

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 14/36/15
Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego
z dnia 24 marca 2015r.

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA BUDŻETU
POWIATU JELENIOGÓRSKIEGO
ZA 2014 ROK**

Jelenia Góra , marzec 2015 roku.

W S T Ę P

Budżet powiatu jeleniogórskiego na 2014 rok określony został uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVI/207/13 z dnia 17 grudnia 2013 roku.

Dochody budżetowe zostały ustalone w wysokości 60.513.527 zł, natomiast plan wydatków budżetowych wynosił 60.235.527 zł. Uchwalona nadwyżka budżetu powiatu wynosiła 278.000 zł, którą przeznaczono na sfinansowanie planowanych rozchodów, obejmujących spłatę pożyczki (78.000 zł) i wykup obligacji (200.000 zł). Prognozowany dług na koniec 2014 roku wynosił 19.185.000 zł.

W okresie 2014 roku w trakcie realizacji budżetu wprowadzane były zmiany w planie dochodów i wydatków, z czego 9 uchwałami Rady Powiatu oraz 14 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 2014 rok, korektą wielkości planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją porozumień z gminami Kowary i Szklarska Poręba na prowadzenie przez powiat gimnazjów oraz 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 2014 roku wyniosły 65.198.708 zł, a planowane wydatki 66.010.908 zł, a wynik budżetu przewidywał deficyt budżetu w wysokości 812.200 zł.

Ustalone uchwałą budżetową rezerwy wynosiły ogółem 473.690 zł i w całości przeznaczone były na finansowanie wydatków bieżących, w tym rezerwa ogólna w wysokości 276.890 zł oraz rezerwy celowe na ogólną kwotę 196.800 zł. Rezerwa na udział powiatu w programach finansowanych z udziałem środków unijnych wynosiła 68.800 zł, a na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 128.000 zł.

W 2014 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody w wysokości 65.005.860 zł, co stanowi 99,70 % planu po zmianach. Wydatki wyniosły 64.812.906 zł, tj. 98,19 % planu po zmianach. Budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 192.954 zł, a na koniec 2014 roku pozostały do dyspozycji wolne środki w wysokości 1.555.997 zł, których rozdysponowania dokona Rada Powiatu.

Na koniec 2014 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

DOCHODY BUDŻETOWE

Zaplanowane w uchwale budżetowej na 2014 rok dochody budżetowe wynosiły 60.513.527 zł. W wyniku zmian wprowadzonych w ciągu roku plan dochodów ustalony został na poziomie 65.198.708 zł, co oznacza wzrost o 4.685.181 zł, tj. 7,7 %.

Najistotniejszy wpływ na **wzrost dochodów powiatu w 2014 roku** miały środki zewnętrzne, pochodzące głównie z dotacji z budżetu państwa oraz środki na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich a także środki z własnych dochodów ponadplanowych uzyskanych przez jednostki organizacyjne powiatu. W szczególności dodatkowe środki zostały przyznane na dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków nawałnych opadów, porywistego wiatru i powodzi z 2010 roku oraz skutków nawałnych opadów deszczu i powodzi z 2012 roku – 3.959.341 zł.

Należy zaznaczyć, że w trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków powiatu podlegał również zmniejszeniom. **Korekty pomniejszające w 2014 roku plan dochodów** obejmowały przede wszystkim zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 1.259.187 zł.

Szczegółowe dane liczbowe o planowanych i zrealizowanych dochodach budżetowych w 2014 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 2014 roku dochodach ogółem przedstawia się następująco:

Źródło dochodów	Plan (w zł)	Wykonanie		Udział %%	
		zł	%	w planie	w wykon.
Razem subwencje i dotacje z tego:	44.526.828	44.556.118	100,07	68,29	68,55
Subwencja ogólna z budżetu państwa	19.681.376	19.691.376	100,05	30,19	30,30
Rezerwa subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów powiatu	0	162.649		0,00	0,25
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6.001.274	5.999.839	99,98	9,20	9,23
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone	5.777.163	5.748.318	99,50	8,86	8,84
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8.964	7.964	88,84	0,01	0,01
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki bieżące	988.805	1.032.386	104,41	1,52	1,59
Dotacje celowe z gmin na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	4.787.016	4.613.198	96,37	7,34	7,10

Dotacje celowe z powiatu na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	2.122.861	2.107.486	99,28	3,26	3,24
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań bieżących	31.100	23.775	76,45	0,05	0,04
Dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	816.200	816.200	100,00	1,25	1,26
Środki na zalesienia	123.500	120.106	97,25	0,19	0,18
Dotacje z WFOŚiGW na wyd. bieżące	6.520	6.520	100,00	0,01	0,01
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących – szkolenie młodzieży uzdolnionej sportowo	75.105	73.605	98,00	0,12	0,11
Środki z NFOŚ za demontaż pojazdów	52.000	88.000	169,23	0,08	0,14
Środki na dofinansowanie zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	34.303	44.303	129,15	0,05	0,07
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycyjnych zadań własnych powiatu	3.959.341	3.959.341	100,00	6,07	6,09
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansow. zadań inwestycyjnych	61.300	61.052	99,60	0,09	0,09
Razem dochody własne z tego:	20.671.880	20.449.742	98,93	31,71	31,45
Wpływy z usług	7.715.056	7.706.842	99,89	11,84	11,86
Dochody ze sprzedaży majątku powiatu	488.000	8.750	1,79	0,75	0,01
Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.420.000	1.375.521	96,87	2,18	2,12
Udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych	9.058.750	9.159.292	101,11	13,90	14,09
Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych	125.000	117.729	94,18	0,19	0,18
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste	200.126	204.007	101,94	0,31	0,31
Wpływy z różnych dochodów, różnice kursowe, grzywny i darowizny, zwroty dotacji	179.193	199.979	111,60	0,27	0,31
Wpływy z różnych opłat (w tym z tytułu korzystania ze środowiska)	302.228	418.894	138,60	0,46	0,64
Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	280.000	280.820	100,29	0,43	0,43
Wpływy z wpłat gmin, powiatów i rodziców za dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych	312.700	325.480	104,09	0,48	0,50
Wpływy z opłat za parkowanie i holowanie pojazdów	35.000	40.059	114,45	0,05	0,06
Odsetki bankowe i od nieterminowych wpłat	59.885	70.677	118,02	0,09	0,11

Prowizja od dochodów Skarbu Państwa (5% lub 25%)	495.942	541.692	109,22	0,76	0,83
Ogółem dochody	65.198.708	65.005.860	99,70	100,00	100,00
<i>w tym: bieżące</i>	<i>60.690.067</i>	<i>60.976.717</i>	<i>100,47</i>	<i>93,08</i>	<i>93,80</i>
<i>majątkowe</i>	<i>4.508.641</i>	<i>4.029.143</i>	<i>89,36</i>	<i>6,92</i>	<i>6,20</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 68,55 %, a dochody własne powiatu – 31,45 %.

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 30,30 % wszystkich dochodów i wyniosły 19.691.376 zł, tj. 100,05% planu. W 2014 roku powiat uzyskał z rezerw dodatkowe środki subwencji oświatowej na ogólną kwotę 190.764 zł oraz na uzupełnienie dochodów w wysokości 184.483 zł.

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

	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
-część oświatowa	13.841.330	13.851.330	100,07
-część wyrównawcza	4.668.593	4.668.593	100,00
-część równoważąca	1.171.453	1.171.453	100,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa wyniosły łącznie 15.715.462 zł, tj. 99,80 % planu (ustalonego w wyniku wprowadzonych zmian) w kwocie 15.746.742 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 24,18 % dochodów wykonanych w 2014 roku, a kwota 3.959.341 zł obejmuje dochody majątkowe.

Niepełne wykorzystanie planu dotacji z budżetu państwa w niektórych rozdziałach związane było ze zwrotem w okresie rozliczeniowym niewielkich kwot w oparciu o rozliczenie roczne.

W 2014 roku powiat otrzymał środki na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich na ogólną kwotę 1.066.689 zł, tj. 104,26 % planu i 1,64 % dochodów ogółem, w tym na realizację projektu:

- „**Poprawa bezpieczeństwa turystycznego na szlakach górskich pogranicza polsko-czeskiego – etap I**” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 – **34.303 zł** (refundacja wydatków poniesionych w 2013 roku),
- „**Stawiam na aktywność**” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Nr UDA-POKL.07.01.02-02-019/10-04 – **288.103 zł**,

- „**Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspierania szkół w powiecie jeleniogórskim**” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Nr umowy UDA-POKL.05.05.00-00-137/12-00 – **744.283 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 6.743.369 zł, tj. 97,17% planu określonego w kwocie 6.939.877 zł. Wpływy z tego tytułu stanowią 10,37 % wszystkich dochodów powiatu zrealizowanych w 2014 roku.

Dotacje zostały przekazane przez:

-Miasta Kowary i Szklarska Poręba na finansowanie Gimnazjum, dojazdy uczniów do szkół w Jeleniej Górze, dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.531.698 zł
-Miasto Jelenia Góra na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy	1.807.711 zł
-powiaty, z których dzieci umieszczono w rodzinach zastępczych na terenie powiatu jeleniogórskiego	239.357 zł
-powiaty, z których dzieci umieszczono w Domu Dziecka w Szklarskiej Porębie	60.418 zł
-gminy Powiatu Jeleniogórskiego i Miasto Jelenia Góra na wspólną promocję	81.500 zł
-Województwo Dolnośląskie na wykonanie niezbędnych dokumentacji i ekspertyz z zakresu ochrony gruntów rolnych	22.685 zł

W 2014 roku Powiat uzyskał również **dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego** w wysokości 62.142 zł (w tym majątkowe- 61.052 zł), tj. 99,59 % planu wynoszącego 62.400 zł. Środki te pochodzą z budżetu Województwa Dolnośląskiego i przeznaczono je na zadanie rekultywacyjne pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”.

Dotacje z państwowych funduszy celowych wyniosły w 2014 roku 889.805 zł, tj. 99,83 % planu. Dochody z tego tytułu stanowią 1,37% wszystkich dochodów i zostały otrzymane z:

- Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie programu szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo w SMS w Szklarskiej Porębie	73.605 zł
- Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Jeleniej Górze	816.200 zł

W roku 2014 powiat otrzymał dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 6.520 zł na dofinansowanie „Wykonania inwentaryzacji stanu lasu dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa na powierzchni 144,02 ha” oraz dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 88.000 zł za pojazdy wycofane z eksploatacji i przekazane do stacji demontażu.

Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przekazała 120.106 zł, tj. 97,25% założonego planu, na wypłatę ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych. Niższy poziom realizacji planu wynika z rozliczenia korekty uprawnień do wypłaty tego świadczenia.

Analiza zrealizowanych w 2014 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 18.241.655 zł, co stanowi 89,20% dochodów własnych i 28,06% wszystkich dochodów powiatu wykonanych w 2014 roku.

