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 204/630/18
Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego
z dnia 27 marca 2018 r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
POWIATU JELENIOGÓRSKIEGO
za 2017 ROK
z objaśnieniami**

Jelenia Góra, marzec 2018 roku.

W S T Ę P

Budżet powiatu jeleniogórskiego na 2017 rok określony został uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXVII/138/2016 z dnia 28 grudnia 2016 roku.

Dochody budżetowe ustalone zostały w wysokości 61.497.172,02 zł, natomiast plan wydatków budżetowych wynosił 62.778.577,02 zł. Uchwalony deficyt budżetu powiatu wynosił 1.281.405,00 zł, który planowano sfinansować przychodami z wolnych środków z lat ubiegłych. Dług prognozowany na koniec 2017 roku wynosił 16.378.000 zł.

W 2017 roku w trakcie realizacji budżetu wprowadzane były zmiany w planie dochodów i wydatków, z czego 9 uchwałami Rady Powiatu oraz 15 uchwałami Zarządu, stosownie do kompetencji wynikających z ustawy o finansach publicznych.

Zmiany w budżecie spowodowane były koniecznością dostosowania wysokości dochodów z subwencji, udziałów i dotacji z budżetu państwa do ustawy budżetowej na 2017 rok, korektą wielkości planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją porozumień z gminami na wspólną promocję oraz prowadzeniem przez powiat gimnazjum a także uzyskaniem dodatkowych dotacji lub dochodów własnych, w tym związanych z wprowadzeniem do budżetu nowych zadań.

W wyniku wprowadzonych zmian planowane dochody powiatu na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniosły 63.106.586,29 zł, planowane wydatki 63.121.509,50 zł, a wynik budżetu przewidywał deficyt budżetu w wysokości 14.923,21 zł.

Ustalone uchwałą budżetową rezerwy wynosiły ogółem 377.000,00 zł, z czego na finansowanie wydatków bieżących przeznaczono kwotę 307.000,00 zł, a na wydatki majątkowe 70.000,00 zł. Rezerwa ogólna wynosiła 180.000,00 zł, a rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 127.000 zł.

W 2017 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody w wysokości 63.739.551,37 zł, co stanowi 101,00% planu po zmianach. Wydatki wyniosły 61.698.396,83 zł, tj. 97,75% planu po zmianach. Budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 2.041.154,54 zł.

Na koniec 2017 roku pozostały do dyspozycji wolne środki w wysokości 6.220.188,50 zł. Z kwoty tej 2.138.628,46 zł zostało zaangażowane w realizację uchwały budżetowej na 2018 rok na etapie opracowania projektu budżetu, a pozostała kwota w wysokości 4.081.560,04 zostanie rozdysponowana przez Radę Powiatu w trakcie roku.

Na koniec 2017 roku wystąpiły zobowiązania wymagalne w wysokości 562.918,00 zł, z tytułu podatku od nieruchomości Skarbu Państwa

nabytej nieodpłatnie z mocy prawa, stosownie do art.9 ust.2b ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o Krajowym Rejestrze Sądowym (Dz.U. nr 121, poz.770 ze zm.). Starosta Jeleniogórski pismem znak GKN-III.6810.KRS.2.2.2017 z dnia 17.10.2017r. wystąpił do Wojewody Dolnośląskiego o przyznanie środków finansowych niezbędnych do pokrycia przedmiotowego zobowiązania. Niemniej do końca roku 2017 Powiat nie otrzymał wnioskowanej kwoty dotacji.

DOCHODY BUDŻETOWE

Zaplanowane w uchwale budżetowej na 2017 rok dochody budżetowe wynosiły 61.497.172,00 zł. W wyniku zmian wprowadzonych w ciągu roku plan został zwiększony o kwotę 1.609.414,29 zł, tj. 2,62%.

Najistotniejszy wpływ na **wzrost dochodów powiatu w 2017 roku** miały środki zewnętrzne, pochodzące głównie z dotacji z budżetu państwa i innych jednostek samorządu terytorialnego, udziały w podatku PIT (600.000,00 zł) oraz środki z własnych dochodów ponadplanowych uzyskanych przez jednostki organizacyjne powiatu. W szczególności dodatkowe środki zostały przyznane na dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków powodzi z 2012 roku – 1.808.126,00 zł, z rezerwy subwencji oświatowej 1.714.942,00 zł oraz dotacji na dofinansowanie domów pomocy społecznej - 492.731,00 zł i na wynagrodzenia pracowników PUP w Jeleniej Górze – 200.600,00 zł.

Należy zaznaczyć, że w trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków powiatu podlegał również zmniejszeniom. **Korekty pomniejszające w 2017 roku plan dochodów** obejmowały przede wszystkim zmniejszenie dotacji na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE (przeniesione do realizacji w 2018 roku) na ogólną kwotę 4.429.290,00 zł oraz z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych w kwocie 450.900,00 zł.

Szczegółowe dane liczbowe o planowanych i zrealizowanych dochodach budżetowych w 2017 roku, z uwzględnieniem wszystkich źródeł w układzie klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) zawarte są w tabeli Nr 1.

Wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł oraz ich udział w zrealizowanych w 2017 roku dochodach ogółem przedstawia się następująco:

Źródło dochodów	Plan (w zł)	Wykonanie		Udział %%	
		zł	%	w planie	w wykon.
Razem subwencje i dotacje	38.121.341,29	38.207.806,17	100,23	60,41	59,94
<i>z tego:</i>					
Subwencja ogólna z budżetu państwa	18.690.572,00	18.765.538,00	100,40	29,62	29,44
Rezerwa subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów powiatu	0,00	218.645,00	0	0,00	0,34
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	6.806.786,00	6.787.993,50	99,72	10,79	10,65

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone	4.351.936,12	4.341.638,11	99,76	6,90	6,81
Dotacje celowe i środki na dofinans. programów realizowanych z udziałem środków europejskich na wyd. bieżące	249.927,38	212.489,09	85,02	0,40	0,33
Dotacje celowe z gmin na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	3.008.701,15	2.890.651,84	96,08	4,77	4,54
Dotacje celowe z powiatu na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	2.018.300,00	2.050.322,64	101,59	3,20	3,22
Dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących – Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	97.500,00	98.120,00	100,64	0,15	0,15
Dotacje z funduszy celowych na real. Zadań bieżących (Fundusz Pracy)	702.100,00	702.100,00	100,00	1,11	1,10
Środki z NFOŚ za demontaż pojazdów	20.500,00	20.500,00	100,00	0,03	0,03
Środki na zalesienia	125.000,00	120.732,78	96,59	0,20	0,19
Dotacja z WFOŚiGW	6.150,00	0,00	0,00	0,01	0,00
Środki na dofinansowanie zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	30.000,00	30.000,00	100,00	0,05	0,05
Dotacje celowe z gmin na realizację zadań inwestycyjnych na podstawie porozumień	41.100,00	38.837,66	94,50	0,07	0,06
Dotacje celowe i środki na dofinans. programów realizowanych z udziałem środków europejskich na wyd. inwestyc.	92.530,59	49.999,50	54,04	0,15	0,08
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycyjnych zadań własnych powiatu	1.808.126,00	1.808.126,00	100,00	2,87	2,84
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	72.112,05	72.112,05	100,00	0,11	0,11
Razem dochody własne z tego:	24.985.245,00	25.531.745,20	102,19	39,59	40,06
Udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych	11.748.286,00	12.214.369,00	103,97	18,62	19,16
Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych	162.608,00	192.126,97	118,15	0,26	0,30
Wpływy z usług	8.261.128,00	8.200.769,69	99,27	13,09	12,87
Dochody ze sprzedaży majątku powiatu	508.032,00	608.031,90	119,68	0,81	0,95
Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.240.000,00	1.244.196,50	100,34	1,96	1,95
Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	170.000,00	169.610,00	99,77	0,27	0,27
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste	157.254,00	156.842,00	99,74	0,25	0,25
Wpływy z różnych dochodów, różnice kursowe, grzywny i darowizny, zwroty dotacji	143.470,00	157.621,31	109,86	0,23	0,25

Wpływy z różnych opłat (w tym z tytułu korzystania ze środowiska)	312.474,00	284.439,75	91,03	0,50	0,45
Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	286.000,00	284.008,25	99,30	0,45	0,45
Wpływy z wpłat gmin, powiatów i rodziców za dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych	523.000,00	595.773,24	113,91	0,83	0,93
Wpływy z opłat za parkowanie i holowanie pojazdów	80.000,00	88.832,23	111,04	0,13	0,14
Wpływy z opłat za korzystanie z zasobu PODGiK	600.000,00	627.284,70	104,55	0,95	0,98
Odsetki bankowe i od nieterminowych wpłat	85.273,00	90.453,12	106,07	0,14	0,14
Prowizja od dochodów Skarbu Państwa (5% lub 25%)	707.720,00	617.386,54	87,24	1,12	0,97
Ogółem dochody	63.106.586,29	63.739.551,37	101,00	100,00	100,00
<i>w tym: bieżące</i>	<i>60.584.685,65</i>	<i>61.162.444,26</i>	<i>100,95</i>	<i>96,00</i>	<i>95,96</i>
<i>majątkowe</i>	<i>2.521.900,64</i>	<i>2.577.107,11</i>	<i>102,19</i>	<i>4,00</i>	<i>4,04</i>

Udział procentowy dochodów powiatu z poszczególnych źródeł w zrealizowanych dochodach ogółem wskazuje, że dochody pochodzące z dotacji i subwencji oraz środków z różnych źródeł stanowią łącznie 59,94%, a dochody własne powiatu – 40,06%.

Miesięczne raty poszczególnych części **subwencji ogólnej** z budżetu państwa przekazywane były przez Ministerstwo Finansów w pełnej wysokości i w terminach określonych przepisami. Dochody powiatu z tego źródła stanowią 29,44% wszystkich dochodów i wyniosły 18.765.538 zł, tj. 100,40% planu. W 2017 roku powiat uzyskał z rezerw dodatkowe środki subwencji na uzupełnienie dochodów w wysokości 218.645,00 zł.

Wysokość środków otrzymanych z poszczególnych części subwencji ogólnej ukształtowała się następująco:

	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
-część oświatowa	12.868.420,00	12.943.386,00	100,58
-część wyrównawcza	3.661.793,00	3.661.793,00	100,00
-część równoważąca	2.160.359,00	2.160.359,00	100,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa wyniosły łącznie 12.937.757,61 zł, tj. 99,78% planu (ustalonego w wyniku wprowadzonych zmian) w kwocie 12.966.848,12 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 20,30% dochodów wykonanych w 2017 roku. Kwota 1.808.126,00 zł obejmuje dochody majątkowe przeznaczone na przebudowę dróg powiatowych.

W 2017 roku powiat otrzymał środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 235.022,96 zł, tj. 73,57% planu i 0,37% dochodów ogółem, w tym na realizację projektu:

- „Warto iść dalej” w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 – **63.202,69 zł.**
- „Nowa perspektywa – Lepszy start” w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 – **171.820,27 zł.**

Dochody powiatu z **dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego** (z gmin, powiatów i samorządu województwa) na finansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień wyniosły 4.979.812,14 zł, tj. 98,26% planu określonego w kwocie 5.068.101,15 zł. Wpływy z tego tytułu stanowią 7,81% wszystkich dochodów powiatu zrealizowanych w 2017 roku.

Dotacje zostały przekazane przez:

- Miasto Szklarska Poręba na finansowanie Gimnazjum, dojazdy uczniów do szkół w Jeleniej Górze, 2.881.489,50 zł
- Miasto Jelenia Góra na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy 1.788.300,00 zł
- powiaty, z których dzieci umieszczono w rodzinach zastępczych na terenie powiatu jeleniogórskiego 262.022,64 zł
- gminy Powiatu Jeleniogórskiego i Miasto Jelenia Góra na wspólną promocję 48.000,00 zł

W 2017 roku Powiat uzyskał również **dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego** w wysokości 72.112,05 zł (w całości majątkowe), tj. 100,00% planu. Środki te przeznaczono na zakup samochodu dla Państwowej Straży Pożarnej w Jeleniej Górze (54.000,00 zł) oraz na zakup sprzętu dla potrzeb zadań geodezyjnych (18.112,05 zł).

Dotacje z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej wyniosły 98.120,00 zł, tj. 100,64% planu. Dochody z tego tytułu stanowią 0,15% wszystkich dochodów i zostały otrzymane na dofinansowanie programu szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo w SMS w Szklarskiej Porębie. Dodatkowo Zespół Szkół otrzymał Polskiej Fundacji Olimpijskiej środki finansowe na zakup karabinu sportowego – biathlonowego oraz amunicji w wysokości 30.000,00 zł.

Dotacje z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy

w Jeleniej Górze wyniosły 702.100,00 zł, tj. 100,00% planu i 1,10% dochodów wykonanych ogółem.

W roku 2017 powiat otrzymał **dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie** w wysokości 20.500,00 zł za pojazdy wycofane z eksploatacji i przekazane do stacji demontażu. Natomiast dochody z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na wykonanie inwentaryzacji stanu lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa planowane w wysokości 6.150,00 zł zostały zrealizowane w 2018 roku.

Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przekazała 120.732,78 zł. Kwota przekazanych środków w pełni zabezpieczyła potrzeby w tym zakresie.

Analiza zrealizowanych w 2017 roku dochodów własnych powiatu pozwala określić 3 najważniejsze źródła tych dochodów, tj.:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- wpływy z usług (domy pomocy społecznej, placówki prowadzące internaty oraz zakwaterowanie z wyżywieniem),
- wpływy z opłat komunikacyjnych.

Dochody powiatu z tych źródeł wyniosły łącznie 21.828.945,19 zł, co stanowi 85,50% dochodów własnych i 34,25% wszystkich dochodów powiatu wykonanych w 2017 roku. Coraz większy udział w dochodach powiatu mają wpływy z wpłat gmin związane z partycypacją w finansowaniu pobytu dzieci w pieczy zastępczej.

W analizowanym okresie do budżetu wpłynęła kwota 12.214.369,00 zł z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych**, tj. 103,97% planu. Dochody te stanowią 19,16% wszystkich wykonanych dochodów.

Dochody powiatu z **udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** wyniosły 192.126,97 zł tj. 118,15% planu i 0,30% dochodów ogółem.

Wpływy z usług i odpłatności pobieranych przez jednostki budżetowe powiatu, zaplanowane w kwocie 8.261.128,00 zł (13,09% wszystkich dochodów), wykonane zostały w wysokości 8.200.769,69 zł, co stanowi 12,87% zrealizowanych dochodów budżetowych. Najniższy poziom wykonania planu dochodów z usług i odpłatności wystąpił w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Szkole Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie (84,69%).