W analizowanym okresie do budżetu wpłynęła kwota 9.159.292zł z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych**, tj. 101,11% planu. Dochody te stanowią 14,10% dochodów ogółem i są o 7,9% wyższe od wykonania za 2013 rok.

Dochody powiatu z **udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** wyniosły 117.729 zł tj. 94,18% planu i 0,18% dochodów ogółem. Ta pozycja dochodów ukształtowała się na poziomie 76,29% wykonania za 2013 rok.

Plan dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych jest zawsze tylko wielkością szacunkową.

Wpływy z usług i odpłatności pobieranych przez jednostki budżetowe powiatu (§ 0830 i § 0680) zaplanowane w kwocie 7.715.056 zł (11,83% wszystkich dochodów), wykonane zostały w wysokości 7.706.842 zł, co stanowi 11,86% zrealizowanych dochodów budżetowych.

Wpływy z usług (§ 0830) przekazane zostały przez:

	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	%
- domy pomocy społecznej	5.747.960	5.756.184	100,14
- Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Jel.Górze	525.000	517.330	98,54
- Dom Wczasów Dziecięcych i			

Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie	1.009.499	1.010.876	100,14
- Zespół Placówek Resocjalizacyjno - Wychowawczych w Szklarskiej Porębie	154.427	178.704	115,72
- świetlicę szkolną i internat w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Szkole Mistrzostwa Sportowego Szklarskiej Por.	278.170	243.646	87,59
- Starostwo Powiatowe	-	102	-
Razem	7.715.056	7.706.842	99,89

Dochody ze sprzedaży majątku powiatu w 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości 8.750 zł, tj. 1,79% planu. Niski poziom realizacji dochodów ze sprzedaży mienia wynika z braku potencjalnych inwestorów zainteresowanych zakupem nieruchomości powiatu.

Wpłaty z opłat komunikacyjnych wykonane zostały w wysokości 1.375.521 zł, tj. 96,87 % planu ustalonego w wysokości 1.420.000 zł. Ich udział w dochodach powiatu wyniósł 2,12 %.

Z najmu, dzierżaw oraz opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości wpłynęło do budżetu łącznie 204.007 zł, tj. 101,94% planu w wysokości 200.126 zł, co stanowi 0,31% wszystkich dochodów uzyskanych w 2014 roku. 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 666 zł zostały wniesione w całości (§ 0470).

Wpływy z różnych dochodów oraz grzywien i zwrotów dotacji (§§0900, 0970, 2910) wyniosły łącznie 187.550 zł, tj. 111,97% planu ustalonego w wysokości 167.493 zł. Stanowią one 0,29% zrealizowanych w 2014 roku dochodów powiatu.

Wpływy z różnych oraz innych lokalnych opłat (§§ Klasyfikowane w § 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw obejmują opłaty za zajęcie pasa drogowego wykonane w wysokości 280.820 zł, tj. 100,29 % planu oraz opłaty za holowanie i parkowanie pojazdów wykonane w wysokości 40.059 zł, j. 114,45 % planu..

Wykonane w wysokości 418.894 zł (138,60% planu) **wpływy z różnych opłat** (§ 0690) obejmują głównie wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, a także opłat za wydawane przez Starostwo karty wędkarskie i

dzienniki budowy oraz wystawiane przez szkoły duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych.

Dochody klasyfikowane w § 0970 - **Wpływy z różnych dochodów** zaplanowane zostały w wysokości 179.193 zł, a wykonane w kwocie 199.979 zł, tj. 111,60% planu. Wpływy te obejmują przede wszystkim dochody z tytułu odszkodowań za zniszczone, bądź uszkodzone mienie, zwroty dotyczące wydatków lat ubiegłych, prowizję za obsługę zadań finansowanych ze środków PFRON, wynagrodzenia należne płatnikom z tytułu wykonywania zadań określanych przepisami prawa.

Wpłaty z gmin i powiatów wnoszone na pokrycie części wydatków na opiekę dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych albo rodzinnym domu dziecka w 2014 roku wyniosły 325.480 zł, tj. 104,09 % planu ustalonego w wysokości 312.700 zł.

Z odsetek bankowych od środków budżetowych oraz z wyegzekwowanych odsetek od nieterminowych płatności wpłynęło do budżetu 70.677 zł, tj. 118,02 % planu ustalonego w wysokości 59.885 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 0,11% dochodów powiatu ogółem.

Z należnych powiatowi udziałów (5 % lub 25%) w uzyskanych dochodach Skarbu Państwa, wpłynęło do budżetu 541.692 zł, tj. 109,22% planu wynoszącego 495.942 zł.

NALEŻNOŚCI BUDŻETOWE

Według rocznych sprawozdań Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2014 roku należności z tytułu dochodów pozostałe do zapłaty wynoszą 564.580 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 w jednostkach budżetowych łącznie 428.071 zł, w tym:

- w Zarządzie Dróg Powiatowych za zajęcie pasa drogowego - 225 zł,
- w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Szklarskiej Porębie – 5.520 zł z tytułu opłat za obiady i pobyt uczniów sportowców w internacie szkolnym,
- w Zespole Placówek Resocjalizacyjno -Wychowawczych w Szklarskiej Porębie – 9.731 zł z tytułu czynszów mieszkaniowych i 9.425 zł z tytułu opłat za pobyt wychowanków; w zakresie należności czynszowych prowadzone jest postępowanie sądowe oraz 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,
- w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Jeleniej Górze – 2.003 zł za wypisy i wyrisy geodezyjne,
 - w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Jeleniej Górze – 2.651 zł z tytułu opłat za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych,
 - w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze – 398.516 zł. Największa kwota (213.644 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 należności wynikających z należnych powiatowi 25% opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości skarbu państwa (169.168 zł) oraz należności przejętych po likwidacji Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym -15.622 zł, gdzie w stosunku do wszystkich dłużników prowadzone jest postępowanie sądowe i należność w kwocie 82 zł za korzystanie z garażu w Kowarach.

W 2014 roku Zarząd Powiatu Jeleniogórskiego nie podejmował uchwał skutkujących udzieleniem ulg w spłacie zaległości.

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 2.756 zł w stosunku do 7 dłużników (z tytułu opłat za wyżywienie i pobyt w internacie).

WYDATKI

Plan wydatków budżetowych powiatu według uchwały budżetowej na 2014 rok ustalony został w wysokości 60.235.527 zł. W wyniku zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan wydatków na dzień 31 grudnia 2014 roku ukształtowany został w wysokości 66.010.908 zł, co oznacza jego wzrost o 9,59%.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Uchwała budżetowa 2014	Plan po zmianach 2014	Dynamika zmian (kol.4:3)	Wykonanie wydatków 2014	% wykon. planu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wydatki bieżące ogółem	59.816.277	60.416.817	101,00 %	59.426.366	98,36
z tego :						

a)	Wydatki jednostek budżet.	51.243.504	51.176.803	97,83 %	50.383.409	98,26
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33.685.814	33.369.407	99,06 %	33.225.912	99,57
	-wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	17.557.690	17.807.396	101,42 %	17.157.497	96,35
b)	Dotacje na zadania bieżące	4.951.052	5.118.893	103,39 %	5.086.896	99,37
c)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.187.928	2.172.982	99,32 %	2.090.479	96,20
d)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	763.593	1.257.939	164,74 %	1.200.634	95,44
e)	Obsługa długu	670.200	690.200	102,98 %	664.948	96,34
2.	Wydatki majątkowe	419.250	5.594.091	1334,31 %	5.386.539	96,29
a)	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	419.250	5.594.091	1334,31 %	5.386.539	96,29
Wydatki razem		60.235.527	66.010.908	109,59%	64.812.905	98,19

W porównaniu ze stanem na początek 2014 roku, planowane wydatki wzrosły łącznie o 5.775.381 zł , tj. 9,59%, z tego:

- planowane wydatki bieżące wzrosły o 600.540 zł, tj. o 1,00 %
- planowane wydatki majątkowe wzrosły o 5.174.841 zł tj. o 1234,31%

Źródłem sfinansowania zwiększonego planu wydatków były środki pochodzące ze zwiększeń dotacji celowych, dochodów własnych oraz wolnych środków z lat ubiegłych, które przede wszystkim pozwoliły na wzrost nakładów inwestycyjnych.

Natomiast w zakresie wydatków bieżących, wzrost wystąpił jedynie w zakresie wydatków na pomoc społeczną, promocję powiatu, działalność usługową, gospodarkę mieszkaniową i utrzymanie dróg powiatowych. W jednostkach oświatowych odnotowano ponad 6% spadek planowanych wydatków bieżących, co spowodowane było zmniejszeniem przez Ministerstwo Finansów części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 1.259.187 zł, co stanowiło ponad 8% dochodów z tego tytułu ustalonych w uchwale budżetowej powiatu na 2014 rok.

W 2014 roku plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane został zrealizowany w 99,57%, przy czym należy zaznaczyć, że w części jednostek oświatowych nie uregulowano składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych za miesiąc grudzień 2014 roku.

Plan wydatków inwestycyjnych został zrealizowany na kwotę 5.386.539 zł, tj. 96,29% planu i 8,31 % wydatków ogółem. Do zadań ujętych w uchwale budżetowej na kwotę 419.250 zł w trakcie roku wprowadzono 11 dodatkowych pozycji na ogólną kwotę 5.174.841 zł. Ze względu na późny termin podpisania umowy z PFRON na dofinansowanie w 2014 roku nie zrealizowano zadania pn. "Przystosowanie budynku administracyjno-biurowego przy ul. Kochanowskiego 10 w Jeleniej Górze dla osób niepełnosprawnych" na

kwotę 68.000 zł. Zadanie to, za zgodą współfinansującego, zostało ujęte w budżecie na rok 2015.

W tabeli Nr 2 zaprezentowane są kwoty zrealizowanych wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej oraz ich plan na początek i koniec 2014 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 2014 roku wydatkach majątkowych. Zestawienie podmiotów, które otrzymały dotacje celowe na realizację zadań powiatu zawarte jest w tabeli Nr 3, natomiast wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wielkościach zrealizowanych w 2014 roku zawiera Tabela Nr 9.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (010)

Wydatki ujęte w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w wysokości 92.400 zł zostały wykonane w wysokości 84.827 zł (tj.91,80% planu) i zaplanowane zostały w dwóch rozdziałach. W rozdziale 01005-Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa pierwotnie planowano 16.000 zł na realizację zadań administracji rządowej związanych z ustaleniem granic działek siedliskowych oraz dożywotnich w związku z przepisami ustawy o ubezpieczeniu rolników. Ponieważ w trakcie roku budżetowego nie wpłynęły żadne nowe wnioski w sprawie ustalenie granic zrezygnowano z realizacji tych zadań, a środki dotacji zostały zwrócone do Wojewody. Wydatki w rozdziale 01042-Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych planowane w wysokości 92.400 zł zrealizowane zostały w wysokości 84.827 zł (tj. 91,80% planu oraz 0,13% wydatków ogółem), w tym majątkowe - 61.300 zł, zrealizowane w kwocie 61.052 zł 99,60 % planu i 0,09% wydatków ogółem. Wydatki inwestycyjne poniesione w tym rozdziale dotyczą realizacji zadania rekultywacyjnego pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”. Wydatki bieżące planowane w wysokości 31.100 zł zostały zrealizowane w kwocie 23.775 zł tj.76,45% planu oraz 0,04% wydatków wykonanych ogółem i wydatkowano je na wykonanie opinii wartości gruntu (22.685 zł) oraz na zakup routera (1.090 zł).