Wpływy z usług (§ 0830) przekazane zostały przez:

	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	%
- domy pomocy społecznej	6.654.419,00	6.647.975,19	99,90
- Dom Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie	1.184.064,00	1.174.790,46	99,22
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Szklarskiej Porębie	59.050,00	69.990,08	118,53
- świetlicę szkolną i internat w Zespole Szkoł Ogólnokształcących i Szkole Mistrzostwa Sportowego Szkl.Porębie	363.595,00	307.932,68	84,69
- Starostwo Powiatowe	0	81,28	
Razem	8.261.128,00	8.200.769,69	99,27

Dochody ze sprzedaży majątku powiatu zostały zrealizowane w wysokości 608.031,90 zł, tj. 119,68% planu.

Wpłaty z opłat komunikacyjnych wykonane zostały w wysokości 1.244.196,50 zł, a **wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy** wyniosły 169.610,00 zł, tj. 99,77% planu (170.000,00 zł). Udział dochodów uzyskanych z opłat pobieranych przez Wydział Komunikacji wyniósł 2,22% ogólnych dochodów powiatu.

Z najmu, dzierżaw oraz opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości wpłynęło do budżetu łącznie 156.842,00 zł, tj. 99,74% planu w wysokości 157.254,00 zł (0,25% dochodów ogółem). Podstawowym ich źródłem są czynsze pobierane od lokatorów w domach pomocy społecznej oraz placówkach oświatowych, opłaty za najem pomieszczeń należących do Starostwa Powiatowego, opłaty za jednorazowe lub okresowe udostępnienie sal lekcyjnych lub gimnastycznych w szkołach. Opłaty roczne za użytkowanie wieczyste w kwocie 665,55 zł zostały wniesione w całości (§ 0470).

Wpływy z różnych dochodów oraz grzywien i zwrotów dotacji (§§0940, 0950, 0960, 0970, 2910) wyniosły łącznie 157.621,31 zł, tj. 109,86% planu ustalonego w wysokości 143.470,00 zł. Stanowią one 0,25% zrealizowanych w 2017 roku dochodów powiatu.

Wpływy z innych lokalnych opłat (klasyfikowane w §0490) obejmują opłaty za zajęcie pasa drogowego wykonane w wysokości

284.008,25 zł, tj. 99,30% planu oraz opłaty za holowanie i parkowanie pojazdów wykonane w wysokości 88.832,23,00 zł, tj. 111,04% planu.

Wykonane w wysokości 911.724,45 zł (111,68% planu) **wpływy z różnych opłat** (§ 0690) obejmują głównie wpływy z opłat pobieranych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (627.284,70 zł, tj.104,55% planu), wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (274.888,75 zł, tj.91,63% planu), a także opłat za wydawane przez Starostwo karty wędkarskie i dzienniki budowy oraz wystawiane przez szkoły duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych na ogólną kwotę 9.551,00 zł.

Wpłaty z gmin i powiatów wnoszone na pokrycie części wydatków na opiekę dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych albo rodzinnym domu dziecka wyniosły 595.773,24 zł, tj.113,91% planu ustalonego w wysokości 523.000,00 zł.

Z odsetek bankowych od środków budżetowych oraz od nieterminowych płatności wpłynęło do budżetu 90.453,12 zł, tj. 106,07% planu ustalonego w wysokości 85.273,00 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 0,14% dochodów powiatu ogółem.

Z należnych powiatowi udziałów (5 % lub 25%) w uzyskanych dochodach Skarbu Państwa, wpłynęło do budżetu 617.386,54 zł, tj.87,24% planu wynoszącego 707.720,00 zł.

NALEŻNOŚCI BUDŻETOWE

Według rocznych sprawozdań Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2017 roku należności z tytułu dochodów pozostałe do zapłaty wynoszą 674.954,25 zł.

Niektóre jednostki organizacyjne powiatu, mimo podejmowania szeregu działań windykacyjnych, nie mogą wyegzekwować należnych dochodów budżetowych. Zaległości w uregulowaniu należności na koniec okresu sprawozdawczego według sprawozdań Rb-27S wyniosły łącznie 645.666,63 zł, w tym:

- w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Szklarskiej Porębie – 11.283,88 zł w szczególności z tytułu opłat za obiady i pobyt uczniów sportowców w internacie szkolnym,

- w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie - 16.823,13 zł z tytułu czynszu z odsetkami, 29.267,39 zł z tytułu opłat za pobyt wychowanków. W zakresie należności czynszowych prowadzone są czynności egzekucyjne. Natomiast w zakresie zaległości od opiekunów prawnych z tytułu odpłatności za pobyt wychowanków w placówce w celu wyegzekwowania

należności sukcesywnie wysłane są wezwania do zapłaty, a następnie kierowane pozwy do sądu,

- w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Jeleniej Górze – 131,20 zł za korzystanie z dostępu do Internetu,
- w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze – 588.161,03 zł. Największa kwota (326.921,00 zł) obejmuje należności wynikające z decyzji Starosty Jeleniogórskiego obejmującej zwrot kosztów usunięcia, przechowywania i szacowania pojazdów usuniętych z dróg powiatowych, które mają nadane tytuły wykonawcze i znajdują się w postępowaniu administracyjnym. Pozostałe zaległości dotyczą głównie należności wynikających z należnych powiatowi 25% opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości skarbu państwa (226.416,46 zł), opłat za zajęcie pasa drogowego (4.049,12 zł), kary umownej od niewykonanej umowy dotyczącej wykonania dokumentacji projektowo – kosztorysowej zmiany systemu ogrzewania, przebudowy istniejącej kotłowni oraz instalacji kolektorów słonecznych w celu poprawy efektywności energetycznej przy wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii w DPS JUNIOR w Miłkowie (13.909,54 zł) oraz należności przejętych po likwidacji Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (12.207,40 zł), gdzie w stosunku do wszystkich dłużników prowadzone jest postępowanie sądowe.

W 2017 roku Zarząd Powiatu Jeleniogórskiego nie podejmował uchwał w sprawie umorzenia należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi Jeleniogórskiemu. W zakresie ulg i umorzeń dokonywanych przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu, w ramach posiadanych uprawnień, dyrektor Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie dokonał umorzenia kwoty 813,38 zł w stosunku do 3 dłużników (z tytułu opłat za wyżywienie i pobyt w internacie), a Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Szklarskiej Porębie w drodze decyzji umorzył należności na ogólną kwotę 2.098,39 zł, dotyczącą 10 dłużników.

W Y D A T K I

Plan wydatków budżetowych powiatu według uchwały budżetowej na 2017 rok ustalony został w wysokości 62.778.577,02 zł. W wyniku zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan wydatków na dzień 31 grudnia 2017 roku ukształtowany został w wysokości 61.698.396,83 zł, co oznacza jego zmniejszenie o 2,25%.

Szczegółowe zestawienie zmian w poszczególnych grupach planu wydatków powiatu wraz z wykonaniem przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Uchwała budżetowa 2017	Plan po zmianach 2017	Dynamika zmian (kol.4:3)	Wykonanie wydatków 2017	% wykon. planu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wydatki bieżące ogółem	56.042.969,00	60.014.030,54	107,09%	58.683.358,67	97,78
	z tego :					
a)	Wydatki jednostek budżet.	46.164.012,00	49.537.006,62	100,42%	48.528.495,57	98,26
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31.636.091,00	32.668.741,51	116,11%	32.379.068,58	99,11
	-wydatki związane z realizacją ich statut. zadań	14.527.921,00	16.868.265,11	97,93%	16.195.224,47	96,01
b)	Dotacje na zadania bieżące	6.309.319,00	6.743.043,06	106,87%	6.576.475,82	97,53
c)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.921.132,00	2.865.459,59	98,09%	2.788.422,23	97,31
d)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finan. publicznych	81.506,00	379.021,27	465,02%	339.040,48	89,45
e)	Obsługa długu	567.000,00	489.500,00	86,33%	450.924,57	92,12
2.	Wydatki majątkowe	6.735.608,00	3.107.478,96	46,14%	3.015.038,16	97,03
a)	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	6.665.608,00	3.077.753,97	46,17%	3.015.038,16	97,96
	Wydatki razem	62.778.577,00	63.121.509,50	100,55%	61.698.396,83	97,75

W porównaniu ze stanem na początek 2017 roku, planowane wydatki wzrosły łącznie o 342.932,50 zł, tj. 0,55%, z tego:

- wydatki bieżące wzrosły o 3.971.061,54 zł, tj. o 7,08%
- wydatki majątkowe zmniejszyły się o 3.628.129,04 zł tj. o 53,86%

Źródłem sfinansowania zwiększonego planu wydatków były środki pochodzące ze zwiększeń części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji celowych, dochodów własnych oraz wolnych środków z lat ubiegłych, które przede wszystkim pozwoliły na uzupełnienie braków w zakresie finansowania jednostek oświatowych.

Ważnym elementem realizacji budżetu w 2017 roku było terminowe przekazanie Ministerstwu Finansów kolejnych rat zobowiązań tytułem nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2010 - 2011. W omawianym okresie Powiat dokonał spłaty w kwocie 1.308.868,00 zł, co stanowi 2,23% zrealizowanych wydatków bieżących.

W 2017 roku dokonano też końcowej spłaty rat, wynikających z ugody nr R-139/JG/2011 z dnia 16.02.2012 r. z ZUS na spłatę zobowiązań przejętych po zlikwidowanym z dniem 31.07.2011r. SP ZOZ w Kowarach.

Splacona kwota w wysokości 1.085.243,02 zł obejmowała należność za rok 2017 i 2018.

W 2017 roku plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane został zrealizowany w 99,11%, przy czym należy zaznaczyć, że w większości jednostek uregulowane zostały zobowiązania z tytułu pochodnych od wynagrodzeń (składki ZUS i podatek dochodowy) za miesiąc grudzień 2017 roku.

Plan wydatków inwestycyjnych został zrealizowany na kwotę 3.015.038,16 zł, tj. 97,96% planu i 4,89% wydatków ogółem. Ujęty w uchwale budżetowej plan wydatków inwestycyjnych wynosił 6.735.608,00 zł. W trakcie roku skorygowano zakres rzeczowo - finansowy tej grupy wydatków na ogólną kwotę 3.107.478,96 zł. Z przewidzianego do wykonania w 2017 roku zakresu rzeczowego na następny rok budżetowy przeniesione zostały dwa zadania, realizowane z dofinansowaniem z budżetu Unii Europejskiej:

- 1) „Wykonanie robót budowlanych w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Kochanowskiego 10, polegających na remoncie i przebudowie części pomieszczeń instalacji elektrycznych, sieci komputerowej oraz instalacji wodno-kanalizacyjnych wraz z dostosowaniem budynku do wymagań przeciwpożarowych”-
- 2) „Termomodernizacja budynków, modernizacja sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii.”

W tabeli Nr 2 zaprezentowane są kwoty zrealizowanych wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej oraz ich plan na początek i koniec 2017 roku. W wydatkach bieżących wyodrębnione zostały wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dotacje, rezerwy budżetowe i wydatki na obsługę kredytów. Wydatki poniesione na realizację zadań administracji rządowej zawarte zostały w tabeli Nr 4, a wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego przedstawione zostały w tabeli Nr 8. Tabela Nr 7 zawiera zbiorczą informację o poniesionych w 2017 roku wydatkach majątkowych. Zestawienie podmiotów, które otrzymały dotacje celowe na realizację zadań powiatu zawarte jest w tabeli Nr 3.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (010)

Wydatki ujęte w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w wysokości 45.308,05,00 zł zostały wykonane w wysokości 45.308,05 zł (tj.100,00% planu i 0,07% wydatków powiatu ogółem). Były one zaplanowane w dwóch rozdziałach 01042 i 01095. W rozdziale 01042-Wyłączenie z produkcji gruntów

rolnych zaplanowano kwotę 18.112,05 zł (w całości wydatki majątkowe), którą wydatkowano w 100,00% (tj. 0,03% wydatków powiatu ogółem) na realizację zadania „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych”. Środki pochodziły z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego Wydziału Geodezji i Kartografii i przeznaczone zostały w całości na zakup 5 zestawów komputerowych.

Na wydatki w rozdz.01095-Pozostała działalność zaplanowano kwotę 27.196,00 zł, (co stanowi 0,04% wydatków powiatu ogółem), którą wydatkowano w 100,00%, (w całości z dotacji z budżetu państwa). Środki, zgodnie z przeznaczeniem, wydatkowano na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania administracji rządowej.

LEŚNICTWO (020)

Wydatki poniesione w tym dziale w łącznej kwocie 206.272,21 zł (tj. 94,26% planu wynoszącego 218.825,00 zł oraz 0,33% wydatków wykonanych ogółem) związane są z gospodarką leśną. Wydatki w dziale 020 poniesione w 2017 roku to wyłącznie wydatki bieżące. W rozdz.02001 wydatkowano kwotę 133.352,47 zł, z tego 120.732,78 zł na wypłatę ekwiwalentów dla 15 rolników prowadzących uprawy leśne (96,59 planowanych wydatków). Środki finansowe na wypłatę ekwiwalentów przekazywane są w miesięcznych ratach przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Pozostała kwota 12.619,69 zł została przeznaczona na zadanie pn. „Wykonanie inwentaryzacji stanu lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa na powierzchni 261,29 ha”, dofinansowane dotacją z WFOŚiGW we Wrocławiu w wysokości 6.150,00 zł.

Na nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa (rozd.02002) zaplanowano kwotę 73.018,31 zł, z której wydatkowano 72.919,74 zł, tj.99,87% planu oraz 0,12% wydatków powiatu ogółem (w całości wydatki bieżące). Z kwoty tej w 2017 roku zrealizowano następujące wydatki:

- z planowanej kwoty wydatków w wysokości 57.621,31 zł przekazano 57.583,43 zł dla Nadleśnictw: „Śnieżka” w Kowarach, Szklarska Poręba i Złotoryja. Nadzorowana przez Nadleśnictwa powierzchnia lasów wyniosła 1.421,43 ha,
- kwotę w wysokości 15.240,00 zł przeznaczono na sfinansowanie wynagrodzenia za nadzór realizowany przez osobę fizyczną w gminach Stara Kamienica i Jeźów Sudecki,
- kwotę 58,43 zł przeznaczono na zakup znacznika do drewna oraz 37,88 zł wydatkowano za jego przesyłkę.