LEŚNICTWO (020)

Wydatki poniesione w tym dziale w łącznej kwocie 204.339 zł (97,78% planu wynoszącego 208.968 zł (0,32% wydatków wykonanych

ogółem) związane są z gospodarką leśną. Wydatki w dziale 020 poniesione w 2014 roku to wyłącznie wydatki bieżące. W rozdz.02001 wydatkowano kwotę 133.145 zł, w tym na wypłatę ekwiwalentów dla 15 rolników prowadzących uprawy leśne 120.106 zł (tj.97,25% planowanych wydatków). Pozostałe wydatki poniesione w rozdziale zostały przeznaczone na sfinansowanie inwentaryzacji stanu dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa w kwocie 12.242 zł (92,25% planu w wysokości 13.270 zł (0,02% wydatków ogółem) oraz 797 zł na zakup map do inwentaryzacji.

Na nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa (rozdz.02002) zaplanowano kwotę 71.198 zł, z której wydatkowano 71.194 zł, tj.99,99%.

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO (050)

Z kwoty 1.000 zł zaplanowanej na 2014 rok w tym dziale wydatków nie ponoszono.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (600)

Na zadania związane z utrzymaniem i modernizacją dróg w 2014 roku wydatkowano kwotę 7.544.258 zł, tj. 98,85% planu ustalonego w kwocie 7.631.751 zł oraz 11,64% wydatków wykonanych ogółem. W tym dziale wydatki klasyfikowane były w trzech rozdziałach: rozdz.60014-Drogi publiczne powiatowe, rozdz.60078-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych oraz 60095-Pozostała działalność.

W rozdz.60014 w 2014 roku poniesiono wydatki w wysokości 1.866.259 zł, tj. 99,97% planu oraz 2,88% wydatków wykonanych ogółem. Na wydatki bieżące ponoszone w tym rozdziale składają się: bieżące i zimowe utrzymanie dróg, dotacje na zimowe utrzymanie dróg oraz koszty remontów dróg powiatowych.

Na **zakup materiałów i wyposażenia** w rozdziale tym wydatkowano łącznie 14.996 zł w całości na zakup materiałów drogowych .

Na **remonty bieżące** wydatkowano łącznie 360.543 zł, w tym na :

- | | |
|---|------------|
| -remonty cząstkowe dróg w gminach powiatu | 215.980 zł |
| • Jeżów Sudecki - 46.597 zł, | |
| • Mysłakowice - 32.480 zł, | |
| • Janowice Wielkie - 20.261 zł, | |
| • Stara Kamienica - 6.150 zł, | |
| • Podgórzyn - 105.782 zł, | |
| • Szklarska Poręba -4.710 zł | |
| -wykonanie remontów przepustów w gminach powiatu: | 141.611zł |
| • Stara Kamienica-30.341 zł, | |

- Jeźów Sudecki -50.080 zł
 - Podgórzyn -61.190 zł
- naprawa aktywnych znaków drogowych 2.952 zł
- Wydatki bieżące związane z **utrzymaniem dróg, zimowym utrzymaniem dróg oraz utrzymaniem dróg i poboczy** ponoszone były przez Zarząd Dróg Powiatowych w 2014 roku na łączną kwotę 782.799 zł
- Z kwoty tej finansowano :

- 1) zimowe utrzymanie dróg w gminach - 644.860 zł, z tego:
 - Piechowice -102.060 zł
 - Kowary i Gmina Mysłakowice -235.000 zł
 - Podgórzyn - 307.800 zł
- 2) usługi związane z utrzymaniem dróg i poboczy wyniosły 108.419 zł i obejmowały:
 - wykonanie oznakowania pionowego i poziomego na drogach powiatowych oraz wykonanie projektów organizacji ruchu drogowego i oznakowania 72.919 zł
 - utyliczacja padłych zwierząt na drogach powiatowych 6.832 zł
 - koszenie poboczy na drogach powiatowych, czyszczenie studzienek 27.568 zł
 - dokumentacja na typowanie drzew do wycinki 1.100 zł
- 3) opracowanie przeglądów rocznych dróg i obiektów mostowych w 2014 roku w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu jeleniogórskiego na łączną kwotę 29.520 zł.

W formie dotacji dla gmin w ramach rozdziału 60014 w planie finansowym Starostwa Powiatowego zaplanowano kwotę 613.500 zł, z której wydatkowano 613.067 zł, tj.99,97% planu oraz 0,95% wydatków poniesionych ogółem. Dotacje zostały udzielone następującym gminom i w podanej niżej wysokości:

-Stara Kamienica	160.000 zł
-Jeźów Sudecki	210.617 zł
-Szklarska Poręba	18.500 zł
-Karpacz	73.950 zł
-Janowice Wielkie	150.000 zł

Ponadto w rozdziale tym w 2014 roku poniesiono wydatki bieżące związane z **ubezpieczeniem od odpowiedzialności cywilnej** na kwotę 91.500 zł, oraz kwotę 3.354 zł wydatkowano na opłatę do Gminy Szklarska Poręba za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W rozdz. 60078-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano 5.018.068 zł (98,41% planu oraz 7,74% wydatków powiatu ogółem). Wydatki ponoszone w tym rozdziale to w całości wydatki majątkowe, z których finansowano:

- przebudowę drogi powiatowej nr 2508D przez Czernicę, Janówek w km:0+850:8+500 na kwotę 3.098.614 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2653D w Ściegnach w km:23+266 do 24+602 na kwotę 977.185 zł,
- dokumentację na przebudowę drogi powiatowej nr 2652D w Staniszowie w km:00+000 do 1+400- na kwotę 14.760 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2647D Wojcieszycy-Kromnów-Etap I w km 1+100 do 7+401 na kwotę 277.521 zł,
- opracowanie projektowe polegające na sporządzeniu oceny sprawności technicznej możliwości przebudowy i przywrócenia pełnej sprawności użytkowej i wymaganej przepisami nośności mostu drogowego na rzece Bóbr w km 4+141 drogi powiatowej 2646D w Siedlęcinie na kwotę 9.951 zł,
- przebudowę drogi powiatowej nr 2774D przez Rybnicę, Starą Kamienicę, w km: 0+000 do 4+550, etap I na kwotę 586.040 zł,
- dokumentację i projekt zabezpieczeń osuwiska w pasie drogi powiatowej nr 2491D w miejscowości Siedlęcin na kwotę 53.997 zł.

Inwestycje realizowane w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych dofinansowane były dotacją z budżetu państwa na kwotę 3.959.341 zł.

Koszty działalności Zarządu Dróg Powiatowych, klasyfikowane w rozdz.60095 -Pozostała działalność, wyniosły łącznie 659.931 zł, tj.98,41% planu. Z poniesionych wydatków finansowano następujące wydatki bieżące :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	515.050 zł
-zakup paliwa, materiałów biurowych i gospodarczych, prasy specjalistycznej, opłaty za programy	47.507 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9.845 zł
-opłaty za energię elektryczną, ciepłą i wodę	11.994 zł
-ubezpieczenie samochodów, pomieszczeń biurowych i od odpowiedzialności cywilnej	6.825 zł
-delegacje służbowe, badania pracowników	2.082 zł
-opłaty pocztowe, czynsz, szkolenia, konserwacja kserokopiarki, naprawa sprzętu biurowego, naprawy samochodów służbowych, usługi informatyczne)	51.831 zł
-wydatki bhp	2.649 zł
- opłaty za usługi telefoniczne stacjonarne, komórkowe i internet	12.148 zł

TURYSTYKA (630)

Na finansowanie zadań w zakresie upowszechniania turystyki w powiecie zaplanowano na 2014 r. 78.629 zł, z czego wydatkowano 74.411 zł, tj.94,64% planu w dziale oraz 0,11 % wydatków ogółem.

W ramach działu 630-Turystyka, rozdziału 63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki w 2014 roku Powiat Jeleniogórski realizował program współfinansowany z Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska –Rzeczpospolita Polska 2007-2013 Nisa-Nysa POWTRCz-RP 2007-2013 pod nazwą „Poprawa bezpieczeństwa turystycznego na szlakach górskich pogranicza polsko-czeskiego etap II” - umowa Nr PL.3.22/3.3.01/13.03950. Całkowita wartość projektu przewidziana do realizacji w 2014 roku wyniosła 44.198 zł, z czego w omawianym okresie wydatkowano 40.017 zł (tj. 90,54% wydatków planowanych oraz 0,06% wydatków wykonanych ogółem, które w całości obejmowały wydatki bieżące). Z poniesionych wydatków finansowano wyłącznie wydatki bieżące w następującej szczegółowości:

-realizacja audycji telewizyjnej z konferencji, wynajem kabin do tłumaczenia, koszty usługi gastronomicznej na konferencji, ogłoszenie prasowe (wydatki poniesione z końcówką „8” i „9”)	11.300 zł
-zakup usług obejmujących tłumaczenia na międzynarodowej konferencji (wydatki poniesione z końcówką „8” i „9”)	4.717 zł
-koszty umów zleceń, wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla tłumaczy na konferencji (wydatki poniesione z końcówką „8” i „9”)	24.000 zł

Wydatki bieżące poniesione w formie dotacji w wysokości 14.000 zł służyły wsparciu masowych imprez turystycznych (dotacje dla Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego oraz dla Zarządu Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych).

Natomiast pozostała kwota w wysokości 20.394 zł została przeznaczona na sfinansowanie następujących wydatków bieżących:

-wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	1.200 zł
- kosztów zakupu figurek Liczyrzepy, artykułów na Targi Turystyczne TOURTEC (spożywczych, dekoracyjnych, kwiatów oraz namiotów), ubezpieczenie Targów	7.346 zł
-ogółu usług związanych z Targami TOURTEC (koszty transportu plakatowanie, obsługa medyczna, ogłoszenia w prasie i mediach wieszanie banerów, wynajem namiotów, ochrona, usługa gastronomiczna)	11.848 zł

GOSPODARKA MIESZKANIOWA (700)

W 2014 roku w dziale tym zrealizowano wydatki na łączną kwotę 211.574 zł, tj. 88,75 % planu wynoszącego 238.397 zł , oraz 0,33% 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 172.521 zł, tj.