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO (050)

Z kwoty 1.000,00 zł zaplanowanej na 2017 rok na dofinansowanie działań społecznej straży rybackiej w tym dziale wydatków nie ponoszono.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (600)

Na 2017 rok wydatki zaplanowane w dziale 600 wynosiły ogółem 4.461.282,28 zł. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem zrealizowano 96,04% planu na kwotę 4.645.177,09 zł, (tj.7,23% wydatków wykonanych ogółem), którą finansowano zadania w następujących rozdziałach:

- 60014-Drogi publiczne powiatowe - 1.696.153,14 zł, tj.92,19 % planu wysokości 1.839.827,66 zł (z czego wydatki bieżące 1.522.312,32 zł oraz wydatki majątkowe 173.840,82 zł)
- 60078-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 2.373.071,74 zł, tj.100,00% planu (w całości wydatki majątkowe),
- 60095-Pozostała działalność – 392.057,40 zł tj.90,70% planu (w całości wydatki bieżące).

W rozdz.60014-Drogi publiczne powiatowe w okresie sprawozdawczym poniesiono łącznie wydatki w wysokości 1.696.153,14 zł, z której sfinansowano następujące wydatki bieżące w kwocie 1.522.312,32 zł:

- | | |
|---|----------------------|
| -zakup materiałów | 8.642,63 zł |
| -wykonanie cząstkowych remontów dróg powiatowych | 264.971,04 zł |
| -dotacje na zimowe utrzymanie dróg | 605.903,33 zł |
| • 231.570,00 zł w Gminie Jeżów Sudecki | |
| • 131.000,00 zł w Gminie Janowice Wielkie | |
| • 160.000,00 zł w Gminie Stara Kamienica | |
| • 23.333,33 zł w Gminie Szklarska Poręba | |
| • 60.000,00 zł w Gminie Piechowice | |
| -na utrzymanie dróg powiatowych w formie zakupu usług | 631.251,32 zł |
| • 200.000,00 zł zimowe utrzymanie w Gminie Mysłakowice, | |
| • 215.399,74 zł zimowe utrzymanie w Gminie Podgórzyn, | |
| • 35.989,75 zł zimowe utrzymanie drogi Przełęcz Okraj | |
| • 51.822,86 zł usługi związane z koszeniem poboczy , | |
| • 30.330,56 zł wykonanie oznakowania pionowego i poziomego, | |
| • 28.260,00 zł usługi związane z utylizacją padłych zwierząt, opieka weterynaryjna nad dzikimi zwierzętami leśnymi, | |
| • 15.999,99 zł usuwanie drzew rosnących w obrębie pasa drogowego dróg powiatowych, | |
| • 39.918,42 zł aktualizacja danych obiektowych | |
| • 13.530,00 zł wymiana uszkodzonych barier na drogach powiatu | |

**-opłaty za utrzymanie czystości
w Gminie Szklarska Poręba**

11.544,00 zł

W dz.600 w rozdz.60014 w omawianym okresie poniesiono również wydatki majątkowe w kwocie **173.840,82 zł** (tj.74,88% planowanych wydatków majątkowych w rozdziale w wysokości 232.148,66 zł oraz 0,28% wydatków poniesionych w 2017 roku ogółem), z kwoty tej sfinansowano:

- dokumentację kosztorysową dla drogi nr 2650D w Podgórzynie na kwotę 1.279,20 zł,
- dokumentację kosztorysową dla drogi nr 2755D w Miłkowie na kwotę 639,60 zł,
- dokumentację kosztorysową dla drogi nr 2723D w Rybnicy na kwotę 639,60 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2755D w Miłkowie na kwotę 142.648,02 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2723D w Rybnicy na kwotę 28.634,40 zł .

W rozdz. 60078-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano 2.373.071,74 zł (100,00% planu wynoszącego 2.373.071,74 zł oraz 3,85% wydatków powiatu ogółem). Wydatki ponoszone w tym rozdziale w całości obejmują wydatki majątkowe, którymi finansowano:

- przebudowę drogi powiatowej nr 2744D Jeżów Sudecki-Czernica wraz z nadzorem inwestorskim i dokumentacją kosztorysową na łączną kwotę 1.408.675,78 zł
- przebudowa drogi powiatowej nr 2758D Marczyce –Staniszów, w km 0+876 do 4+022 wraz z dokumentacją kosztorysową i nadzorem inwestorskim na łączną kwotę 872.514,96 zł ,
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę drogi powiatowej nr 2742D Mysłakowice –Miłków na kwotę 57.441,00 zł,
- opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę drogi powiatowej nr 2735 Radomierz-Janowice Wielkie na kwotę 34.440,00 zł,

Wydatki ponoszone w rozdz.60095 związane były z kosztami bieżącego utrzymania Wydziału Dróg Powiatowych i wyniosły 392.057,40 zł (tj.90,70% planu w wysokości 432.277,69 zł oraz 0,64% wydatków powiatu ogółem).

Zrealizowano następujące wydatki (w całości bieżące):

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	374.180,08 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	654,69 zł
-pozostałe wydatki bieżące	17.222,63 zł

TURYSTYKA (630)

Na 2017 rok na finansowanie zadań w zakresie upowszechniania turystyki w powiecie zaplanowano kwotę 22.000,00 zł, z czego wydatkowano 21.997,00zł, tj.99,99% planu w dziale oraz 0,04% wydatków ogółem.

W ramach działu 630-Turystyka, rozdziału 63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki Powiat Jeleniogórski finansował wydatki bieżące poniesione na dotacje w wysokości 16.000,00 zł, które służyły wsparciu masowych imprez turystycznych (dotacje dla Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego 10.000 zł, dla Zarządu Powiatowego Ludowych Zespołów Sportowych 2.000 zł oraz dla Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych 4.000 zł).

Natomiast kwota w wysokości 5.997,00 zł została przeznaczona na sfinansowanie następujących wydatków bieżących:

-wydatki związane z zakupem rzeźb „Liczyrzepy” oraz dyplomów i tabliczek na rzeźby	4.997,00 zł
-nagrody konkursowe	1.000,00 zł

GOSPODARKA MIESZKANIOWA (700)

W 2017 roku w dziale tym zrealizowano wydatki na łączną kwotę 310.879,57 zł, tj.95,93% planu wynoszącego 324.082,00 zł oraz 0,50% wydatków powiatu ogółem. Wydatki te poniesione zostały na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami powiatu oraz Skarbu Państwa, z tego **na zadania administracji rządowej** wydatkowano kwotę 299.484,17 zł, tj.99,60% planowanej w tym rozdziale kwoty dotacji w wysokości 300.682,00 zł, (w całości wydatki bieżące). Kwota tą finansowano następujące wydatki:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73.979,00 zł
-koszty energii w budynkach mieszkalnych Skarbu Państwa,	440,68 zł
-koszty zakupu usług (obejmujących m.in. ogłoszenia prasowe, klasyfikację gruntów, operaty szacunkowe, dozór nieruchomości, wycinkę drzew, itp.)	148.456,15 zł
-zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz,	9.840,00 zł
-wpłaty na fundusz remontowy do wspólnot w Dziwiszowie i Piechowicach,	1.729,84 zł
-podatek od nieruchomości i inne podatki	62.296,22 zł
-koszty postępowania sądowego, opłat komorniczych, odsetek od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2.742,28 zł

Wydatki bieżące związane z gospodarką nieruchomościami będącymi w powiatowym zasobie nieruchomości wyniosły łącznie 11.395,40 zł, z tego finansowano:

-wykonanie ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości	8.858,00 zł
-podatek od nieruchomości	2.207,00 zł
-opłaty sądowe, pozostałe podatki na rzecz budżetów jst.	330,40 zł

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA (710)

W tym dziale klasyfikowane są wydatki poniesione na realizację zadań własnych powiatu oraz na zadania administracji rządowej związane z utrzymaniem ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej (rozd.71012) oraz działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozd.71015). W 2017 roku wydatki poniesione w tym dziale wyniosły łącznie 1.780.392,88 zł (z planowanych 1.802.263,00 zł, tj.98,79%). Wydatki te stanowiły 2,89% wszystkich wydatków powiatu ogółem, w całości wydatki bieżące.

Na utrzymanie Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej wydatkowano 1.306.585,60 zł (z czego 434.581,00 zł z dotacji z budżetu państwa) z planowanych 1.328.452,00 zł, co stanowi 98,35% planu oraz 2,12% wydatków ogółem. W okresie sprawozdawczym za pobieranie wpłat za korzystanie z państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz sprzedaż map i danych z operatu ewidencji gruntów i budynków Ośrodek uzyskał dochody na łączną kwotę 642.092,22 zł, środki te w całości służyły finansowaniu wydatków bieżących Ośrodka.

Wydatki na działalność Ośrodka obejmowały:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	787.972,68 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	184,08 zł
-koszty zakupu pozostałych usług i materiałów (obsługi i nadzoru nad systemem GEO-INFO, opłaty za SIGID, zakup materiałów, szkolenia, zakup energii cieplnej, elektrycznej i wody, ubezpieczenia, itp.) -wydatki poniesione w PODGiK na łączną kwotę 152.715,21 zł	
-rozszerzenie systemu GEO-INFO modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej Gminy Podgórzyn oraz Miasta Karpacza, oraz założenie baz danych BDOT500 i GESUT oraz zakup niszczarki -wydatki wykonane w Starostwie Powiatowym w kwocie 319.690,00 zł	472.405,21zł
-opłaty czynszu za pomieszczenia biurowe	26.764,56 zł
-fundusz świadczeń socjalnych	19.259,07 zł

Środki na zadania związane z zakresem geodezji i kartografii w trakcie roku budżetowego zwiększone zostały o kwotę 297.985,60 zł, obejmującą w całości wydatki bieżące, pochodzące z dotacji z budżetu państwa zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem na rozszerzenie systemu GEO-INFO, koszty modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej Gminy Podgórzyn oraz Miasta Karpacza, oraz założenie baz danych BDOT500 i GESUT.

Na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozd.71015) w 2017 roku wydatkowano 473.807,28 zł, w całości z dotacji z budżetu państwa (100% planu i 0,77 % wydatków powiatu ogółem). Środki te zostały w całości przeznaczone na finansowanie następujących wydatków bieżących :

-wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	396.400,20 zł
-kosztów zakupu usług pocztowych, abonamentu RTV, serwisu informatycznego i innych usług	14.599,92zł
-zakupu materiałów i wyposażenia	6.554,46 zł
-zakupu energii	1.945,34 zł
-odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.698,26 zł
-opłat za zakup usług telekomunikacyjnych, badań okresowych pracowników i ubezpieczenia samochodu ,opłaty sądowe	5.609,10 zł
-opłat za wynajem pomieszczeń	42.000,00 zł

W 2017 roku w jednostce tej nie były ponoszone wydatki inwestycyjne.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA (750)

Wydatki poniesione na zadania klasyfikowane w tym dziale wyniosły łącznie 7.683.531,19 zł, tj. 97,23% planu w wysokości 7.902.380,31 zł (tj.12,45% wydatków wykonanych ogółem).

Na finansowanie kosztów realizacji przez pracowników Starostwa zadań administracji rządowej (rozd.75011) wydatkowana została kwota 582.253,59 zł, tj. 96,14% planu wynoszącego 605.640,53 zł, w całości wydatki bieżące, które obejmowały:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	510.615,39 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	160,56 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.166,74 zł
-zakup materiałów	15.030,61 zł
-zakup usług pozostałych, szkoleń pracowników, badań okresowych, usług telekomunikacyjnych	45.280,29 zł

Wydatki na działalność Rady Powiatu (rozd.75019) wyniosły 330.052,95 zł (93,45% planu), z kwoty tej finansowano następujące wydatki:

-diety radnych	311.102,48 zł
----------------	---------------

-zakup materiałów	5.214,76 zł
-koszty zakupu usług, w tym obsługi prawnej oraz delegacji zagranicznych, opłat sądowych oraz szkoleń pracowników Biura Rady,	13.735,71 zł

W rozdziale 75020 klasyfikowane są wydatki poniesione na działalność Starostwa Powiatowego jako jednostki budżetowej. Z planowanych wydatków w kwocie 6.532.139,78 zł wydatkowano 6.375.418,21 zł (97,60% planu oraz 10,33% wydatków powiatu ogółem). Suma wydatków bieżących wyniosła 6.295.570,07 zł (tj.97,57 % wydatków w rozdz.75020 oraz 10,20% wydatków powiatu poniesionych w 2017 roku ogółem), którą sfinansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.972.504,38 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.004,80 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	118.411,29 zł
-zakup druków (502.964,74 zł) i tablic rejestracyjnych (70.751,51 zł) dla Wydziału Komunikacji	573.716,25 zł
-pozostałe usługi (m.in. ogłoszenia, koszty audytu, przesyłek pocztowych, abonamentów RTV, napraw samochodów służbowych, licencji komputerowych, itp.)	174.928,09 zł
-zakup materiałów biurowych, wyposażenia, paliwa	163.883,56 zł
-zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody i gazu	112.205,75 zł
-drobne usługi remontowe, badania lekarskie pracowników, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, zakup usług telekomunikacyjnych i obejmujących tłumaczenia, szkolenia pracowników, koszty ubezpieczenia mienia Starostwa, podatek VAT, zakup artykułów spożywczych	175.565,95 zł
-wydatki bieżące sfinansowane z projektu z cyfrą „7” i „9” przeznaczone na wykonanie projektu i budowę tablicy informacyjnej o realizowanym projekcie	1.350,00 zł

W 2017 roku w rozdziale 75020 poniesiono również wydatki inwestycyjne na ogólną kwotę 79.848,14 zł (99,78% planu), z której sfinansowano:

- 1) Realizację projektu pn.„Wprowadzenie e-usług publicznych w Powiecie Jeleniogórskim” wydatkowano łącznie 37.884,00 zł (koszty nadzoru technicznego nad realizowanym projektem (z cyfrą „7” 32.201,40 zł, z cyfrą „9” 5.682,60 zł),
- 2) Modernizację obiektu Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze przy ulicy Kochanowskiego 10 – koszty nadzoru inwestorskiego wydatkowano 1.600,00 zł
- 3) Zakupy inwestycyjne - 2 sztuki urządzeń wielofunkcyjnych Konica Minolta bizhub na ogólną sumę 22.108,02 zł

- 4) zakupy inwestycyjne dla potrzeb Starostwa (oprogramowanie, zestawy komputerowe) łącznie wydatkowano 18.256,12 zł.