96,71% planowanej w tym rozdziale kwoty w wysokości 178.397 zł,(w całości wydatki bieżące).Finansowano następujące wydatki:

-koszty energii w budynkach mieszkalnych Skarbu Państwa,	743 zł
-koszty ogłoszeń prasowych, opłaty za klasyfikację gruntów, operaty szacunkowe, opłaty notarialne,	76.464 zł
-wpłaty na fundusz remontowy do wspólnoty w Dziwiszowie,	1.200 zł
-podatek od nieruchomości Skarbu Państwa,	68.581 zł
-koszty postępowania sądowego ,opłat komorniczych, zakupu znaków opłat sądowych,	21.053 zł
-opłata za użytkowanie wieczyste, podatek leśny,	4.110 zł
-ubezpieczenie nieruchomości.	370 zł

Wydatki bieżące finansowane ze środków własnych związane z gospodarką nieruchomościami będącymi w **powiatowym zasobie nieruchomości** wyniosły łącznie 39.053 zł, z tego finansowano :

-koszty dozoru nieruchomości,	7.200 zł
-operaty szacunkowe, ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości, opłata za podziały geodezyjne, przeglądy kominiarskie,	18.174 zł
-podatek od nieruchomości,	5.480 zł
-opłatę za energię elektryczną, gaz, wodę.	8.199 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), pracami geodezyjnymi i kartograficznymi (rozd.71013,71014) oraz działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozd.71015). Wydatki poniesione w tym dziale w 2014 roku wyniosły łącznie 1.441.105 zł (z planowanych 1.486.072 zł, tj.96,97%). Wydatki te stanowiły 2,22% wszystkich wydatków powiatu ogółem i są to w całości wydatki bieżące.

Na utrzymanie Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej wydatkowano 919.716 zł (z czego 91.800 zł z dotacji z budżetu państwa) z planowanych 962.500 zł, co stanowi 95,55% planu. Przedmiotem działalności Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej jest prowadzenie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, w tym: przyjmowanie zgłoszeń prac geodezyjno-kartograficznych, sprzedaż map i danych z operatu ewidencji gruntów i budynków prowadzenie ewidencji gruntów i budynków, pobieranie wpłat za korzystanie z państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, wystawianie faktur VAT za korzystanie z zasobu. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem z powyższych tytułów Ośrodek uzyskał dochody na łączną kwotę 518.773 zł, środki te w całości służyły finansowaniu wydatków bieżących Ośrodka. Dopłata ze środków

własnych budżetu powiatu do działalności Ośrodka w 2014 roku wyniosła 309.143 zł. W okresie funkcjonowania Ośrodka w formie gospodarstwa pomocniczego powiat nie dopłacał do kosztów jego działalności.

Wydatki na działalność Ośrodka obejmowały :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	744.034 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	402 zł
-koszty obsługi i nadzoru nad systemem GEO-INFO, opłaty za SIGID, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, zakup usług i materiałów i wyposażenia, szkolenia, zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody, ubezpieczenia i badania okresowe	129.670 zł
-opłaty czynszu za pomieszczenia biurowe	26.765 zł
-fundusz świadczeń socjalnych	18.845 zł

Na prace geodezyjne i kartograficzne (rozd.71013) wydatkowane zostały środki w kwocie 89.175 zł (99,08% planu w wysokości 90.000 zł, obejmującego w całości wydatki bieżące, pochodzące z dotacji z budżetu państwa). Środki w całości zostały przeznaczone na założenie ewidencji budynków dla miast Piechowice i Szklarska Poręba.

Na opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozd.71014) w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 49.215 zł tj. 97,32% planu wydatków w tym rozdziale oraz 0,08% wydatków powiatu ogółem. Kwota ta w całości pochodziła z dotacji i została przeznaczona na sfinansowanie kosztów sporządzenia wznowienia granic działek oraz wyznaczenie punktów granicznych.

Na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozd.71015) w 2014 roku zostały poniesione wydatki w wysokości 382.999 zł, w całości pochodzące z dotacji z budżetu państwa (100% planu i 0,59 % wydatków powiatu ogółem).

Wydatkowane środki przeznaczone zostały na finansowanie następujących wydatków bieżących :

-wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	287.242 zł
-kosztów zakupu usług pocztowych, abonamentu RTV, serwisu informatycznego i innych usług	26.477 zł
-zakupu materiałów i wyposażenia (w tym: paliwa i części do samochodu służbowego, zakup artykułów biurowych,)	9.563 zł
-zakupu energii	1.609 zł
-odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.579 zł
-opłat za zakup usług telekomunikacyjnych i internetu, badań okresowych pracowników i ubezpieczenia samochodu	16.873 zł
-opłat za wynajem pomieszczeń	35.656 zł

W 2014 roku nie były planowane w jednostce wydatki inwestycyjne. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego realizuje wyłącznie zadania administracji rządowej, a przyznawana z budżetu państwa dotacja w pełni zabezpieczyła potrzeby jednostki w 2014 roku.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA (750)

Wydatki poniesione na zadania klasyfikowane w tym dziale wyniosły łącznie 8.250.899 zł, tj. 95,88 % planu w wysokości 8.605.723 zł (tj.12,73% wydatków wykonanych ogółem).

Na finansowanie kosztów realizacji przez pracowników Starostwa zadań administracji rządowej (rozd.75011) wydatkowana została kwota 603.694 zł, tj. 97,96% planu, z czego wydatki bieżące wyniosły 596.675 zł, i obejmowały:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	531.786 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.956 zł
-zakupu materiałów biurowych, prenumerat czasopism fachowych, tonerów i tuszy, znaczków	16.387 zł
-zakup usług pozostałych	31.500 zł
-koszty szkoleń pracowników, badań okresowych, usług telekomunikacyjnych	5.046 zł

Na wydatki majątkowe w tym rozdziale zaplanowano w 2014 roku kwotę 7.200 zł, z której w omawianym okresie wydatkowano 7.019 zł (tj.97,49% planu). Środki w całości przeznaczone zostały na zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem.

Z ogólnej kwoty poniesionych w 2014 roku w tym rozdziale wydatków w wysokości 603.694 zł, kwota 159.393 zł pochodziła z budżetu państwa a 444.301 zł było finansowane ze środków własnych powiatu. Wydatki w tym rozdziale związane są z funkcjonowaniem Wydziału Architektury oraz jednego pracownika Wydziału Finansowego (zajmującego się windykacją należności Skarbu Państwa).

W 2014 roku wydatki na działalność Rady Powiatu (rozd.75019) wyniosły 381.279 zł, co stanowi 98,09 % planu w wysokości 388.700 zł, z kwoty tej finansowano następujące wydatki:

-diety radnych	330.562 zł
-zakup materiałów biurowych, wody, artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady oraz sesje, opłaty za prenumeraty, środków czystości,	11.599 zł
-opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej i komórkowej	2.616 zł
-koszty obsługi prawnej i zakup znaczków, wizytówek i dyplomów	34.624 zł

-koszty delegacji krajowych i zagranicznych oraz szkoleń pracowników Biura Rady 1.878 zł

W rozdziale 75020 klasyfikowane są wydatki poniesione na działalność Starostwa Powiatowego jako jednostki budżetowej. Z planowanych wydatków w kwocie 6.949.185 zł, wykorzystano 6.630.047 zł, co stanowi 95,41% planu, oraz 10,23% wydatków powiatu ogółem. Z poniesionych wydatków bieżących w wysokości 6.592.060 zł finansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.199.438 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.875 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	113.868 zł
-zakup druków (465.387 zł) i tablic rejestracyjnych (47.360 zł) dla Wydziału Komunikacji	512.747 zł
-pozostałe usługi (m.in. ogłoszenia, koszty audytu, przesyłek pocztowych abonamentów RTV, naprawy samochodów służbowych, wywozu nieczystości)	233.512 zł
-zakup materiałów biurowych, wyposażenia, paliwa	202.793 zł
-zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody i gazu	142.762 zł
-drobne usługi remontowe, badania wstępne i okresowe pracowników	5.301 zł
-koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych	38.698 zł
-zakup usług dostępu do sieci internet oraz zakup usług telefonii stacjonarnej i komórkowej	59.738 zł
-zakup usług obejmujących tłumaczenia	2.545 zł
-wydatki związane ze szkoleniami pracowników oraz udziałem w konferencjach	32.775 zł
-różnice kursowe	134 zł
-koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	40 zł
-koszty ubezpieczeń mienia Starostwa	42.873 zł
-podatek VAT(od zakupów rozliczanych)	-39 zł

W 2014 roku w rozdziale 75020 poniesiono również wydatki inwestycyjne w wysokości 37.987 zł (tj. 24,47% planu oraz 0,06% wydatków ogółem). Ze względu na późny termin podpisania umowy z PFRON na dofinansowanie w 2014 roku nie zrealizowano zadania pn. "Przystosowanie budynku administracyjno-biurowego przy ul.Kochanowskiego 10 w Jeleniej Górze dla osób niepełnosprawnych" na kwotę 68.000 zł. Zadanie to, za zgodą współfinansującego, zostało ujęte w budżecie na rok 2015.

Zrealizowane przez Starostwo w 2014 roku wydatki majątkowe obejmują :

-zakup serwera do obsługi systemów finansowo-księgowych wraz z zasilaniem awaryjnym oraz zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem	28.639 zł
-zakup kserokopiarki na potrzeby kancelarii	9.348 zł

W rozdziale 75045-Kwalifikacja wojskowa wydatkowano w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem 35.473 zł, tj.100,00% planu wynoszącego 35.473 zł. Na realizację tego zadania Powiat otrzymał dotację z budżetu państwa, pokrywającą planowane potrzeby. W okresie prowadzenia kwalifikacji finansowano następując wydatki bieżące:

-koszty Powiatowej Komisji Wojskowej	10.500 zł
-koszty umów zleceń dla osób wypisujących książeczki wojskowe, prowadzących ewidencję osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej	14.271 zł
-koszty badań lekarskich poborowych	240 zł
-opłaty za zakup usług telefonii komórkowej	105 zł
-koszty najmu lokalu dla potrzeb Komisji, pieczętki, baner	8.286 zł
-zakup materiałów i wyposażenia	2.071 zł

W rozdziale 75075 -Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 315.631 zł, tj. 98,84 % planu wynoszącego 319.337 zł, która obejmowała w całości wydatki bieżące. W ramach działu 750, rozdział 75075 w 2014 roku realizowano dwa projekty współfinansowane ze środków unijnych:

1)Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska „Promocja Karkonoszy” całkowita wartość tego projektu wynosi 401.480 zł, z czego na 2014 rok zaplanowano do realizacji kwotę 100.188 zł, z której wydatkowano na sfinansowanie wydatków bieżących 99.850 zł (tj.99,66% planu), obejmujących:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane (łącznie wydatki z cyfrą „8”, „9” i „0”)	20.382 zł
-usługi obejmujące tłumaczenia (łącznie wydatki z cyfrą „8” i „9”)	1.892 zł
-koszty organizacji seminarium, transportu, wynajmu namiotów, obsługi medycznej, usługi plakatowania, wynajmu sceny, obsługi medycznej, zakupu artykułów spożywczych (łącznie wydatki z cyfrą „8”, „9” i „0”)	77.576 zł

2) „GreKo-samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020”, przewidziany do realizacji w latach 2013-2014. Środki na realizację tego projektu przekazywane są za pośrednictwem Partnera Wiodącego StadteRegion Aachen. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 73.752 zł, tj.99,17% środków planowanych na 2014 rok w wysokości 74.368 zł, które przeznaczono na sfinansowanie następujących wydatków bieżących:

-koszty delegacji zagranicznych związanych z projektem „Greco” wyjazdy do Aachen, Jablonca Bambergu (wydatki z końcówką „2”	17.299 zł
---	-----------

-opłat za powierzchnie wystawiennicze na targach, wynajem sceny, opłat za spoty i banery reklamowe, zakup materiałów promocyjnych, kosztów ochrony, obsługi technicznej i medycznej, usług gastronomicznych, koszty ogłoszeń prasowych, noclegów delegacji krajowych i zagranicznych, zakup artykułów spożywczych (wydatki z końcówką „1”)	45.567 zł
-usługi transportowe (wydatki z końcówką „2”)	10.886 zł

Pozostałe środki pochodzące ze środków własnych powiatu oraz ze środków z porozumień zawartych z gminami na działalność promocyjną w wysokości 141.691 zł, (81.500 zł z wpłat z gmin powiatu na wspólną promocję) wydatkowano na:

-zakup usług transportowych i gastronomicznych, druk zaproszeń, ogłoszeń, opłaty prowizyjne, koszty ogłoszeń prasowych, druk przewodnika turystycznego powiatu oraz realizacja porozumień z gminami Powiatu i Miastem Jelenia Góra na wspólną promocję	127.461 zł
-koszty organizacji spotkania noworocznego	11.000 zł
-koszty różnic kursowych i ubezpieczenie targów	3.230 zł

Na wydatki związane z funkcjonowaniem powiatu w rozdz.75095-Pozostała działalność w 2014 roku wydatkowano środki w wysokości 284.775 zł (95,97% planu wynoszącego 296.746 zł). Wydatkowana kwota obejmuje w całości finansowanie wydatków bieżących, z tego:

-koszty zasądzonej dożywotniej renty (przejętej po zlikwidowanym ZOZ w Kowarach)	18.562 zł
-koszty wydawnictw promocyjnych, książek, wiązanek okolicznościowych	4.164 zł
-koszty obsługi prasowo-informacyjnej organów powiatu	82.086 zł
-koszty opłat za holowanie i parkowanie pojazdów	98.355 zł
-koszty wycen i opinii rzeczoznawców o pojazdach (3.240 zł), opłat sądowych związanych z przypadkiem pojazdów na rzecz powiatu (8.584 zł) oraz zwroty za karty pojazdów (4.895 zł)	16.719 zł
-składek członkowskich na rzecz organizacji i stowarzyszeń	64.889 zł
z tego: Euroregion „Nysa”	13.000 zł
Dolnośląska Organizacja Turystyczna	41.900 zł
Związek Powiatów Polskich	7.817 zł
Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego	2.172 zł

**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA (751)**

Wydatki ponoszone w tym dziale, w rozdziale 75109-Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie w wysokości 50.268 zł, tj.72,50% planu wynoszącego 69.337 zł (w całości środki pochodzące z dotacji otrzymanej z Wojewódzkiego Biura Wyborczego) przeznaczone były na pokrycie kosztów przeprowadzonych wyborów w listopadzie 2014 roku. Kwota w całości została wydatkowana na sfinansowanie następujących wydatków bieżących :

-kosztów diet i dojazdu członków Powiatowej Komisji Wyborczej	5.879 zł
-kosztów wynagrodzeń i składek od nich naliczanymi	2.391 zł
-kosztów materiałów dla potrzeb Powiatowej Komisji Wyborczej	10.082 zł
-wydruki obwieszczeń wyborczych	31.431 zł
-zakup usługi gastronomicznej dla Komisji	485 zł

OBRONA NARODOWA (752)

Z wydatków zaplanowanych w budżecie 2014 roku w dz.752-Obrona narodowa,rozd.75212-Pozostałe wydatki obronne (środki w całości pochodzą z dotacji) w omawianym okresie wydatkowano 1.000 zł (100,00%) na szkolenia obronne pracowników.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA (754)

Środki wydatkowane w 2014 roku w dziale 754 w wysokości 59.924 zł (95,08 % planu wynoszącego 63.023 zł) zostały przeznaczone na:

- w rozdz.75414-Obrona cywilna wydatkowano 3.000 zł (tj.100,00% planu), na zakup laptopa; wydatek w całości finansowany z dotacją z budżetu państwa,
- w rozdz.75415-Zadania ratownictwa górskiego i wodnego z planowanej kwoty 4.750 zł w 2014 roku wydatkowano 3.990 zł, z czego kwota 2.440 zł obejmuje zakup nagród dla GOPR, a kwota 1.550 zł została przeznaczona na organizację konferencji dotyczącej poprawy bezpieczeństwa w górach,
- w rozdz. 75421-Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 1.357 zł z planowanych 1.850 zł (73,35%), którą przeznaczono na sfinansowanie zakupu dysku zewnętrznego i oprogramowania dla potrzeb Zarządzania Kryzysowego,
- w rozdz.75478–Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 8.482 zł z planowanej 8.500 zł tj.99,79% planu oraz 0,01 wydatków powiatu ogółem. Powyższą kwotę w całości wydatkowano na zakup sorbentu sypkiego do zabezpieczenia prowadzenia akcji ratunkowych na drogach powiatu jeleniogórskiego,

- w rozdz.75495-Pozostała działalność na sfinansowanie wydatków wydatkowano łącznie 43.095 zł (95,93% planu), z czego 28.455 zł pochodzące ze środków UE na realizację programu pn. **Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej 2007-2013 „Wypracowanie systematyki działań ratowniczych na terenie pogranicza polsko-czeskiego-etapI”**. Nr projektu **PL.3.22/3.3.01/13.03950**.
Z zaplanowanej na to zadanie kwoty 29.521 zł w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 28.455 zł (tj.96,39% planu) na sfinansowanie:

-organizacji międzynarodowej konferencji	21.735 zł
-zakup usług obejmujących tłumaczenia na konferencji	3.520 zł
- koszty opracowania „Studium wykonalności dla wspólnego systemu bezpieczeństwa w postaci zapewnienia dostępności komunikacyjnej obejmującego Powiat Jeleniogórski, Województwo Libereckie i Szpindlerowy Młyn”	3.200 zł

Ponadto w rozdziale tym w okresie 2014 roku wydatkowano z budżetu powiatu kwotę 14.640 zł, która służyła finansowaniu:

-nagród rzeczowych na Turniej Mechanik	1.000 zł
-nagród na Zawody Sprawnościowo- Obronne „Dąbrówka”	2.001 zł
-nagród na „Olimpiadę Malucha”	490 zł
-nagród na Turniej Wiedzy Pożarniczej	948 zł
-biletów wstępu dla uczestników konferencji i seminarium	3.321 zł
-współfinansowanie akcji „Zostań świętym Mikołajem”	1.000 zł
-zakup bonów na nagrody dla strażaków na Dzień Strażaka oraz dla policjantów na Dzień Policji	4.616 zł
-zakup nagród w konkursie „ZGUBEK”	1.264 zł

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (757)

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na zapłatę odsetek od zobowiązań długoterminowych, obejmujących pożyczkę i obligacje komunalne oraz prowizji od porozumień z bankiem dotyczących zmian w harmonogramie wykupu obligacji.

Poniesione wydatki z tych tytułów wynoszą łącznie 664.948 zł, 96,34 % planu w wysokości 690.200 zł, i dotyczą :

- odsetek od obligacji	629.230 zł
- odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	27.118 zł
- prowizje	8.600 zł

RÓŻNE ROZLICZENIA (758)

Ujęte w budżecie na 2014 rok rezerwy wynosiły 473.690 zł i obejmowały:

- rezerwę ogólną na wydatki bieżące 276.890 zł
- rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 128.000 zł
- rezerwę na ewentualny udział Powiatu Jeleniogórskiego w programach unijnych 68.800 zł

Organy Powiatu w okresie 2014 roku dokonały rozdysponowania rezerw na łączną kwotę 302.132 zł, w niżej przedstawionej szczegółowości:

-uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVII/211/14 z dnia 30 stycznia 2014 roku dokonano zmniejszenia rezerwy na ewentualny udział Powiatu Jeleniogórskiego w programach unijnych o kwoty :

1) 44.198 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków związanych z wprowadzeniem projektu finansowanego z Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 Nisa-Nysa POWTRCz-RP 2007-2013 pod nazwą „Poprawa bezpieczeństwa turystycznego na szlakach górskich pogranicza polsko-czeskiego etap II umowa Nr PL.3.22/3.3.01/13.03950

2) 1.477 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.754, rozdz.75495 na realizację programu „Wypracowanie systematyki działań ratowniczych na terenie pogranicza polsko- czeskiego-etap I”,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 149/556/14 z dnia 28 lutego 2014 roku dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej o kwotę 37.500 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.750, rozdz.75075 w § 4430 na realizację zadania pn. „Powierzenie Stowarzyszeniu Dolnośląska Organizacja Turystyczna prowadzenia Karkonoskiego Punktu Informacji Turystycznej” oraz o kwotę 7.800 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie planu w dz.020, rozdz.02002 w § 4300 na nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa; zmniejszono również rezerwę na ewentualny udział Powiatu Jeleniogórskiego w programach unijnych o kwotę 5.568 zł na zwiększenie planu wydatków w dz. 750, rozdz.75075 w § 4301,

-uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVIII/219/14 z dnia 27 marca 2014 roku dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wydatków związanych z wizytą delegacji zagranicznej - młodzieży z Izraela dz.801, rozdz.80120 w §4300,

-uchwałą Zarządu Powiatu Nr 159/599/14 z dnia 21 maja 2014 roku dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 507 zł, z przeznaczeniem tych środków na zwiększenie planu wydatków w dz.020, rozdz.02002 §4300-nadzór nad gospodarką leśną,

-uchwałą Zarządu Powiatu Nr 163/615/14 dnia 26 czerwca 2014 roku dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 1.042 zł

z przeznaczeniem na sfinansowanie zwiększenia planu wydatków w dz.854, rozdz.85406,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 174/669/14 z dnia 30 października 2014 roku dokonano zmian w planie finansowym wydatków Starostwa Powiatowego polegających na zmniejszeniu planu rezerw:

1) celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego o kwotę 8.500 zł przeznaczoną na zakup sorbentu, do zabezpieczenia prowadzenia akcji ratunkowych na drogach powiatu jeleniogórskiego. Wymieniony środek jest niezbędny do usuwania zagrożeń powstałych podczas kolizji drogowych i zanieczyszczeń nawierzchni dróg materiałami ropopochodnymi (dz.754),

2) ogólnej o łączną kwotę 14.277 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków w dz.630 oraz na zabezpieczenie kwoty prowizji za dokonanie zmiany terminu spłaty obligacji dz. 757,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 179/675/14 z dnia 28 listopada 2014 roku dokonano zmian w planie finansowym wydatków Starostwa Powiatowego polegających na zmniejszeniu planu rezerwy ogólnej o kwotę 173.603 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu dotacji w dz.854, rozdz.85411, §2540 o kwotę 163.603 zł oraz zwiększenie planu wydatków w dz.757, rozdz.75702 w § 8110 o kwotę 10.000 zł,

-uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 1/10/14 z dnia 31 grudnia 2014 roku dokonuje się zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 4.660 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie planu wydatków w dz.020, rozdz.02002 w §4300 o kwotę 3.160 zł na zabezpieczenie planu wydatków na nadzór nad lasami oraz w dz. 852, rozdz.85201 w §2320 na zabezpieczenie planu dotacji na dzieci w placówkach w innych powiatach (1.500 zł).