W rozdziale 75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 103.450,04 zł, tj.96,68% planu wynoszącego 107.000,00 zł oraz 0,17% wydatków powiatu ogółem. Kwota ta obejmowała w całości wydatki bieżące, którymi sfinansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16.102,11 zł
-koszty zakupu materiałów i wyposażenia	1.202,00 zł
-kosztów usług związanych z organizacją targów (m.in. transportu, usług gastronomicznych i hotelowych, opłat za stoiska i powierzchnię wystawienniczą na targach artykułów żywnościowych, itp.)	84.970,59 zł
-kosztów delegacji zagranicznych	1.175,34 zł

Należy tu nadmienić, że wydatki ponoszone w tym rozdziale są współfinansowane z wpłat z gmin powiatu na wspólną promocję. W 2017 roku kwota ta wyniosła 48.000 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem powiatu w rozdz.75095-Pozostała działalność wydatkowano środki w wysokości 292.356,40 zł (96,04% planu). Kwota obejmuje finansowanie wydatków bieżących, z tego:

-koszty zasądzonej dożywotniej renty (przejętej po zlikwidowanym ZOZ w Kowarach)	18.562,32 zł
-koszty wiązań i upominków okolicznościowych,	3.027,48 zł
-druk nekrologów, opłaty parkingowe	5.223,29 zł
-koszty opłat za holowanie i parkowanie pojazdów	224.486,31 zł
-koszty wycen i opinii rzeczoznawców o pojazdach (7.429,20 zł), opłat sądowych (3.987,85 zł),	11.417,05 zł
-składek członkowskich na rzecz organizacji i stowarzyszeń	29.639,95 zł
z tego: Euroregion „Nysa”	13.000,00 zł
Dolnośląska Organizacja Turystyczna	4.400,00 zł
Związek Powiatów Polskich	9.020,20 zł
Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego	3.219,75 zł

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA (754)

W dziale 754 w 2017 wydatkowano środki w wysokości 106.307,43 zł, tj.90,74% w planu wynoszącego 117.157,00 zł i 0,17% wydatków powiatu poniesionych w 2017 roku ogółem, które zostały przeznaczone na:

- w rozdz.75414-Obrona cywilna wydatkowano 3.000,00 zł (tj.100,00% planu) na zakup radiotelefonu (wraz z montażem) dla Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego, wydatek w całości finansowany dotacją z budżetu państwa w tej samej wysokości,

- w rozdz.75415-Zadania ratownictwa górskiego i wodnego w omawianym okresie wydatkowano 800,00 zł na organizację konferencji,
- w rozdz. 75421-Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 14.040,08 zł (85,09% planu), którą przeznaczono na sfinansowanie zakupu mebli dla potrzeb zarządzania kryzysowego, usługę gastronomiczną i usługi obejmujące tłumaczenia podczas prowadzonego szkolenia oraz interwencyjne odśnieżanie,

W rozdz.75495-Pozostała działalność wydatkowano na wydatki bieżące łącznie 88.467,35 zł (91,34% planu). Kwota ta została przeznaczona na: zakupy nagród na zawody i konkursy popularyzujące wiedzę z zakresu bezpieczeństwa dla dzieci i młodzieży, zakup nagród rzeczowych dla funkcjonariuszy powiatowych służb, inspekcji i straży oraz oprawę muzyczną na uroczystościach jubileuszowych Ochotniczych Straży Pożarnych. Znaczącą pozycję (97,27 %) w wydatkach ponoszonych w tym rozdziale stanowią wydatki majątkowe związane z zakupem oznakowanego samochodu osobowego dla Komendy Miejskiej PSP w Jeleniej Górze w kwocie 64.201,24 zł. Wydatki ponoszone w tym rozdziale związane z zakupem samochodu były współfinansowane z wpłat z gmin powiatu w wysokości 54.000 zł. Ponadto w rozdziale tym wydatkowano kwotę 9.157,00 zł (100,00% planu i 0,01% wydatków powiatu ogółem) w całości pochodzącą z dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania administracji rządowej.

WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI (755)

W dziale tym, w rozdziale 75515-Nieodpłatna pomoc prawna zaplanowano na 2017 rok środki na nowe zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej - nieodpłatną pomoc prawną oraz edukację prawną. Na realizację tego zadania powiat otrzymywał w kwartalnych transzach środki z rezerwy budżetu państwa (łącznie kwotę 188.812 zł), w całości przeznaczone na finansowanie wydatków bieżących. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 188.812,00 zł (tj.100,00 % planu i 0,31% wydatków ogółem).

Ze środków tych finansowano :

-dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej	4.860,00 zł
-dotację dla gmin realizujących zadania z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej	60.725,88 zł
-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.290,40 zł
-usługi związane z nieodpłatną pomocą prawną	98.160,70 zł
-opłaty za energię i usługi telekomunikacyjne	775,02 zł

Należy tu nadmienić, że w omawianym okresie w trzech punktach pomocy prawnej (Gmina Kowary, Mysłakowice i siedziba Starostwa) udzielano

nieodpłatnych porad prawnych osobom uprawnionym, tj. takim, które nie ukończyły 26 roku życia, którym w okresie roku poprzedzającego zostało udzielone świadczenie z pomocy społecznej, które ukończyły 65 lat, kombatantom, weteranom itp.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (757)

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na zapłatę odsetek od zobowiązań długoterminowych, obejmujących pożyczkę i obligacje komunalne. Poniesione wydatki z tych tytułów wynoszą łącznie 450.924,57 zł, tj. 92,12% planu w wysokości 489.500,00 zł oraz 0,73% wydatków powiatu poniesionych w 2017 roku ogółem i dotyczą :

- odsetek od obligacji w PKO Bank Państwowy	447.444,07 zł
- odsetek od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu	3.480,50 zł

RÓŻNE ROZLICZENIA (758)

Wydatki zaplanowane w dziale 758-Różne rozliczenia obejmują wydatki w dwóch rozdziałach 75814-Różne rozliczenia finansowe oraz rozdział 75818-Rezerwy ogólne i celowe.

W rozdziale 75814 zaplanowano kwotę 1.308.868,00 zł, którą wydatkowano w 100,00%, tj. w wysokości 1.308.868,00 zł (2,12% poniesionych wydatków powiatu ogółem). Kwota w całości przeznaczona została na zwrot części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2010 - 2011 z tytułu jej nienależnego uzyskania.

Ujęte w budżecie na 2017 rok rezerwy (rozd.75818) wynosiły 377.000,00 zł i obejmowały:

-rezerwę ogólną na wydatki bieżące	180.000 zł
-rezerwę na wydatki inwestycyjne	70.000 zł
-rezerwę na realizację bieżących zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	127.000 zł

Organy Powiatu w okresie 2017 roku dokonały rozdysponowania rezerw na łączną kwotę 129.328,89 zł, w niżej przedstawionej szczegółowości:

-uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXVIII/146/2017 z dnia 30 stycznia 2017 roku dokonano zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej o kwotę 8.705,00 zł oraz rezerwy ogólnej o kwotę 17.055,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków udziału własnego powiatu w projekcie „Nowa perspektywa-Lepszy start”, realizowanego w ramach działania RPOWD 2014-2020 skierowanego do wychowanków dolnośląskich Młodzieżowych Ośrodków

Wychowawczych, a realizowanego przez Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Szklarskiej Porębie w dz.854, rozdz.85420,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 128/386/17 z dnia 31.01.2017 r. dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej o kwotę 1.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.755, rozdz.75515 w §4300 na zabezpieczenie pełnej kwoty wydatków na nieodpłatną pomoc prawną, zgodnie z podpisanymi umowami,

-uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXIX/152/2017 z dnia 01.03.17r. dokonano kolejnego zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 12.336,88 zł na wydatki związane z projektem „Warto iść dalej”, realizowanym w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Szkole Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie (w dz.801, rozdz.80195),

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 153/469/17 z dnia 26.05.2017 r. przeznaczono kwotę 10.000,00 zł na pokrycie udziału własnego Powiatu we wspólnej promocji powiatu z gminami dokonano zmniejszenia zerwy ogólnej dz.758 rozdz.75818 §4810,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 162/495/17 z dnia 27.07.2017 r. przeznaczono kwotę 9.000,00 zł na zwiększenie planu wydatków w dz.750, rozdz.75075 §4300 na wydatki związane z zakupem i użytkowaniem aplikacji „Blisko”,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 173/534/17 z dnia 29 września 2017 roku dokonano zmniejszenia rezerw:

- ogólnej o kwotę 8.563,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenia o kwotę 4.563,00 zł planu wydatków w dz.750, rozdz.75020 w §4440 oraz o kwotę 4.000,00 zł w §4700,
- rezerwy na wydatki inwestycyjne o kwotę 14.440,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu w dz.600, rozdz.60014 w §6050 na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na przebudowę drogi powiatowej nr 2735D Radomierz-Janowice Wielkie

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 179/552/17 z dnia 31 października 2017 roku dokonano zmniejszenia rezerwy na wydatki inwestycyjne o kwotę 17.130,01 zł w celu zwiększenia planu wydatków w dz.750, rozdz.75020 w §6060 o tę samą kwotę, z przeznaczeniem na zakup 2 urządzeń wielofunkcyjnych dla potrzeb Starostwa,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 184/576/17 z dnia 29 listopada 2017 roku dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej o kwotę 31.099,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.750, rozdz.75020 w §4680 o kwotę 1.099,00 zł oraz zwiększenie planu wydatków w Domu Pomocy Społecznej w Sosnówce o kwotę 30.00,00 zł, w związku z bardzo trudną sytuacją finansową placówki,

Stan rezerw ogółem na dzień 31.12.2017 r. wynosił 247.671,11 zł, z tego:

-rezerwa ogólną na wydatki bieżące 90.946,12 zł
-rezerwa na wydatki inwestycyjne 29.724,99 zł

-rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego

127.000,00 zł

OŚWIATA I WYCHOWANIE (801)

W ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” finansowane są wydatki na działalność następujących szkół:

- Liceum Ogólnokształcącego (rozdział 80120) i Gimnazjum (rozdział 80110 – funkcjonującego w Zespole na podstawie porozumienia z Miastem Szklarska Poręba) w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego im. Jana Izydora Sztudyngera w Szklarskiej Porębie,
- Zespół Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach (rozdział 80120 i 80130),
- Zespołu Szkół Specjalnych w Domu Pomocy Społecznej „JUNIOR” w Miłkowie (rozdział 80102, 80111, 80134),
- Szkoły Podstawowej Specjalnej, Gimnazjum Specjalnego i Zasadniczej Szkoły Zawodowej Specjalnej w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie (rozdział 80102, 80111, 80134),
- Niepublicznych szkół przy podmiocie leczniczym: Szkoły Podstawowej Specjalnej z Oddziałem Przedszkolnym oraz Gimnazjum Specjalnego w Centrum Medycznym Karpacz S.A. (rozdział 80102, 80111).

Wydatki poniesione w 2017 roku na zadania szkolne klasyfikowane w dziale 801 „Oświata i wychowanie” wyniosły łącznie 8.907.622,18 zł, tj. 98,03% planu rocznego w kwocie 9.086.377,43 zł, w tym:

- **8.899.632,18 zł** stanowią wydatki bieżące (98,03% planu w kwocie 9.078.027,43 zł)
 - 5.613.123,50 zł na zadania bieżące realizowane przez szkoły, dla których organem prowadzącym jest powiat (98,93% planu w wysokości 5.673.917,34 zł),
 - 2.259.824,14 zł na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumienia z Miastem Szklarska Poręba (97,85% planu wydatków w wysokości 2.309.574,15 zł),
 - 412.672,00 zł dotacja na prowadzenie Liceum Ogólnokształcącego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach przez Gminę Kowary na podstawie porozumienia (100,00% planu w wysokości 412.672,00 zł),
 - 93.842,76 zł na realizację projektu „Warto iść dalej” w ramach działania 10.2 Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 (100,00% planu w wysokości 93.842,76 zł),

- 520.169,78 zł na niepubliczne szkoły (88,46% planu dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 588.021,18 zł),
- **7.990,00 zł** stanowią wydatki majątkowe (95,69% planu w kwocie 8.350,00 zł)

W ramach wydatków bieżących finansowano:

- | | |
|--|-----------------|
| -wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym 38.316,96 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego „Warto iść dalej”, 9.499,94 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo, 1.781.002,10 zł środków dotacji z Gminy Szklarska Poręba, | 6.226.066,26 zł |
| -odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników szkół w kwocie 270.172,00 zł, w tym 81.525,00 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 164.445,00 zł, w tym 24.614,00 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba | 434.617,00 zł |
| -wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, tj. dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, w tym 2.707,69 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba | 80.379,24 zł |
| -stypendia dla uczniów, koszt w całości pokryty ze środków projektu unijnego „Warto iść dalej” | 30.800,00 zł |
| -nagrody konkursowe dla uczestników konkursu pt. „III Powiatowego Konkursu Kolęd i Pastorałego” organizowanego w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Wojcieszycach oraz uczestników e-Turnieju organizowanego w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach | 3.099,54 zł |
| -zakup materiałów, tj. zakup środków czystości, materiałów biurowych, tonerów, paliwo do samochodu służbowego, lodówka, kuchenki do pracowni gastronomicznej, moskitory, akcesoria komputerowe, leki, papier ksero, prenumeraty, krzesła do pracowni komputerowej, materiały do remontów, w tym 25.000,00 zł ze środków programu rządowego „Za życiem” w Szkołach w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie, oraz 49.349,41 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba zakupiono m.in. materiały remontowe, komputery, zasilacze, laptop, drukarka, stoliki do klas gimnazjum meble do sal lekcyjnych, szyld szkoły, ścianka reklamowa i gadzety reklamowe | 155.427,49 zł |
| -zakup środków żywności w całości poniesiony koszt z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej | 8.033,03 zł |

-zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, w tym 2.744,98 zł ze środków unijnych i 92.017,93 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba, 14.998,25 ze środków programu „Za życiem”	281.746,50 zł
-zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody – w tym wydatek pokryty w kwocie 58.163,78 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	268.076,86 zł
-zakup usług remontowych, w tym 68.061,85 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	98.378,16 zł
-zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników, w tym na kwotę 1.666,72 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba oraz wydatek w kwocie 5.460,00 zł na badania zawodników ze środków Fund. Rozw. Kult. Fizycz.	11.942,67 zł
-zakup usług pozostałych (tj. kominiarskich, pocztowych, bankowych, informatycznych, drukarskich i transportowych, materiały promocyjne szkoły, opłaty abonamentowe, opłaty za wywóz śmieci, obsługa Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej, opłaty za studia w zakresie dokształcania kadr, zgrupowania krajowe i zagraniczne, usługi fizjoterapeuty i rehabilitanckie), w tym, 77.462,01 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba, 57.139,81 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, 19.591,65 zł ze środków projektu unijnego „Warto iść dalej” pokryto koszty wyjazdu do Centrum Nauki Kopernika w Warszawie	270.533,09 zł
-opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym dostęp do sieci Internet w szkołach – 1.706,44 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	13.825,13 zł
-opłaty czynszowe za pomieszczenia szkolne Zespołu Szkół Specjalnych w DPS „Junior” w Miłkowie	16.940,00 zł
-koszty podróży służbowych krajowych – w kwocie 9.236,97 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba oraz 1.380,02 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	24.078,51 zł
-opłaty i składki, w tym za ubezpieczenie majątkowe, kontrola sanitarna, ekspertyza stanu konstrukcyjno-budowlanego budynków i pomiarów instalacji elektrycznych i gazowych, oraz podatek VAT, 6.346,69 zł ze środków Gminy Szklarska Poręba a także koszty postępowania sądowego w kwocie 3.560,80 zł	23.335,50 zł
-opłata za szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, w tym doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 5.963,54 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba oraz 1.500,00 zł ze środków projektu unijnego „Warto iść dalej”	19.511,42 zł

- dotacja celowa przekazana na podstawie porozumienia z Gminą Kowary na wydatki bieżące związane z prowadzeniem Liceum Ogólnokształcącego w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach 412.672,00 zł
- dotacja podmiotowa na wydatki bieżące związane z działalnością dydaktyczną Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej i Niepublicznego Gimnazjum w Centrum Medycznym Karpacz S.A. 520.169,78 zł

W ramach wydatków majątkowych finansowano:

- zakup kosiarki spalinowej 3.690,00 zł
- zakup odśnieżarki 4.300,00 zł

Do sierpnia 2017 roku w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie realizowany był projekt unijny pn. „Warto iść dalej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego nr poddziałania 10.2.3 - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej – ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej, zgodnie z umową nr RPDS.10.02.03-02-0001/16-00 z dnia 29 listopada 2016 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 210.663,38 zł, w tym 11.050,00 zł wkładu własnego.