Stan rezerw ogółem na dzień 31 grudnia 2014 roku po dokonaniu wymienionych wyżej zmian wynosił 171.558 zł, z tego:

-rezerwę ogólną na wydatki bieżące	34.501 zł
-rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	119.500 zł
-rezerwa na ewentualny udział Powiatu Jeleniogórskiego w programach unijnych	17.557 zł

OŚWIATA I WYCHOWANIE (801)

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

- Liceum Ogólnokształcącego (rozd. 80120) i Gimnazjum (rozd. 80110 - funkcjonujące w Zespole na podstawie porozumienia z Miastem Kowary) w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach

- Liceum Ogólnokształcącego (rozd. 80120) i Gimnazjum (rozd. 80110 - funkcjonujące w Zespole na podstawie porozumienia z Miastem Szklarska Poręba,) w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego im. Jana Izydora Sztaudyngera w Szklarskiej Porębie,
- Zespołu Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach (rozd. 80120, 80130),
- Zespołu Szkół Specjalnych w Domu Pomocy Społecznej „JUNIOR” w Miłkowie (rozd. 80102, 80111),
- Gimnazjum Specjalnego i Zasadniczej Szkoły Zawodowej Specjalnej w Zespole Placówek Resocjalizacyjno – Wychowawczych w Szklarskiej Porębie (rozdz. 80111, 80134).
- niepublicznych szkół: Szkoły Podstawowej Specjalnej z Oddziałem Przedszkolnym oraz Gimnazjum Specjalnego w Centrum Medycznym Karpacz S.A. (rozd. 80102, 80111).

Wydatki poniesione w 2014 roku na zadania szkolne klasyfikowane w dziale 801 „Oświata i wychowanie” wyniosły łącznie 11.919.295 zł, tj. 98,19 % planu rocznego w kwocie 12.138.602 zł i 18,39% poniesionych wydatków ogółem, w tym:

- 1) 7.386.214 zł na zadania realizowane przez szkoły, dla których organem prowadzącym jest powiat (98,80 % planu w wysokości 7.475.752 zł)
- 2) 3.965.983 zł na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z miastami: Kowary i Szklarska Poręba (97,14 % planu wydatków gminnych w wysokości 4.082.865 zł),
- 3) 567.098 zł na niepubliczne szkoły (97,78 % planu dotacji podmiotowej dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w wysokości 579.985 zł),

W ramach wydatków bieżących finansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone, w tym 332.860 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego, 11.714 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej 9.177.833 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników szkół w kwocie 397.839 zł oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 210.108 zł 607.947 zł
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli oraz wydatki wynikające z przepisów bhp, pomoc zdrowotna dla nauczycieli (4.833 zł), odprawy z tytułu likwidacji stanowisk (35.376 zł) 103.889 zł
- zakup materiałów, w tym zakup artykułów biurowych i druków, zakup tonerów, akcesoriów komputerowych i wyposażenia do pomieszczeń biurowych, materiałów gospodarczych, elektrycznych, środków czystości, materiałów do remontów pomieszczeń szkolnych, w tym 2.752 zł ze

środków związanych z realizacją projektu unijnego oraz 6.300 zł na zakup odżywek dla uczniów sportowców ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	141.564 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, w tym wyposażenia stanowisk egzaminacyjnych, zakup sprzętu sportowego, narzędzi i materiałów do zajęć praktycznych	99.999 zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody	355.900 zł
- zakup usług remontowych, w tym drobnych remontów, usług konserwacyjnych i naprawczych maszyn i urządzeń w szkołach	118.455 zł
- zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników, w tym na kwotę 7.000 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	14.347 zł
- zakup usług pozostałych - kominiarskich, pocztowych, bankowych, informatycznych, drukarskich i transportowych, opłaty za studia w zakresie dokształcania kadr, wykonanie ekspertyz stanu konstrukcyjno - budowlanego budynków i pomiarów instalacji elektrycznych i gazowych oraz 312.422 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego i 32.900 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - koszty zgrupowań szkoleniowych uczniów sportowców, przewozy, basen oraz naprawa sprzętu sportowego w dyscyplinie biathlon i narciarstwie biegowym	618.705 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej i stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej oraz dostępu do sieci internet w szkołach, w tym 1.167 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego	19.243 zł
- opłaty czynszowe za pomieszczenia szkolne Zespołu Szkół Specjalnych w DPS „Junior” w Miłkowie	16.940 zł
- koszty podróży służbowych krajowych	15.512 zł
- opłaty i składki, w tym za ubezpieczenia majątkowe, wywóz nieczystości, koszty postępowania sądowego w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie, podatek od towarów i usług	36.480 zł
- opłaty za szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, w tym doskonalenie zawodowe nauczycieli (16.122 zł), środki związane z realizacją projektu unijnego (351 zł)	25.057 zł
- wydatki bieżące związane z działalnością dydaktyczną Niepublicznego Gimnazjum Specjalnego i Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Centrum Medycznym Karpacz S.A. (567.099 zł dotacja podmiotowa oraz 325 zł	

dotacja celowa na zakup podręczników)

567.424 zł

Od września 2013 roku Publiczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Szklarskiej Porębie realizuje projekt pn. „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspierania szkół w Powiecie Jeleniogórskim” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, dla którego Instytucją wdrażającą jest Ośrodek Rozwoju Edukacji (ORE). Projekt przewidziany jest do realizacji w okresie od 01.09.2013 r. do 31.08.2015 r. Jego celem głównym jest podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Jeleniogórskim, poprzez stworzenie i wdrożenie do 31.06.2015 r. planów wspomagania, spójnych z rozwojem minimum 30 szkół i 7 przedszkoli w obszarach wymagających szczególnego wsparcia (w tym podniesienie kompetencji dyrektorów i nauczycieli, poprawa jakości współpracy – utworzenie sieci współpracy). Na realizację projektu przyznano Powiatowi Jeleniogórskiemu 1.412.728,81 zł (85 % środki europejskie, 15 % środki budżetu krajowego), z czego w 2013 r. wydatkowane zostało 143.695,27 zł a w 2014 r. wydatkowano ogółem 649.552 zł.

Na wyposażenie w **pomoce naukowe i dydaktyczne** sal lekcyjnych oraz pomieszczeń do nauki wydatkowano kwotę 99.999 zł, w tym:

- 1) 6.393 zł – (w tym 4.908 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba) na zakup pomocy dydaktycznych tj. tablicy interaktywnej i 2 zestawów głośników oraz prasy i książek do biblioteki szkolnej do Liceum Ogólnokształcącego i Gimnazjum w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach,
- 2) 14.738 zł – na zakup podręczników szkolnych, pomocy dydaktycznych i zestawów ćwiczeniowych – karabinki, tarcze, pistolety (atrapy) dla klasy wojskowej (2.499 zł) oraz doposażenie pracowni przedmiotów zawodowych – zabezpieczenie w pomoce niezbędne do przeprowadzania egzaminów zawodowych na kwotę 11.240 zł w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach,
- 3) 50.933 zł – w tym 13.640 zł na zakup pomocy dydaktycznych do zajęć z matematyk, chemii, w-f, sprzętu sportowego, amunicji do Liceum Ogólnokształcącego oraz 37.293 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba na zakup do Gimnazjum radioodtwarzaczy, projektorów, dysku sieciowego i routera, tablicy, pomocy dydaktycznych do techniki, matematyki, religii, fizyki, sprzętu do badmintonu, sprzętu sportowego i odzieży sportowej w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 4) 25.935 zł – na wyposażenie w pomoce dydaktyczne dla uczniów odbywających praktyki w Zasadniczej Szkole Zawodowej w zawodzie monter zabudowy i robót wykończeniowych w budownictwie (narzędzia i materiały budowlane) i na wyposażenie stanowisk egzaminacyjnych

- (15.048 zł) oraz dla uczniów w zawodzie kucharz (4.086 zł), gabloty informacyjne do szkoły (12 szt.), piłki i rakiety do tenisa stołowego, książki do biblioteki w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie,
- 5) 2.000 zł – na zakup pomocy dydaktycznych w tym: artykuły papiernicze (wycinanki, papier kolorowy, bibuła), kredki, flamastry oraz środki do zajęć dogoterapii (karma dla psów) w Zespole Szkół Specjalnych w DPS „JUNIOR” w Miłkowie.

Na **remonty i modernizacje** mające na celu poprawę bazy w szkołach wydatkowano ogółem kwotę 118.455 zł, w tym:

- 1) 40.917 zł - (w tym 39.457 zł z dotacji z Gminy Szklarska Poręba) naprawa dachu kotłowni, rozbiórka komina i wykonanie elewacji komina (16.391 zł), remont ścian szczytowych sali gimnastycznej (15.018 zł), montaż wentylatora tunelowego (1.592 zł), malowanie korytarza (3.450 zł) oraz konserwacji pieca i drobne naprawy w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 2) 16.705 zł – drobne naprawy i remont dachu budynku szkoły (7.500 zł), przeglądy bieżące, naprawy i konserwacje sprzętu i urządzeń w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie,
- 3) 58.835 zł – (w tym 7.955 zł z dotacji z Gminy Kowary) remont dachu (45.097 zł – odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej), konserwacja sprzętu i urządzeń, usługi remontowe i naprawcze w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach,
- 4) 998 zł – konserwacje, naprawy sprzętu, w tym monitorów, drukarek i faxu w Zespole Szkół Specjalnych w DPS „JUNIOR” w Miłkowie
- 5) 1.000 zł – remont elewacji w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach.

Ponadto, w ramach zawartych porozumień w sprawie realizacji szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo, wykorzystano w Szkole Mistrzostwa Sportowego w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie dotację celową z **Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej** na łączną kwotę 58.605 zł (rozd. 80120), w tym:

- 28.558 zł na biathlon (z Polskiego Związku Biathlonu w Katowicach),
- 30.047 zł na narciarstwo biegowe (z Polskiego Związku Narciarskiego w Krakowie).