W 2017 roku na realizację projektu wykorzystano 93.842,76 zł tj. 100,00% planu dotacji celowej w wysokości 93.842,76 zł. Głównym celem projektu jest zmniejszenie zagrożenia niepowodzeniami szkolnymi i rozwijanie kompetencji uczniów Zespołu Szkół. W ramach projektu realizowanych jest 7 zadań: warsztaty matematyczne, warsztaty fizyczne z elementami matematyki, program stypendialny dla uzdolnionych uczniów, warsztaty społeczno–emocjonalne, doskonalenie zawodowe dla nauczycieli przedmiotów matematyczno-przyrodniczych, trenerów i wychowawców internatów. Również w ramach projektu zrealizowano 3-dniowy wyjazd do Warszawy w celu wizyty w Centrum Nauk Kopernik oraz udziału w warsztatach robotycznych, chemicznych i fizycznych w Muzeum Techniki.

W ramach zawartego porozumienia z Polskim Związkiem Narciarskim z siedzibą w Krakowie w sprawie realizacji szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo w Szkole Mistrzostwa Sportowego w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie wydatkowano dotację celową z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 17.000,00 zł na narciarstwo biegowe.

Również w ramach zawartego porozumienia z Polskim Związkiem Biathlonu z siedzibą w Katowicach w sprawie realizacji szkolenia sportowego

młodzieży uzdolnionej sportowo w publicznej Szkole Mistrzostwa Sportowego w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego im. Jana Izydora Sztaudyngera w Szklarskiej Porębie wydatkowano dotację celową z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 64.820,00 zł na szkolenie uczniów SMS w biathlonie.

Ponadto w ramach zawartego porozumienia z Ministrem Edukacji Narodowej w celu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” w zakresie przygotowania i utrzymania miejsc w bursach lub internatach dla uczennic w ciąży, w formie odrębnego – jednoosobowego pokoju, w którym zostaną zapewnione maksymalnie komfortowe warunki pobytu uczennicy do czasu urodzenia dziecka. Zadanie 1.5, Priorytet I Programu: Wsparcie dla kobiet w ciąży i rodzin, które realizowane jest w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie. A także w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90v ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 roku w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych oraz doposażenia placówki pełniącej funkcję tego ośrodka. Zadanie 2.4, Priorytet II Programu: Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny, realizowane jest w Publicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie.

W 2017 roku na realizację zadań wyżej wskazanych wydatkowano 42.178,56 zł tj. 98,36% planu dotacji celowej w wysokości 42.880,00 zł.

W ramach zadania 1.5 zakupiono m.in., materiały do remontu, lampki nocne, naczynia, żelazko, telewizor, czajniki, radia, kołdry, poduszki, meble, rolety, dywany, łóżka, materace, lodówkę. Natomiast w ramach zadania 2.4 zakupiono pomoce naukowe i dydaktyczne oraz pokryto wynagrodzenie 4 terapeutów.

Na **wyposażenie w pomoce naukowe i dydaktyczne** sal lekcyjnych oraz pomieszczeń do nauki wydatkowano kwotę 281.746,50 zł, w tym:

- 1) 2.744,98 zł w ramach realizacji projektu unijnego w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie, zakupiono: bryły geometryczne, nakładkę suchościeralną na tablicę oraz folder „Rzeka Kamienna”.
- 2) 279.001,52 zł, w tym 92.017,93 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba – na pozostałe zadania realizowane w jednostkach, w tym:
 - 92.017,93 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba na zakup sprzętu i strojów do badmintonu, do lekkoatletyki, sprzętu sportowego, strojów

reprezentacyjnych, monitora interaktywnego, telewizora, odtwarzaczy oraz podręczników z dotacji w łącznej kwocie 22.778.75 zł w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Zespole Szkół Licealnych i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie;

- 45.240,06 zł, w tym 30.000,00 zł z Programu Polskie Nadzieje Olimpijskie (którego stronami jest Polska Fundacja Olimpijska z siedzibą w Warszawie i Zespół Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie) zakupiono karabinki sportowe z osprzętem i amunicją; w Liceum w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie zakupiono również odtwarzacz na egzaminy maturalne i sprzęt sportowy;
- 49.533,91 zł zakupiono pomoce do klasy wojskowej, piłki do gier zespołowych, 4 szt. projektorów, urządzenie wielofunkcyjne, laptop, 10 szt. komputerów, 8 szt. monitorów, na egzamin dla elektryków pomoce tj. automat samochodowy, przekaźniki, kalkulatory, przewody, wtyczki, taśmy izolacyjne oraz na egzamin dla informatyków pomoce tj. switch, pamięć USB, płyty DVD, wkręty, wtyki, kable, moduły w Technikum w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach;
- 17.500,00 zł (w tym 14.000,00 zł ze środków Województwa Dolnośląskiego w ramach programu „Aktywna Tablica”) zakupiono tablicę z projektorem ultrakrótkoogniskowym, głośniki lub inne urządzenia pozwalające na przesyłanie dźwięku, interaktywny monitor dotykowy do Szkoły Podstawowej Specjalnej w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie;
- 1.000,00 zł, zakupiono artykuły biurowe wykorzystywane do zajęć, mp3 i słuchawki, zegar do Gimnazjum Specjalnego w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym;
- 52.999,03 zł, w tym zakupiono narzędzia i materiały budowlane do zajęć praktycznych dla uczniów odbywających praktyki zawodowe w zawodzie „Monter zabudowy i robót wykończeniowych w budownictwie”, „Zdun”, a także produkty żywieniowe i kuchenki do zajęć w zawodzie „Kucharz”, w celu prowadzenia zajęć szkolnych – praktycznej nauki zawodu, ponadto zakupiono sprzęt sportowy i książki do biblioteki w Zasadniczej Szkole Zawodowej w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w szklarskiej Porębie;
- 5.712,34 zł zakupiono farbki, kredki, papiery kolorowe i bibuły do zajęć w Zespole Szkół Specjalnych w Miłkowie,

- 14.998,25 zł zakupiono gry logopedyczne dla dzieci wspomagające terapią, testy do wstępnej oceny rozwoju dziecka, zestaw metod diagnozy lateralizacji, książki, pomoce terapeutyczne tj. mata, labirynt balasujący, woreczki z dźwiękiem, artykuły dydaktyczne do Publicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie.

Na **remonty i modernizację** mającą na celu poprawę bazy edukacyjnej w szkołach wydatkowano ogółem kwotę 98.378,16 zł, w tym:

- 69.420,34 zł, w tym 68.061,85 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba wykonano przeglądy i konserwacje pieca CO i instalacji, wymianę wykładzin w klasie i gabinecie zastępcy dyrektora, częściową wymianę instalacji ciepłej i podgrzewacza wody, wymianę drzwi wejściowych do szkoły, murowanie kominów, tynkowanie ścian, obróbki blacharskie, częściowa wymiana instalacji elektrycznej, remont kabin prysznicowych w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 26.339,32 zł wydatkowano środki na naprawę kosiarki oraz wykonano remont dachu nad salą gimnastyczną w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach
- 2.618,50 zł w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie wydatkowano środki na wykonanie przeglądów, tj. systemu oddymiania, kotłowni gazowych, sprzętu ppoż oraz konserwacji urządzeń przemysłowych.

OCHRONA ZDROWIA (851)

Na zadania klasyfikowane w dziale 851 - Ochrona zdrowia wydatkowano 3.292.083,02 zł, tj. 99,84% planu wynoszącego 3.297.343,02 zł oraz 5,34% wydatków powiatu ogółem.

Środki wydatkowane w rozdziale 85195 na kwotę 1.085.243,02 zł, tj. 100,00% planu oraz 1,76% wydatków poniesionych w 2017 roku ogółem, służyły finansowaniu :

- spłatę rat zgodnie z umową Nr R-139/JG/2011 zawartą przez Powiat Jeleniogórski z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w Kamiennej Górze w dniu 16 lutego 2012 roku o rozłożenie na raty należności z tytułu składek (spłata zakończona) 1.085.243,02 zł

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne (rozd.85156) wydatkowano łącznie 2.206.840,00 zł tj. 99,76 % planu. Powiatowy Urząd Pracy przekazał do ZUS składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych

bez prawa do zasiłku w łącznej kwocie 2.181.100,00 zł. Za uczniów i wychowanków, za których składki opłacają placówki opiekuńczo-wychowawcze, przekazano środki w łącznej kwocie 25.740,00 zł, w tym za dzieci przebywające w Domach Pomocy Społecznej na terenie powiatu oraz za wychowanków Domu Dziecka kwotę 25.552,80 zł oraz za dzieci z placówek oświatowych –187,20 zł.

Plan w rozdziale 85156 w całości dotyczy zadań administracji rządowej zleconych do realizacji powiatowi i finansowany jest z dotacji z budżetu państwa.

POMOC SPOŁECZNA (852)

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej wydatkowano łącznie 14.367.680,17 zł (99,74 % planu i 23,29% wszystkich wydatków powiatu). Kwota 14.253.179,16 zł wydatków poniesionych w tym dziale dotyczy wydatków bieżących. Na wydatki majątkowe wydatkowano 114.501,01 zł, co stanowi 0,80% planu i 0,19% wydatków.

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są przez 5 domów pomocy społecznej, dom dziecka oraz Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie nadzorujące wymienione domy oraz sprawujące opiekę nad rodzinami zastępczymi.

Na utrzymanie domów pomocy społecznej (rozd.85202) poniesione zostały wydatki w wysokości 13.572.303,96 zł (99,80 planu), co stanowi 22,00% wydatków ogółem. Z kwoty tej finansowano następujące wydatki bieżące w łącznej wysokości 13.457.802,95 zł:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8.556.410,71 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	21.048,74 zł
-dotację dla Domu Pomocy Społecznej w Szklarskiej Porębie (prowadzonego przez Zgromadzenie Zakonne)	1.505.950,00 zł
-zakup opału, paliwa, środków czystości, materiałów biurowych, pościeli, artykułów gospodarczych, wyposażenia, materiałów do remontów, środków czystości, bielizny, wyposażenia pomieszczeń, itp.	897.358,98 zł
-zakup żywności dla pensjonariuszy domów	864.543,92 zł
-zakup energii, gazu, wody	537.333,55 zł
-usługi remontowe i konserwacje	155.075,23 zł
-usługi pralnicze, komunalne, opieka lekarska, prowizje bankowe, usługi informatyczne, dozory techniczne	344.504,06 zł
-zakup leków i materiałów opatrunkowych	86.160,22 zł
-opłaty za szkolenia i opłata sądowa	16.938,20 zł
-opłaty ubezpieczeniowe, podatek od nieruchomości i leśny	124.842,53 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	276.354,00 zł

- zakup usług telekomunikacyjnych	17.549,33 zł
- badania pracowników i podopiecznych,	7.936,00 zł
-składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	45.797,48 zł

Na usługi remontowe (§4270) wydatkowano kwotę 155.075,23 zł, z tego w poszczególnych domach wydatki te kształtowały się następująco:

1)Dom Pomocy Społecznej w Sosnowce na łączną kwotę 15.534,31 zł wykonał:

- naprawę i dozór dźwigów, konserwację gaśnic - 8.667,26 zł
- naprawę samochodów - 6.867,05 zł

2)Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich na kwotę 48.997,86 zł wykonał:

- remonty sali dziennej w budynku nr 6, sala w budynku nr 2, budynek administracyjny nr 11 - 21.519,10 zł
- konserwację pralni i dźwigów osobowych - 12.363,84 zł
- remont klatki schodowej w budynku administracji - 4.150,00 zł
- wymiana tablicy elektrycznej w budynku nr 4 - 3.690,00 zł
- konserwacja kotłowni peletowej - 3.690,00 zł,
- naprawy drobnego sprzętu, samochodu służbowego, modernizacja rozdzielni elektrycznej - 3.584,92 zł,

3)Dom Pomocy Społecznej w Kowarach za łączną kwotę 40.388,41 zł wykonał:

- naprawę samochodów -1.427,47 zł,
- malowanie i naprawy w 23 pokojach mieszkańców - 22.010,40 zł
- naprawę dachu w budynku głównym - 8.136,00 zł,
- naprawę sprzętu gospodarstwa domowego, pieca w kotłowni oraz odśnieżarki - 8.814,54 zł,

4)Dom Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie na łączną kwotę 50.154,65 zł wykonał:

- konserwacje :kotłowni, dźwigów, urządzeń elektrycznych, chłodniczych, centrali - 12.182,16 zł,
- remont pomieszczeń pawilonów nr 3 i 4, remont instalacji wodociągowej , malowanie oraz szpachlowanie ścian - 25.100,00 zł
- remont klasy w szkole przy DPS - 2.151,36 zł,
- remont kotłowni głównej w szkole, sprzętów i samochody służbowego - 10.721,13 zł.

Na wydatki inwestycyjne w dz.852 rozdz.85202 wydatkowano kwotę 114.501,01zł, tj.100,00% planu w wysokości 114.501,01 zł oraz 0,19% wydatków wykonanych w powiecie ogółem.

Wydatki inwestycyjne poniesione zostały :

- **w Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie :**

- wydatki na kwotę 13.931,01 zł zostały przeznaczone na pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem pn. „Termomodernizacja budynków, sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej w „Junior” w Miłkowie z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii”,

- **w Domu Pomocy Społecznej w Sosnówce:**

-wymiana stolarki okiennej i drzwi wejściowych w budynku „Senior”, „Fortuna” i „Pawilon” w ramach częściowej termomodernizacji obiektów DPS na kwotę 64.900,00 zł,

- **w Domu Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich:**

-rozbiórka wiaty magazynowej wraz z jej uprzątnięciem i zagospodarowaniem terenu na kwotę 23.370,00 zł,

-wykonanie dokumentacji wraz z pozwoleniami, uzgodnieniami oraz wydaniem decyzji administracyjnych) dotyczącej montażu windy osobowej w budynku nr 1(pałac) na kwotę 12.300,00 zł,

Stosunkowo niskie wykonanie wydatków inwestycyjnych wynika z faktu, że DPS „Junior” w Miłkowie ubiega się dofinansowanie planowanego do realizacji zadania ze środków Unii Europejskiej. Przedłużające się procedury przy składaniu i weryfikacji wniosku spowodowały, że zostało ono przeniesione do realizacji na 2018 rok.

W 2017 roku przeciętny koszt utrzymania jednego miejsca (bez wydatków inwestycyjnych i remontowych na poprawę standaryzacji) wyniósł 3.285 zł. W poszczególnych domach powiatowych koszt ten wynosił :

Dom Pomocy Społecznej w Sosnówce	2.890 zł
Dom Pomocy Społecznej w Kowarach	3.077 zł
Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich	3.447 zł
Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie	3.369 zł

Średnia miesięczna stawka żywieniowa na dzień w poszczególnych domach wynosiła :

Dom Pomocy Społecznej w Sosnówce	8,00 zł
Dom Pomocy Społecznej w Kowarach	7,87 zł
Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich	7,80 zł
Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie	8,01 zł

W 2017 roku miesięczna kwota dotacji wojewódzkiej na 1 mieszkańca wyniosła 2.486,31 zł. Na koniec 2017 roku w domach pomocy społecznej przebywało 370 osób (372 miejsc), w tym objętych dotacją wojewódzką 205 osób.

W poszczególnych domach liczba pensjonariuszy przedstawia się następująco:

Nazwa domu	rzeczywista liczba mieszkańców	skierowanych przed 01.01.2004	skierowanych po 01.01.2004
DPS Janowice Wielkie	90	65	25
DPS Kowary	55	9	46

DPS Miłków	101	81	20
DPS Sosnowka	60	4	56
DPS Szklarska Poręba	64	46	18
razem	370	205	165

Wydatki na działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (rozd.85218) wyniosły łącznie 795.376,21 zł, tj. 98,76 % planu wynoszącego 805.403,00 zł oraz 1,29 % wydatków powiatu ogółem.

W 2017 roku Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie sfinansowało następujące wydatki bieżące:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	694.517,62 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	200,00 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.021,91 zł
-zakup materiałów biurowych, druków, paliwa, środków czystości, prenumeraty prasy i wydawnictw	33.377,35 zł
-czynsz za pomieszczenia biurowe i garaż	23.489,52 zł
-koszty podróży służbowych, szkolenia pracowników, podatek od nieruchomości, drobne usługi remontowe, telekomunikacyjne, badania okresowe pracowników,	9.711,95 zł
-aktualizację programów komputerowych, opłaty za przesyłki pocztowe, konwój wart. pieniężnych, prowizje bankowe itp.	12.492,86 zł
-opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz	9.565,00 zł

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ (853)

W dziale tym realizowane są przez powiat zadania w trzech rozdziałach: 85311-Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, 85333-Powiatowe urzędy pracy i 85395-Pozostała działalność. Na łączną kwotę planowanych wydatków 4.019.962,00 zł, zrealizowano 4.016.116,04 zł (tj. 99,90% oraz 6,51% wydatków powiatu ogółem poniesionych w omawianym okresie).

W **rozdziale 85311** z planowanej kwoty 81.757,00 zł wydatkowano 77.911,04 zł (tj.95,30%) na pokrycie kosztów uczestnictwa niepełnosprawnych mieszkańców powiatu jeleniogórskiego w warsztatach terapii zajęciowej. Na warsztaty działające na terenie Jeleniej Góry, zgodnie z porozumieniem zawartym z Miastem Jelenia Góra, wydatkowano 24.591,04 zł. Natomiast kwota 53.320,00 zł została przekazana w formie dotacji dla Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem na koszty funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kowarach. Środki w całości zostały przeznaczone na finansowanie wydatków bieżących.

Z poniesionych wydatków na działalność **Powiatowego Urzędu Pracy** (rozd.85333) w łącznej kwocie 3.916.155,00 zł (100,00% planu oraz 6,35% wydatków powiatu) w omawianym okresie finansowano wyłącznie wydatki bieżące. Działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Jeleniej Górze finansowana jest ze środków powiatu (1.425.755,00 zł), z dotacji celowej Miasta Jelenia Góra, która w 2017 roku wyniosła 1.788.300,00 zł oraz z dotacji z Funduszu Pracy w wysokości 702.100,00 zł (w całości przeznaczonej na wynagrodzenia).

W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy finansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.547.683,64 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.745,82 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91.046,83 zł
-zakupy materiałów i wyposażenia	63.856,74 zł
-zakupy energii cieplej, wody i gazu	80.866,07 zł
-remonty i konserwacje, badania okresowe i szkolenia pracowników, zakupy usług telekomunikacyjnych, szkolenia	11.680,44 zł
-zakup usług pozostałych, monitoring pomieszczeń kasy, obsługę serwera, kotłowni, itp.	88.364,92 zł
-koszty podróży służbowych krajowych	7.482,17 zł
-ubezpieczenia mienia oraz koszty z tyt. gospodarowania odpadami komunalnymi	12.288,37 zł
-podatek od nieruchomości	10.140,00 zł

W roku 2017 w lipcu Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie rozpoczęło realizację dodatkowego zadania w **rodz.85395-Pozostała działalność**, wynikającego z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka, tj. wypłatę świadczeń dla posiadaczy Karty Polaka. W 2017 r. wypłacono świadczenia dla 7 osób na podstawie 6 decyzji na kwotę 21.000,00 zł oraz kwotę 1.050,00 zł na koszty obsługi zadania. Zadanie w całości finansowano dotacją z budżetu państwa.

EDUKACYJA OPIEKA WYCHOWAWCZA (854)

Z wydatków budżetowych zaplanowanych na zadania pozaszkolne w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” finansowane były:

1. Świetlica szkolna w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie funkcjonująca w Zespole na podstawie porozumienia z Gminą Szklarska Poręba (rozdział 85401)
2. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Szklarskiej Porębie (rozdział 85420)

3. Dwie publiczne poradnie psychologiczno – pedagogiczne: w Kowarach i Szklarskiej Porębie (rozdział 85406)
4. Dwa internaty w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie (rozdział 85410), w tym: przy Liceum Ogólnokształcącym i Gimnazjum Mistrzostwa Sportowego – funkcjonujący na podstawie porozumienia z Gminą Szklarska Poręba
5. trzy domy wczasów dziecięcych (rozdział 85411), w tym:
 - Dom Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie,
 - niepubliczny Ośrodek Wczasów Dziecięcych „Margo” Sp. z o. o. w Bukowcu,
 - niepubliczny Dom Wczasów Dziecięcych „ARCHITEKTON” w Karpaczu,
6. pięć niepublicznych szkolnych schronisk młodzieżowych (rozdział 85417), w tym:
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Wojtek” w Szklarskiej Porębie,
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Plum” w Piechowicach,
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Złoty Widok” w Piechowicach – Michałowicach,
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Skalnik” w Bukowcu,
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Liczyrzepa” w Karpaczu.

Wydatki poniesione na zadania pozaszkolne klasyfikowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły łącznie **9.741.925,29 zł** (97,21% planu w kwocie 10.021.855,50,00 zł), w tym:

- **9.613.352,13 zł** stanowią wydatki bieżące (97,19% planu w kwocie 9.891.306,00 zł), w tym:
 - 6.400.587,12 zł na zadania realizowane przez placówki, dla których organem prowadzącym jest powiat (97,44% planu w wysokości 6.568.906,00 zł),
 - 823.131,80 zł na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumienia z Gminą Szklarska Poręba (90,72% planu dotacji w wysokości 907.357,00 zł),
 - 142.033,21 zł na realizację projektu „Nowa Perspektywa – Lepszy Start”, w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie w ramach działania 9.1.B Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020,
 - 2.247.600,00 zł na niepubliczne placówki tj. pięć szkolnych schronisk młodzieżowych i dwa domy wczasów dziecięcych (99,56% planu dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 2.257.629,00 zł)
- **128.573,16 zł** stanowią wydatki majątkowe (98,49% planu w kwocie 130.549,50 zł), w tym:

- 49.999,50 zł na realizację projektu „Nowa Perspektywa – Lepszy Start”, w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie w ramach działania 9.1.B Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020,
- 39.926,00 zł na realizację wydatków inwestycyjnych w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie, obejmujących uporządkowanie gospodarki ściekowej w MOW w Szklarskiej Porębie (sporządzenie dokumentacji technicznej w zakresie przebudowy kanalizacji sanitarnej oraz rozbudowy sieci wodociągowej) - 19.926,00 zł oraz przebudowę ciągów komunikacyjnych – 20.000,00 zł
- 7.800,00 zł zakup zmywarki kapturowej w Domu Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie,
- 30.847,66 zł realizacja wydatków na zakupy inwestycyjne w Świetlicy w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie, obejmujących zakup obieraczki, szatkownicy, pieca konwencyjno-parowego.

W ramach wydatków bieżących finansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym 76.729,95 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego „Nowa Perspektywa – Lepszy Start”, 464.062,01 zł środków dotacji z Gminy Szklarska Poręba	5.131.529,59 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników szkół w kwocie 210.562,95 zł, w tym 20.279,00 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 55.207,00 zł	265.769,95 zł
-wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, tj. dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli, w tym 2.916,76 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba i 3.479,18 zł ze środków projektu unijnego „Nowa Perspektywa – Lepszy Start”	75.409,00 zł
-stypendia dla uczniów uzdolnionych w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach i Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie, w tym 5.088,00 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba	14.528,00 zł
-zakup materiałów, tj. materiały remontowe, gospodarcze, elektryczne, biurowe, wyposażenie internatu i do kuchni, artykuły biurowe, wyposażenie apteczek, środków czystości, informatorów, komputera, paliwa, zamrażarka, w tym 15.813,48 zł ze środków związanych z realizacją projektu „Nowa Perspektywa – Lepszy Start” oraz 23.280,70 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	207.889,83 zł

-zakup środków żywności, w tym 188.085,66 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba, 18.300,00 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	693.442,38 zł
-zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek tj. artykuły spożywcze do pracy na zajęciach, zakup skali gotowości matematycznej i ryzyka dyskalkulii, zakup historyjek obrazkowych, w tym 44.303,63 zł ze środków unijnych tj. materace gimnastyczne, worki treningowe, laptopy, aparat, kamera, rzutniki, tablice korkowe, sztalugi, pufy i piłki terapeutyczne	65.343,37 zł
-zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody – w tym wydatek pokryty w kwocie 69.316,91 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	451.342,17 zł
-zakup usług remontowych, w tym 12.737,14 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	76.074,61zł
-zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników, w tym na kwotę 348,83 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba oraz 900,00 zł ze środków unijnych	4.748,33 zł
-zakup usług pozostałych, m.in. usługi lekarskie dla wychowanków, opłaty abonamentowe RTV i programów księgowych, dostęp do portali oświatowych, zakup znaczków pocztowych, badania techniczne samochodu służbowego, prowadzenie KZP, usługi informatyczne oraz psychologiczne, ścieki w tym 30.133,78 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	310.171,90 zł
-opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, w tym dostęp do sieci Internet w szkołach – 1.012,01 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	22.890,55 zł
-zakup usług objętych wykonaniem ekspertyz, analiz i opinii	2.077,89 zł
-koszty podróży służbowych krajowych – w kwocie 103,94 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	5.121,11 zł
-opłaty i składki, w tym za ubezpieczenie majątkowe, kontrola sanitarna, podatek VAT, podatek od nieruchomości, odsetki, w tym 506,97 zł ze środków unijnych, 1.924,56 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba, a także koszty postępowania sądowego pokryte w kwocie 3.382,68 zł	22.364,76 zł
-opłata za szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, w tym doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 3.842,50 zł ze środków dotacji Gminy Szklarska Poręba	17.048,69 zł

-dotacja podmiotowa na wydatki bieżące na działalność niepublicznych pięciu szkolnych schronisk młodzieżowych w kwocie 389.506,00 zł i dwóch niepublicznych domów wczasów dziecięcych w kwocie 1.858094,00 zł 2.247.600,00zł

W Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie od stycznia 2017 roku realizowany jest projekt unijny pn. „Nowa Perspektywa – Lepszy Start” współfinansowany ze środków UE w ramach EFS RPO WD 2014-2020 Osi Priorytetowej 9 Włączenie społeczne, podziałanie 9.1.1 Aktywna integracja – konkursy horyzontalne.

W 2017 roku na realizację projektu wydatkowano 192.032,71 zł tj. 92,58% planu dotacji celowej w wysokości 207.413,50 zł. Niewykorzystane środki zostaną wydatkowane zgodnie z harmonogramem projektu.

Na **wyposażenie placówek w pomoce dydaktyczne** wydatkowano kwotę 65.343,37 zł, w tym:

- 13.393,31 zł zakupiono test Bineta, programy logopedyczne, testy psychologiczne do resocjalizacji, meble do gabinetu resocjalizacyjnego i terapeutycznego w Publicznej Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie
- 4.149,90 zł zakupiono Skalę Gotowości Matematycznej i Ryzyka Dyskalkulacji, historyjki obrazkowe, Skala Integracji Stanford-Binetw Publicznej Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Kowarach,
- 1.996,53 zł zakupiono dwa stoły piłkarzyki, piłki, rakiety do tenisa stołowego, materiały do celów realizacji programu wychowawczo-profilaktycznych w Domu Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie,
- 45.803,63 zł zakupiono tablicę interaktywną, rzutnik, flipchart, 7 szt. laptopów, drukarkę, materace gimnastyczne, piłki, skakanki, ochraniacze, rękawice bokserskie, worki treningowe, pufy terapeutyczne, zestaw audio CD, kamerę, aparat fotograficzny, sztalugi do arteterapii, tablice korkowe, dysk, karta pamięci, mikrowieżę, wydatki pokryte ze środków unijnych w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie.