Realizacja planu w 98,19 % bieżących wydatków budżetowych za 2014 r. w dziale 801 wynika przede wszystkim z niewykonania planu wydatków w kwocie ogółem 219.306 zł (w tym 38.497 zł w powiatowych jednostkach oświatowych, 116.882 zł w jednostkach dotowanych przez Gminę Kowary

i Szklarska Poręba, 12.886 zł w niepublicznych jednostkach, 51.041 zł z realizacji programu unijnego) w następującym zakresie:

- wynagrodzeń osobowych pracowników, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy w wysokości ogółem 60.089 zł, w tym 20.655 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba i Kowary oraz 33.700 zł z programu unijnego,
- wydatków na zakup energii elektrycznej, gazu i wody ogółem 61.870 zł, w tym 50.594 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba i Kowary – łagodna zima,
- dotacji podmiotowej na niepubliczne szkoły w wysokości 12.886 zł w związku ze zmniejszeniem liczby uczniów pod koniec roku w Centrum Medycznym Karpacz S.A. spowodowanym brakiem środków na finansowanie usług medycznych przez NFZ,
- pozostałych wydatków bieżących we wszystkich szkołach w wysokości 84.461 zł.

OCHRONA ZDROWIA (851)

Na zadania klasyfikowane w dziale 851 - Ochrona zdrowia w 2014 roku wydatkowano 5.174.373 zł, tj. 99,83 % planu wynoszącego 5.182.979 zł, oraz 7,98% wydatków powiatu ogółem. Wydatkowane środki zostały wydatkowane na finansowanie :

-przejętych zobowiązań likwidowanego SP ZOZ w Kowarach (rozd.85195) z planowanej kwoty 480.533 zł wydatkowano 472.115 zł tj. 98,25% planu oraz 0,73% wydatków poniesionych w 2014 roku ogółem),kwotą powyższą sfinansowano:

- umowę spłaty długu z Nordea Bank 158.580 zł
- 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 313.535 zł

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne (rozd.85156) wydatkowano łącznie 4.702.258 zł tj. 100,00 % planu. Powiatowy Urząd Pracy przekazał do ZUS składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w łącznej kwocie 4.679.700 zł. Za uczniów i wychowanków, za których składki opłacają placówki opiekuńczo-wychowawcze, zostały przekazane składki w łącznej kwocie 22.558 zł, w tym za dzieci przebywające w Domach Pomocy Społecznej na terenie powiatu oraz za wychowanków Domu Dziecka kwotą 20.686 zł oraz za dzieci z placówek oświatowych - 1.872 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 w 2014 roku łącznie 16.219.257 zł (99,50 % planu wynoszącego 16.301.356 zł), co stanowi 25,02% wszystkich wydatków powiatu. Poniesione w 2014 roku w tym dziale wydatki w większości dotyczą wydatków bieżących, na wydatki majątkowe wydatkowano 82.780 zł, co stanowi 0,51% wydatków poniesionych w dziale 852-Pomoc społeczna.

Zadania w zakresie 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.

Zaplanowane na 2014 rok wydatki w wysokości 2.013.301 zł na utrzymanie domu dziecka oraz świadczenia dla usamodzielnianych wychowanków (rozd.85201) zrealizowane zostały na kwotę 2.009.490 zł, tj. w 99,81 %. Z poniesionych wydatków finansowano następujące wydatki bieżące:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	661.271 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	886 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.595 zł
-świadczenia dla 11 wychowanków kontynuujących naukę	41.427zł
-usamodzielnienia wychowanków w formie pomocy pieniężnej w dla 2 osób	13.200 zł
-pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 1 osoby	2.995 zł
-kieszonkowe wychowanków domu dziecka	12.100 zł
-zakupy paliwa, leków, odzieży, obuwia dla wychowanków, artykułów gospodarczych oraz remontowych, biurowych, tonerów, druków, środków czystości i higieny osobistej,	46.287zł
-remont fragmentu elewacji frontowej budynku, nawierzchni drogi dojazdowej i krawężników, dobudówki do kotłowni z izolacją budynku ,wymiana rur co i cw w związku z awarią oraz drobne samochodu służbowego	19.208 zł
-zakup energii, wody, gazu, leków i materiałów opatrunkowych	75.334 zł
-pomoce naukowe, dydaktyczne i książki, zeszyty i przybory szkolne dla wychowanków domu dziecka	8.904 zł
-opłaty za bilety i koszty dojazdu do szkół, koszty pobytu wychowanków w przedszkolach, internatach i ośrodkach wychowawczych, szkołach specjalnych, opłaty za kolonie, obozy, wycieczki, usługi psychologa, pocztowe, kominiarskie, bankowe, programy komputerowe, dozór, przeglądy i wywóz nieczystości, usługi cateringowe dla wychowanków,	177.787 zł
-opłaty za szkolenia pracowników	1.010 zł
-opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej, delegacje, ubezpieczenia, zakup usług internetowych,	15.990 zł

-wydatki na badania okresowe i wstępne pracowników	326 zł
-dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy Dziecku i Rodzinie Nadzieja w Jeleniej Górze	542.058 zł
-dotacja na koszty utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów	373.112 zł

W 2014 roku przeciętny miesięczny koszt utrzymania jednego miejsca w Domu Dziecka w Szklarskiej Porębie wyniósł 2.802 zł.

Na utrzymanie domów pomocy społecznej (rozd.85202) poniesione zostały wydatki w wysokości 11.522.473 zł (99,98% planu), co stanowi 17,78% wydatków ogółem poniesionych w 2014 roku. Z kwoty tej finansowano następujące wydatki bieżące w łącznej wysokości 11.439.693 zł :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.029.086 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	234.507 zł
-dotację dla Domu Pomocy Społecznej w Szklarskiej Porębie (prowadzonego przez Zgromadzenie Zakonne)	1.262.692 zł
-zakup opału, paliwa, środków czystości, materiałów biurowych, pościeli, artykułów gospodarczych, wyposażenia, materiałów do remontów, środków czystości, bielizny, wyposażenia sal rehabilitacyjnych oraz pomieszczeń w drobne artykuły gospodarcze, zakup urządzeń do ćwiczeń, zakup prasy specjalistycznej, prenumeraty	964.064zł
-zakup żywności dla pensjonariuszy domów	825.965 zł
-zakup energii, gazu, wody	599.344 zł
-usługi remontowe i konserwacje*(opis szczegółowy poniżej)	112.956 zł
-usługi pralnicze, komunalne, opiekę lekarską, prowizje bankowe, usługi informatyczne, przeglądy i dozory techniczne	173.311 zł
-zakup leków i materiałów opatrunkowych	49.188 zł
-opłaty za szkolenia i wydatki na bhp	26.374 zł
-opłaty ubezpieczeniowe, podatek od nieruchomości i leśny	119.998 zł
-koszty podróży służbowych zagranicznych	623 zł
-zakup usług dostępu do sieci internet oraz telekomunikacyjnych	20.230 zł
-odszkodowanie wypłacone byłej pracownicy DPS Kowary na podstawie wyroku Okręgowego Sądu Pracy	13.260 zł
-opłata sądowa- koszty postępowania sądowego- w sprawie odszkodowania byłej pracownicy DPS Kowary	645 zł
- badania pracowników i podopiecznych	7.450 zł

*Na usługi remontowe (§ 4270) wydatkowano kwotę 112.956 zł, z tego w poszczególnych domach wydatki te kształtowały się następująco:

1)Dom Pomocy Społecznej w Sosnowce na łączną kwotę 28.775 zł wykonał:

- usunięcie awarii podgrzewacza ciepłej wody w kotłowni w budynku Pawilon-5.400 zł,
- konserwacja i dozór dźwigów - 5.173 zł,
- naprawę urządzeń i sprzętu – 7.999 zł,
- remont samochodów - 5.112 zł,
- pozostałe drobne naprawy - 5.091 zł,

2) Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich na łączną kwotę 31.040 zł wykonał:

- konserwację pralni - 8.172 zł,
- konserwację kotłowni olejowej - 3.690 zł,
- konserwację dźwigów osobowych - 4.482 zł,
- wymiana elektrycznej rozdzielni głównej pralni - 8.000 zł
- modernizacja instalacji elektrycznej w pralni - 5.000 zł
- pozostałe drobne usługi remontowe samochodu i sprzętu - 1.696 zł

3) Dom Pomocy Społecznej w Kowarach za łączną kwotę 9.435 zł wykonał:

- naprawę w kotłowni - 3.498 zł,
- naprawę sprzętu gospodarstwa domowego - 2.708 zł
- naprawa samochodu - 2.085 zł
- naprawa instalacji odgromowej - 1.144 zł

4) Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie na łączną kwotę 43.706 zł wykonał:

- konserwację kotłowni, dźwigów, urządzeń elektrycznych, chłodniczych, instalacji SSP oraz centrali telefonicznej - 11.529 zł,
- roboty remontowe oczyszczalni ścieków, instalacji ciepłej wody, silnika w hydroforni, remont kotłowni - 12.177 zł
- remont dachu, malowanie stołówki, postawienie ścianek działowych - 20.000 zł

Na wydatki inwestycyjne w 2014 roku w dz.852 rozdz.85202 wydatkowano kwotę 82.780 zł, tj. 97,39% planu (0,13% wydatków wykonanych w powiecie ogółem). Wydatki inwestycyjne poniesione zostały w Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie (w całości § 6050) na:

- opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania: przebudowa istniejącej kotłowni olejowych na opalanie bio paliwem wraz z budową nowych przyłączy ciepłych do ogrzewania budynków DPS wydatkowano kwotę 18.450 zł,

- regulacja gospodarki ściekowej w DPS Junior polegająca na przebudowie instalacji kanalizacji ściekowej wraz z układem pomiarowym, w celu włączenia jej do sieci KSWiK na kwotę 64.330 zł.