Na **remonty i modernizację** mającą na celu poprawę bazy edukacyjnej w szkołach wydatkowano ogółem kwotę 76.074,61 zł, w tym:

- 26.094,24 zł w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 34.293,84 zł wykonano konserwację i przegląd pieca i kotłowni, dźwigu towarowego, hydrantów i ppoż oraz cyklinowanie i malowanie podłóg

w budynku Wulkan w Domu Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie,

- 14.920,01 zł wykonano przeglądy systemu oddymiania, kotłowni gazowych, sprzętu ppoż oraz konserwacji urządzeń przemysłowych w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie,
- 766,52 zł wykonano przegląd i konserwację gaśnic oraz drobne naprawy w Publicznych Poradniach Psychologiczno – Pedagogicznych w Szklarskiej Porębie i Kowarach.

RODZINA (855)

W budżecie 2017 roku po raz pierwszy zaplanowano-zgodnie ze zmianą w klasyfikacji budżetowej wprowadzoną rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2016 roku- wydatki w dziale 855-Rodzina. Do działu tego przeniesiono wiele rozdziałów dotychczas klasyfikowanych w dziale 852-Pomoc społeczna (85201, 85204, 85295). Zmiana ta ma na celu pełne zaprezentowanie środków przekazywanych na wspieranie rodziny, rodzin zastępczych oraz działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych. Na 2017 rok w dziale tym zaplanowano ogółem 4.655.726,00 zł, z czego wydatkowano 4.591.111,98 zł, co stanowi 98,61% planu oraz 7,44% wydatków powiatu ogółem.

W rozdziale 85508-Rodziny zastępcze (dotychczas rozdz.85204) zaplanowano kwotę 2.671.154,59 zł, z której wydatkowano 2.617.375,02 zł (tj.97,99% planu oraz 4,24% wydatków powiatu ogółem), w całości przeznaczoną na finansowanie następujących wydatków bieżących:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmujące :

- rodziny pełniące funkcję pogotowia rodzinnego (2 os.),
- rodziny zawodowe wielodzietne niespokrewnione z dziećmi 4 osoby,
- koordynatorzy rodzinnej pieczy zastępczej 3 osoby,
- 2 osoby prowadzące szkolenia dla koordynatorów i rodziców zastępczych,

385.461,51 zł

-dotacje na zadania bieżące

194.390,47zł

- świadczenia na rzecz osób fizycznych (wydatki na pomoc w utrzymaniu dzieci w 122 rodzinach zastępczych, w których przebywa 156 dzieci, pomoc pieniężną dla 4 osób na usamodzielnienie, pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla 17 osób), wypłatę dodatku wychowawczego dla 112 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych,

2.033.996,16 zł

-odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych

2.372,00 zł

- podróże służbowe 2 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 1.154,88 zł

Na realizację zadania dotyczącego pomocy państwa w wychowaniu dzieci, tj. wypłatę dodatku wychowawczego dla dzieci przebywających w rodzinnej pieczy zastępczej wraz z kosztami obsługi wydatkowano kwotę 615.300,98 zł. Kwota w całości pochodzi z dotacji z budżetu państwa.

Natomiast wynagrodzenia brutto dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej zatrudnionych na umowę o pracę i umowę zlecenia były finansowane w 58% z dotacji celowej w ramach programu „Asystent rodzinny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” w kwocie 82.963,50 zł.

W rozdziale 85510-Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych (dotychczas zadanie klasyfikowane w dz.852, rozdz.85201-Placówki opiekuńczo-wychowawcze) na realizację wydatków bieżących zaplanowano kwotę 1.923.071,41 zł, z której w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 1.912.336,96 zł na finansowanie:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w Domu Dziecka w Szklarskiej Porębie 697.961,44 zł
- zakupu usług, energii, materiałów, itp. 304.179,52 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 19.022,00 zł
- pozostałe wydatki obejmujące zakup leków, żywności, szkolenia, podróże służbowe, podatki, drobne usługi remontowe, ubezpieczenie samochodu 42.985,16 zł
- dotacji na zadania bieżące związane z pokryciem kosztów utrzymania dzieci przebywających w Domu dla Dzieci „Nadzieja” w Przesiece 558.608,69 zł
- dotacji na utrzymanie dzieci z powiatu jeleniogórskiego przebywających w placówkach opiekuńczych na terenie innych powiatów 204.387,41 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (pomoc w kontynuowaniu nauki, pomoc na zagospodarowanie i usamodzielnienia, kieszonkowe dla wychowanków domu dziecka) 85.192,74 zł

Na wydatki inwestycyjne wydatkowano kwotę 54.900,00 zł (tj.99,82% planu wynoszącego 55.000,00 zł oraz 0,09% wydatków powiatu ogółem), którą w całości przeznaczono na zakup samochodu osobowego Dacia Lodgy na 7 miejsc dla Domu Dziecka w Szklarskiej Porębie.

W domu dziecka przebywało w omawianym okresie 26 dzieci na 30 miejsc, przeciętny koszt utrzymania dziecka wyniósł 3.226,00 zł, a dzienny koszt żywienia w formie cateringu 19,95 zł.

W rozdziale 85595-Pozostała działalność zaplanowano odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla 5 emerytowanych nauczycieli w kwocie 6.500,00 zł. Dotychczas wydatek planowano w dz.852, rozdz.85295. Środki w okresie 2017 roku zostały wydatkowane w całości.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (900)

Wydatki w dziale 900, finansowane środkami pochodzącymi z opłat za korzystanie ze środowiska, ponoszone były w 2017 roku w dwóch rozdziałach: 90002-Gospodarka odpadami i 90095-Pozostała działalność. Z zaplanowanej na 2017 rok w rozdz.90002 kwoty 75.000,00 zł wydatkowano 12.394,12 zł (tj.16,53% planu oraz 0,02% wydatków powiatu ogółem). Kwota w całości została wydatkowana na dotacje dla gmin (Janowice Wielkie, Podgórzyn, Mysłakowice i Stara Kamienica) na usunięcie azbestu. Należy nadmienić, że wszystkie gminy, które w 2017 roku wystąpiły o wsparcie finansowe na usuwanie azbestu otrzymały dotacje we wnioskowanej wysokości tj.8.197,22 zł. Natomiast wydatki zaplanowane na realizację zadania - aktualizację „Powiatowego programu ochrony środowiska na lata 2017-2020 z prognozą oddziaływania ” zostały wykonane w kwocie 4.196,90 zł.

W rozdz. 90095, z zaplanowanych środków w wysokości 57.500,00 zł, wydatkowano 22.248,50 zł (tj.38,69% planu oraz 0,04% wydatków powiatu ogółem) na realizację następujących zadań bieżących:

- zakup nagród na konkursy ekologiczne (bony, nagrody rzeczowe)
realizowane we współpracy ze Związkiem Gmin Karkonoskich 19.944,00 zł
- pokrycie kosztów szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska i Rolnictwa 2.304,50 zł

Pozostałe wydatki, których finansowanie zaplanowano z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Finansów wyrażonym w piśmie nr ST2-4834/13/SZH/2010/331 w sprawie klasyfikowania wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej omówiono w odpowiednich działach, rozdziałach i paragrafach, w zależności od klasyfikacji dokonywanego wydatku.

REALIZACJA ZADAŃ W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Na 2017 rok przychody z opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowano na kwotę 300.000 zł, która stanowiła sumę wpływów z opłat i kar

za korzystanie ze środowiska. Rzeczywiste wykonanie wyniosło 274.888,75 zł, (tj.91,63% planu), z których w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 47.394,62 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań :

- wynagrodzenie za wykonanie inwentaryzacji stanu lasów (dz.020,rozd.02001) - 6.150,00 zł
- konserwacja rowów przydrożnych i skarp na odcinku ok.200 mb drogi powiatowej nr 2491D wzdłuż przypór stabilizujących osuwisko w Siedlęcinie dz 600, rozdz.60014) - 3.000,00 zł,
- realizacja zadania pn. „Termomodernizacja budynków, modernizacja sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie z zastosowanie odnawialnych źródeł energii” dz.852, rozdz.85202) – 3.601,00 zł,
- „Powiatowy program usuwania wyrobów zawierających azbest na lata 2009-2032” (dz.900, rozdz.90002) - 8.197,22 zł
- edukacja ekologiczna (nagrody w konkursach dz.900, rozdz.90095) – 19.944,00 zł,
- aktualizacja „Powiatowego programu ochrony środowiska na lata 2017-2020 z prognozą oddziaływania ”(dz.900,rodz.90002) - wydatkowano 4.196,90 zł.
- szkolenia z zakresu ochrony środowiska (dz.900, rozdz.90095) - 2.305,50 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano również spłaty pożyczki na kwotę 78.000,00 zł oraz 3.480,50 zł odsetek od pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska razem wydatki w wysokości 81.480,50 zł. Pozostała niewydatkowana kwota, zostanie przeznaczona na finansowanie zadań związanych z ochroną środowiska w 2018 roku, w szczególności na udział własny w realizacji projektu nr RPDS.03.03.03-02-0004/16 pn. „Termomodernizacja budynków, modernizacja sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie z zastosowanie odnawialnych źródeł energii”.

Szczegółową informację z realizacji planu zadań finansowanych z opłat za korzystanie ze środowiska zawiera Tabela Nr 6 „Wykaz dochodów i zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej przewidzianych do realizacji i zrealizowanych w 2017 roku” oraz opis wydatków poniesionych w dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO (921)

Zaplanowane w tym dziale wydatki wyniosły 78.500,00 zł i zrealizowane zostały w 94,41%, tj. w kwocie 74.108,30 zł (tj.0,12% wydatków powiatu ogółem).

W rozdziale 92116 - Biblioteki przekazano kwotę dotacji w wysokości 40.000,00 zł na zadania bieżące, powierzone Miastu Jelenia Góra, realizowane przez Jeleniogórskie Centrum Informacji i Edukacji Regionalnej „Książnica Karkonoska” w Jeleniej Górze. Zadanie to związane jest z pełnieniem funkcji powiatowej biblioteki publicznej na terenie powiatu jeleniogórskiego.

Na dofinansowanie, organizację i udział powiatu w ważniejszych przedsięwzięciach kulturalnych w rozdziale 92105-Pozostałe zadania w zakresie kultury wydatkowano ogółem 34.108,30 zł (88,59 % planu).

Poniesione wydatki bieżące zostały przeznaczone na:

- dofinansowanie kosztów realizacji zadań publicznych w dziedzinie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w formie dotacji dla różnych stowarzyszeń wyłonionych w drodze konkursu na realizację zadań promujących kulturę 21.500,00 zł
- nagrodę finansową Starosty dla laureata plebiscytu teatralnego (świadczenia na rzecz osób fizycznych) 2.000,00 zł
- nagrody konkursowe 1.939,00 zł
- upominki dla delegacji zagranicznych, książki oraz zakup ramek na wystawę 2.878,30 zł
- wydruk zdjęć na wystawę, grawerka na dni kultury, usługa gastronomiczna, kalendarium wydarzeń oraz przewóz wieńca dożynkowego 5.791,00 zł

KULTURA FIZYCZNA (926)

Na zadania powiatu w zakresie kultury fizycznej wydatkowane zostało 108.532,05 zł tj. 97,78% planu oraz 0,18% wydatków w 2017 roku ogółem.

Z poniesionych wydatków bieżących finansowano:

- zakup pucharów, medali, nagród rzeczowych, kwiatów i dyplomów na różnego rodzaju cykliczne imprezy sportowe, nagrody o szczególnym charakterze, usługi transportowe 10.932,05 zł
- dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu 97.600,00 zł

Według sprawozdań rocznych Rb-28S - z wykonania planu wydatków budżetowych za 2017 rok zobowiązania na koniec roku budżetowego wynoszą łącznie 5.802.628,75 zł, w tym z tytułu::

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 2.368.975,19 zł
- zakupu materiałów, energii, usług, ubezpieczeń itp. 849.356,57 zł
- diet dla radnych za grudzień 2017 roku 25.156,99 zł
- zwrotu subwencji oświatowej 2.559.140,00 zł

Na koniec 2017 roku wystąpiły zobowiązania wymagalne w wysokości 562.918,00 zł. Dotyczą one podatku od nieruchomości Skarbu Państwa, które na podstawie decyzji Starosty Bolesławieckiego z dnia 28 lipca 2017 roku Starosta Jeleniogórski nabył nieodpłatnie z mocy prawa własność nieruchomości oznaczonej jako zabudowana działka położona w obrębie wsi Trzebień gmina Bolesławiec. Ponieważ decyzja stała się ostateczna, to na Skarbie Państwa jako właścicielu nieruchomości ciąży obowiązek podatkowy w stosunku do przedmiotowej nieruchomości. Kwota zobowiązania podatkowego obejmuje okres począwszy od stycznia 2016 do 31 grudnia 2017, tj. do dnia, w którym z mocy prawa Skarb Państwa stał się właścicielem nieruchomości. Starosta Jeleniogórski nie dysponuje wystarczającymi środkami finansowymi na pokrycie przedmiotowego zobowiązania. W związku z tym zwrócił się do Wojewody Dolnośląskiego pismem GKN-III.6810.KRS.2.2.2017 z dnia 6 października 2017 roku o przekazanie dodatkowych środków finansowych niezbędnych na ten cel. Sprawa jest w dalszym ciągu w toku załatwiania.

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W 2017R.

Ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego na 2017 rok plan dochodów w dz.700 - Gospodarka mieszkaniowa, rozdz.70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 2.831.720,00 zł zrealizowany został w wysokości 2.468.520,70 zł, tj.87,17%. Tabela Nr 5 do niniejszego sprawozdania szczegółowo obrazuje plan i realizację tych dochodów w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Z wykonanych dochodów Skarbu Państwa do budżetu powiatu trafia w zależności od źródła dochodów 5% lub 25% wyzyskanych wpływów. Kwota dochodów powiatu uzyskanych z tego tytułu w 2017 roku wyniosła 617.005,69 zł.

Na przestrzeni 2017 roku zostały wykonane ponadplanowe dochody budżetu państwa w kwocie 7.236,21 zł z tego:

- w dz.710 kwota 5.427,06 zł pochodząca z wpływu z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (z kwoty tej 271,35 zł trafiło do budżetu powiatu),
- w dz.900 kwota 2.190,00 zł pochodząca z wpływów z różnych opłat (z kwoty tej 109,50 zł stanowiło dochody budżetu powiatu).

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ W ROKU BUDŻETOWYM 2017

W uchwale budżetowej powiatu na 2017 rok zaplanowano realizację następujących projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej:

1)W Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie zaplanowano na 2017 roku kwotę 93.842,76 zł na kontynuację realizacji projektu „**Warto iść dalej**” w ramach RPOWD 2014-2020, Oś priorytetowa 10.Edukacja, Działanie 10.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej, Poddziałanie 10.2.3 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej- ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej. Całkowita wartość projektu wynosi 210.663,38 zł, w tym wkład własny 11.050,00 zł, a jego realizacja zaplanowana została na lata 2016-2017. Na 2017 rok zaplanowano kwotę 93.842,76 zł, z czego z cyfrą „7” - 75.547,25 oraz z cyfrą „9” - 18.295,51 zł. W trakcie realizacji projektu w 2017 roku dokonywano w nim dwukrotnie zmian: uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 145/441/17 z dnia 27 kwietnia 2017 i uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 168/520/17 z dnia 31 sierpnia 2017 roku. W obu przypadkach zmiany związane były z koniecznością dostosowania wydatków do proporcji ich podziału, zawartej w § 2 pkt.1 umowy, tzn. 85% projektu mają stanowić wydatki z cyfrą „7” oraz 15% wydatki z cyfrą „9” (po uwzględnieniu wkładu własnego). W 2017 roku zakończono realizację tego projektu.

2)“**Wprowadzenie e-usług publicznych w Powiecie Jeleniogórskim**” Projekt RPO WD 2014-2020 w ramach Osi priorytetowej 2: Technologie informacyjno-komunikacyjne i działania 2.1.: E-usługi publiczne, poddziałanie 2.1.3 E-usługi publiczne - ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej. Jego realizację rozpoczęto w 2016 roku, a zakończenie zaplanowano na 2017 rok. Całkowita wartość projektu wynosi 2.195.445,00 zł a do realizacji w 2017 roku zaplanowano kwotę 2.029.949,23 zł – wydatki inwestycyjne oraz 117.834,00 zł, wydatki bieżące (szkolenia oraz zakup usług). W projekcie tym dokonano zmiany uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 141/422/17 z dnia 31 marca 2017 roku, w związku z akceptacją przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego przesunięć środków finansowych po przeprowadzeniu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, suma wartości kategorii kosztów uległa zmianie. Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXIX/208/2017 z dnia 4 grudnia 2017 roku dokonano zmniejszenia dochodów z UE na kwotę 1.771.356,85 zł i wydatków na ogólną kwotę 2.952.349,23 zł, w dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75020 –

Starostwa powiatowe. Z powodu przedłużających się procedur w zakresie udzielenia zamówienia publicznego na realizację zadania pn. „Wykonanie robót budowlanych w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Kochanowskiego 10, polegających na remoncie i przebudowie części pomieszczeń, instalacji elektrycznych, sieci komputerowej oraz instalacji wodno – kanalizacyjnych wraz z dostosowaniem budynku do wymagań przepisów przeciwpożarowych” konieczne było przesunięcie jego realizacji na następny rok. W tej sytuacji również realizacja projektu pn. „Wprowadzenie e-usług w powiecie jeleniogórskim” musiała zostać przesunięta na rok 2018. W 2017 roku poniesiono jedynie wydatki w łącznej kwocie 39.234,00 zł, z czego wydatki bieżące wyniosły 1.350,00 (związane z projektem i wykonaniem tablicy informacyjnej o projekcie) a wydatki majątkowe - 37.884,00 (związane z nadzorem technicznym na projektem).

3) „**Termomodernizacja budynków, sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie**”. Numer projektu RPDS.03.03.03.-02-0004/16. Projekt obejmuje kompleksową termomodernizację trzech budynków (Nr 1,3,6), modernizację sieci ciepłej c.o i c.w.o oraz modernizację lokalnej kotłowni (budynek Nr 11) Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii (biomasa i energia słoneczna). Całkowita wartość zadania przewidzianego do realizacji w 2017 roku wynosiła 3.240.899,85 zł, z czego środki pozyskane z Unii Europejskiej - 2.704.963,38 a wkład własny szacowano na kwotę 535.936,47 zł. Całość projektu obejmowała wyłącznie wydatki inwestycyjne. Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXIX/208/2017 z dnia 4 grudnia 2017 roku w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej, dokonano zmniejszenia dochodów z UE na kwotę 2.694.633,69 zł i wydatków inwestycyjnych na ogólną kwotę 3.226.968,84 zł, w związku z bardzo długim czasem oczekiwania na podpisanie umowy o dofinansowanie zadania. Umowa została podpisana w dniu 17.11.2017 r. W okresie 2017 roku poniesiono jedynie wydatki związane z pełnieniem nadzoru inwestorskiego w łącznej wysokości 13.931,01 zł z czego wydatki z cyfrą „7” 10.329,69 zł z cyfrą „9” 3.601,32 zł, a zadanie przesunięto do realizacji na 2018 rok.

4) W styczniu 2017 roku uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXVIII/145/2017 z dnia 30.01.2017 roku wprowadzono do budżetu 2017 roku kolejny projekt „**Nowa perspektywa-Lepszy start**” realizowany w ramach działania 9.1.B RPO WD 2014-2020, skierowany do wychowanków dolnośląskich Młodzieżowych Ośrodków Wychowawczych i realizowany przez Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Szklarskiej Porębie. Celem projektu jest trening kompetencji umiejętności społecznych z zakresu zasad współżycia społecznego, w zakresie alternatywnego spędzania czasu wolnego, zarządzania budżetem domowym dla 54 wychowanków w 9 grupach po 6 osób. Realizacja

programu obejmuje również treningi kompetencji i umiejętności społecznych z zakresu mediacyjnych sposobów rozwiązywania konfliktów, postaw asertywnych, autoprezentacji dla 1 grupy po 6 wychowanków. z elementami fotografii, integracji zawodowej oraz wsparcie dla rodziny. Realizacja projektu jest zaplanowana na lata 2017-2018, a w ramach wydatków związanych z jego realizacją przewidziano również zakupy środków trwałych: tablic interaktywnych, rzutnika, telewizora, laptopa multimedialnego, drukarki, aparatu fotograficznego oraz sprzętu sportowego. Całkowita wartość projektu szacowana jest na 403.790,00 zł, z czego do realizacji w 2017 roku zaplanowano 207.413,50 zł w tym kwota 49,999,50 zł to wydatki majątkowe oraz kwota 76.579,43 zł na finansowanie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. W omawianym okresie wydatkowano łącznie 192.032,711 zł, z czego na wynagrodzenia i składki od naliczane 76.020,16 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 49.999,50 zł. W projekcie tym w 2017 roku dokonywano pięciokrotnie zmian: uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXIX/152/2017 z dnia 1 marca 2017 roku dokonano zwiększenia planu wydatków w cyfrą „7” o kwotę 59.118,71 zł i zmniejszenia z cyfrą „9” o kwotę 444,71 zł, w związku z otrzymaniem Aneksu nr 1 do umowy. Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXIII/168/2017 z dnia 29 czerwca 2017 roku dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 25.760,00 zł, w związku z podpisaniem aneksu w sprawie wkładu niefinansowego. Uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 179/552/17 z dnia 31 października 2017 roku dokonano przeniesienia planu wynagrodzeń bezosobowych i usług na wynagrodzenia osobowe. Uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 184/576/17 z dnia 29 listopada 2017 roku dokonano korekty planu umożliwiającej jego prawidłową realizację oraz uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 190/584/17 z dnia 19 grudnia 2017 roku dokonano ostatniej korekty planu w 2017 roku.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności planowane i wykonane w 2017 roku ujęte są w Tabeli Nr 9.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

W budżecie powiatu jeleniogórskiego na 2017 rok zaplanowano realizację 4 programów wieloletnich: na lata 2016-2017 „Warto iść dalej”, „Wprowadzenie e-usług publicznych w Powiecie Jeleniogórskim”, „Termomodernizacja budynków, modernizacja sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii” oraz na lata 2017-2018 „Nowa perspektywa- Lepszy start”.

W omawianym okresie 2017 roku zrealizowano:

- 1) w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Biathlonie w Szklarskiej Porębie projekt „Warto iść dalej”, z zaplanowanych do realizacji w 2017 wydatków (wyłącznie bieżących) w kwocie 93.842,76 zł, w omawianym okresie wydatkowano 93.842,76zł, tj. 100,00% planu oraz 44,55% przewidzianych wydatków na projekt ogółem. Ze środków przewidzianych do realizacji w 2017 roku 40,83% stanowiły wydatki na wynagrodzenia. W roku 2017 projekt został zakończony.
- 2) w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Szklarskiej Porębie projekt pn. „Nowa Perspektywa – Lepszy start”, z zaplanowanych do realizacji w 2017 wydatków ogółem w wysokości 207.413,50 zł, zrealizowano 192.032,71 zł, tj. 92,58 planu oraz 47,56% wydatków na projekt ogółem. Z kwoty wydatków wykonanych ogółem należy wyodrębnić zrealizowane:
 - wydatki majątkowe w wysokości 49.999,50 tj. 100,00% planowanych na 2017 rok wydatków majątkowych oraz 12,38% wydatków na projekt ogółem
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonane w kwocie 76.020,16 zł, co stanowi 39,59% planu na 2017 rok oraz 18,83% wydatków planowanych na projekt ogółem
 - wydatki bieżące wykonane w kwocie 142.033,21, co stanowiło 73,96% wydatków planowanych do realizacji na 2017 rok oraz 35,18 % wydatków przewidzianych na projekt ogółem. Zakończenie realizacji projektu jest przewidziane w 2018 roku.
- 3) projekt pn. „Wprowadzenie e-usług publicznych w Powiecie Jeleniogórskim”- realizowany w Starostwie Powiatowym. W 2017 roku zrealizowano jedynie wydatki na kwotę 39.234 zł, co stanowi 61,46 % wydatków planowanych do realizacji w omawianym okresie oraz 1,79% wydatków planowanych na projekt ogółem. Pozostałe wydatki będą realizowane w 2018 roku.
- 4) projekt pn. „Termomodernizacja budynków, sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie” - projekt realizowany przez Dom Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie. W 2017 roku, w związku z tym, że umowa na jego realizację została podpisana w listopadzie 2017 roku zrealizowano wydatki w kwocie 13.931,01 zł (w całości obejmujące wydatki majątkowe), tj. 100,00% planowanych do realizacji oraz 0,43% wydatków planowanych na projekt.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2017 ROKU.

Uchwałą Nr XXVII/137/2016 z dnia 28 grudnia 2016 roku Rada Powiatu Jeleniogórskiego podjęła uchwałę zmieniającą uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jeleniogórskiego na lata 2016-2030.

Została ona opracowana w oparciu o wielkości zawarte w piśmie Ministra Finansów znak ST8.4750.1.2016 z dnia 14.10.2015 r. oraz analizę wykonania dochodów i wydatków Powiatu Jeleniogórskiego za lata 2012 - 2014 z uwzględnieniem planowanych zmian zakresu realizowanych zadań i możliwości finansowych Powiatu oraz zawartych porozumień z gminami. Tytuł uchwały zaś otrzymał brzmienie „W sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jeleniogórskiego”.

Do wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wydatki na realizowane przedsięwzięcia, tj. umowę Nr R-139/JG/2011 z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w Kamiennej Górze o rozłożenie na raty należności z tytułu składek na spłatę zobowiązań przejętych po zlikwidowanym w dniu 31.07.2011 roku SP ZOZ w Kowarach. Umowa przewiduje spłatę w 82 miesięcznych ratach kwoty 2.723.911 zł. W 2017 roku planowane na ten cel wydatki wynosiły 513.344,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej na 2017 rok zaplanowano przychody z wolnych środków z rozliczenia 2015 roku w wysokości 2.097.405,00 zł, natomiast rozchody wynosiły ogółem 816.000,00 zł i obejmują kwoty przypadających do spłaty w 2017 roku rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na kwotę 78.000,00 zł oraz wykup obligacji na kwotę 738.000,00 zł.

Prognozowany wynik budżetu na 2017 rok zamykał się niedoborem w wysokości 1.281.405,00 zł, który planowano sfinansować przychodami pochodzącymi z wolnych środków z lat ubiegłych.

W okresie całego 2017 roku trzykrotnie wprowadzono zmiany w wieloletniej prognozie finansowej :

-uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego nr XXIX/151/2017 z dnia 1 marca 2017 roku w związku z wprowadzeniem do budżetu 2017 roku wieloletniego zadania, obejmującego projekt pn. „**Nowa perspektywa-Lepszy start**”, dokonano zmian w wydatkach na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanym i udziałem środków, o których mowa a rt.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Prognozowane przychody i rozchody oraz wynik budżetu w wyniku tej zmiany nie uległ zmianie,

- uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego nr XXXIV/172/2017 z dnia 28 sierpnia 2017 roku wprowadzono do wieloletniej prognozy finansowej kolejny projekt pn. „Poprawa bezpieczeństwa Kotliny Jeleniogórskiej oraz przygranicznych obszarów Gór Izerskich i Karkonoszy” w ramach programu Interreg V-A Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska Priorytet 1:Wspólne zarządzanie ryzykiem.1.1 Podniesienie transgranicznej gotowości do podejmowania działań podczas rozwiązywania sytuacji nadzwyczajnych i kryzysowych, priorytet inwestycyjny „Odnowienie bazy sprzętowej i wyposażenia”. Projekt planowany do realizacji w latach 2018-2020. Uchwałą

tą również dokonano zwiększenia planowanych przychodów z wolnych środków do kwoty 3.154.305,00 zł. Rozchody nie uległy zmianie, natomiast wynik budżetu zamknął się niedoborem w wysokości 2.338.305,00 zł ,
-uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XL/209/2017 z dnia 12 grudnia 2017 roku dokonano przesunięcia z roku 2017 do roku 2018 terminów realizacji dwóch największych przedsięwzięć, tj. zadania pn. „Wprowadzenie e-usług w powiecie jeleniogórskim” oraz „Termomodernizacja budynków, sieci ciepłej i lokalnej kotłowni Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie”. Ponadto w zakresie przedsięwzięcia związanego z realizacją umowy z ZUS zwiększono planowaną spłatę w roku 2017 do wysokości 1.085.243,02 zł, kończąc tym samym spłatę zobowiązania z tego tytułu. Przychody uległy zmniejszeniu do kwoty 830.923,21 zł, planowane rozchody nie uległy zmianie. Wynik budżetu na 2017 rok zamknął się niedoborem w wysokości 14.923,21 zł, który został sfinansowany przychodami z wolnych środków z lat ubiegłych.