W 2014 roku przeciętny koszt utrzymania jednego miejsca (bez wydatków inwestycyjnych i remontowych na poprawę standaryzacji) wyniósł 2.751 zł. W poszczególnych domach powiatowych koszt ten wynosił :

Dom Pomocy Społecznej w Sosnówce	2.725 zł
Dom Pomocy Społecznej w Kowarach	2.690 zł
Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich	2.677 zł

Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie 2.866 zł

Średnia miesięczna stawka żywienia na dzień w poszczególnych domach wynosiła :

Dom Pomocy Społecznej w Sosnowce 8,00 zł

Dom Pomocy Społecznej w Kowarach 7,01 zł

Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich 7,16 zł

Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie 7,47 zł

W 2014 roku miesięczna kwota dotacji wojewódzkiej na 1 mieszkańca wyniosła 2.010,29 zł. Na koniec 2014 roku w domach pomocy społecznej przebywało 370 osób (372 miejsc), w tym objętych dotacją wojewódzką 224 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	91	72	19
DPS Kowary	55	15	40
DPS Miłków	102	82	20
DPS Sosnowka	62	8	54
DPS Szklarska Poręba	60	47	13
razem	370	224	146

Na pomoc dzieciom w rodzinach zastępczych oraz świadczenia dla rodziny pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego (rozd.85204) wydatkowano 1.734.162 zł (96,02% planu wynoszącego 1.806.067 zł). Z kwoty tej udzielono świadczeń w różnej formie, w całości na wydatki bieżące, z których finansowano:

-dotacje dla powiatów na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych innych powiatów, zgodnie z aktualnymi porozumieniami	147.076 zł
-świadczenia na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w 120 rodzinach zastępczych (dla 144dzieci)	1.254.433 zł
-pomoc pieniężna na usamodzielnienia dla 4 osób	18.129 zł
-świadczenia na kontynuację nauki przez 21 osoby	99.063 zł
-pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 2 osób	2.949 zł
-wynagrodzenie 1 osoby pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego	28.397zł
-wynagrodzenia osób pełniących funkcję zawodowej niespokrewnionej z dziećmi wielodzietnej rodziny zastępczej (5 osób)	87.105 zł
-koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej (3 osoby)	66.760 zł
-koszty umów o dzieło dla 2 osób za przeprowadzone szkolenie PRIDE dla kandydatów na rodziny zastępcze	4.200 zł

- składki naliczane od wynagrodzeń 25.495 zł
- usługa psychologiczna w zakresie przeprowadzenia szkolenia dla kandydatów do pełnienia funkcji zawodowej rodziny zastępczej 555 zł

Należy nadmienić, że wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej były dofinansowane w 50% w ramach „Resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2014 koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”. Również szkolenie PRIDE dla kandydatów na rodziny zastępcze zostało dofinansowane w 50% z dotacji celowej w ramach tego programu. Z dotacji celowej w ramach „Resortowego programu wspierania rodzinnej pieczy zastępczej na 2014 rok” zostały sfinansowane w 50%:

- wynagrodzenia dla dwóch powstałych w 2014 roku rodzin zastępczych zawodowych w wysokości 5.451 zł,
- szkolenia dla kandydatów na rodziców zastępczych w wysokości 2.513 zł.

Wydatki na działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (rozd.85218) wyniosły łącznie 886.169 zł, 99,55 % planu wynoszącego 890.212 zł, w tym 323.944 zł na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE (288.103 zł w rozdz.85218 z cyfrą „7” oraz 35.841 w rozdz.85204 z cyfrą „9”). W 2014 roku Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie kolejny rok realizowało program unijny na podstawie podpisanej w dniu 07.07.2010 roku umowy ramowej Nr UDA-POKL.07.01.02-02-019/10-00 na realizację projektu systemowego „Stawiam na aktywność” w ramach Programu Operacyjnego „Kapitał Ludzki”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu była aktywna integracja osób niepełnosprawnych w powiecie jeleniogórskim. W 2014 roku w projekcie wzięło udział 25 uczestników, dla których zorganizowano turnusy rehabilitacyjne. Struktura poniesionych wydatków bieżących na realizację Programu przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenie pracowników zaangażowanych w realizację projektu, w tym nowozatrudnionego pracownika socjalnego oraz wynagrodzenie koordynatora projektu) 174.611 zł
- wydatki na kontynuowanie nauki i utrzymanie pełnoletniego wychowanka w rodzinie zastępczej(w tym: wychowankowie będący uczestnikami projektu) 38.739 zł
- koszty turnusów rehabilitacyjnych, zespoły ćwiczeń usprawniających psychoruchowo i/lub zajęcia rehabilitacyjne, warsztaty, szkolenia, zwrot kosztów dojazdu na turnusy, ćwiczenia rehabilitacyjne i kursy, zakup licencji MPU do programu zarządzania i obsługi projektu, opłaty pocztowe,

provizje bankowe, plakaty, ulotki	104.777 zł
-organizacja spotkania zamykającego projekt, zwrot kosztów dojazdu pracowników socjalnych na wywiady środowiskowe, w celu monitoringu i kontroli szkoleń,	1.149 zł
-opłaty telefoniczne, podróże służbowe- zwrot kosztów dojazdu członków zespołu projektowego w celu kontroli kursów zawodowych realizowanych w ramach projektu, ubezpieczenie od następstw nieszczęśliwych wypadków uczestników projektu, odpis na fundusz świadczeń socjalnych	4.668 zł

Ze środków budżetowych otrzymanych z Powiatu w 2014 roku Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie sfinansowało wydatki bieżące na ogólną kwotę 598.066 zł, z tego:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	505.243 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.705 zł
-zakup materiałów biurowych, druków, paliwa, środków czystości prenumeraty prasy specjalistycznej i wydawnictw, zakup krzeseł, regałów do archiwum, nowego serwera sieciowego	26.802 zł
-czynsz za pomieszczenia biurowe i garaż	24.144 zł
-koszty podróży służbowych (krajowych)	134 zł
-opłatę podatku od nieruchomości	2.731 zł
-aktualizację programów komputerowych, opłaty za przesyłki pocztowe, konwój wartości pieniężnych, prowizje bankowe i inne usługi	10.934 zł
-opłaty za usługi telefoniczne i internetowe, badania okresowe pracowników, wydatki bhp	3.563 zł
-drobne usługi remontowe	1.531 zł
-opłaty za udział pracowników PCPR w szkoleniach	440 zł
-opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz	10.839 zł

W rozdz.85220 wydatkowano kwotę 59.463 zł, tj. 99,96% planu wynoszącego 59.500 zł, na realizację porozumienia zawartego z Miastem Jelenia Góra w sprawie dofinansowania Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Jeleniej Górze, w zakresie usług świadczonych na rzecz mieszkańców Powiatu Jeleniogórskiego.

Na odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych dla 6 emerytowanych nauczycieli, byłych pracowników placówek opiekuńczo-wychowawczych, przekazano 7.500 zł (rozdz.85295), tj. 100,00% planu.

POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ (853)

W dziale tym realizowane są przez powiat zadania w dwóch rozdziałach: 85311-Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych i 85333-Powiatowe urzędy pracy. Na łączną kwotę planowanych wydatków 4.121.320 zł, zrealizowano 4.120.772 zł (tj. 99,99%). Wydatki ponoszone w tym dziale stanowią 6,36% wydatków powiatu ogółem.

W rozdziale 85311 z planowanej kwoty 67.815 zł, w okresie objętym sprawozdaniem, wydatkowano 67.267 zł (tj.99,19%) na pokrycie kosztów uczestnictwa niepełnosprawnych mieszkańców powiatu jeleniogórskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej działających na terenie Jeleniej Góry, zgodnie z porozumieniem zawartym z Miastem Jelenia Góra wydatkowano 17.947 zł, natomiast kwota 49.320 zł została wydatkowana 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 (rozdz.85333) w łącznej kwocie 4.053.505 zł (100,00% planu) w omawianym okresie finansowano wyłącznie wydatki bieżące.

Działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Jeleniej Górze finansowana jest ze środków powiatu (1.429.594 zł) oraz z dotacji celowej Miasta Jelenia Góra, która w 2014 roku wyniosła 1.807.711 zł. Koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy są współfinansowane również z dotacji z Funduszu Pracy, która w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wyniosła 816.200 zł.

W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy finansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.647.624 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	100.149 zł
-zakupy materiałów i wyposażenia, wydawnictw i czasopism, prenumerat biuletynów	61.377 zł
-zakupy energii cieplnej, wody i gazu	95.715 zł
-remonty i konserwacje	3.559 zł
-opłaty za ochronę mienia, usługi prawnicze, introligatorskie, prowizje bankowe, wyrób pieczętek, tablic informacyjnych, monitoring pomieszczeń kasy, obsługa serwera, kotłowni	93.448 zł
-koszty podróży służbowych krajowych	10.100 zł
-ubezpieczenia mienia oraz abonamenty RTV	14.238 zł
-badania okresowe pracowników	2.670 zł
-wydatki wynikające z przepisów bhp	3.839 zł
-podatek od nieruchomości	10.286 zł
-opłaty za szkolenia pracowników	2.960 zł

-zakupy usług telefonii stacjonarnej i komórkowej

7.540 zł

EDUKACYJA OPIEKA WYCHOWAWCZA (854)

Z wydatków budżetowych zaplanowanych w dziale na zadania pozaszkolne finansowane były:

1. Świetlica szkolna Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie funkcjonująca w Zespole na podstawie porozumienia z Miastem Szklarska Poręba (rozdz. 85401),
2. Zespół Placówek Resocjalizacyjno – Wychowawczych w Szklarskiej Porębie, w tym:
 - Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy - MOW (rozdz. 85420),
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii - MOS (rozdz. 85421),
3. dwie publiczne poradnie psychologiczno-pedagogiczne: w Kowarach i Szklarskiej Porębie (rozdz. 85406),
4. dwa internaty w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie (rozdz. 85410):
 - przy Liceum Ogólnokształcącym,
 - przy Gimnazjum Mistrzostwa Sportowego - funkcjonujący od 01.10.2013 r. na podstawie porozumienia z Miastem Szklarska Poręba,
5. dwa domy wczasów dziecięcych (rozdz. 85411), w tym:
 - Dom Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie,
 - niepubliczny Ośrodek Wczasów Dziecięcych „MARGO” Sp. z o.o. w Bukowcu,
6. cztery niepubliczne szkolne schroniska młodzieżowe (rozdz. 85417), w tym:
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Wojtek” w Szklarskiej Porębie,
 - 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 8.561.599 zł (98,52 % planu w kwocie 8.690.593 zł), w tym:

1) 8.381.966 zł stanowią wydatki bieżące (98,56% planu w kwocie 8.504.593 zł), w tym:

a) 6.340.418 zł na zadania realizowane przez placówki, dla których organem prowadzącym jest powiat (99,51 % planu w wysokości 6.371.800 zł),

- b) 765.847 zł na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z miastami: Kowary i Szklarska Poręba (89,80 % planu dotacji gminnych w wysokości 852.827 zł),
- c) 1.275.701 zł dotacje podmiotowe na działalność niepublicznych placówek: cztery szkolne schroniska młodzieżowe i dom wczasów dziecięcych (99,67 % planu dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 1.279.966 zł).
- 2) 179.633 zł - wydatki majątkowe** (96,58 % planu w kwocie 186.000 zł), w tym:
- a) 104.675 zł - wydatki związane z przebudową budynku mieszkalno-biurowego i jego przystosowaniem do działalności poradni w Szklarskiej Porębie (94,30 % planu w wysokości 111.000 zł),
- b) 74.958 zł - na termomodernizację pokrycia dachowego w budynku „Płomyk” w Domu Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie (99,94 % planu w wysokości 75.000 zł).

W ramach wydatków bieżących finansowano:

- | | |
|--|--------------|
| - wynagrodzenia i składki od nich naliczone | 5.004.029 zł |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników placówek w kwocie 226.372 zł oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 57.030 zł | 283.402 zł |
| - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym pomoc zdrowotna dla nauczycieli (2.500 zł), środki BHP, odzież ochronna | 13.622 zł |
| - stypendia Starosty Jeleniogórskiego (18.400 zł), stypendia Dyrektora Szkoły dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych za wyniki w nauce (18.656 zł, w tym dla uczniów Gimnazjum z dotacji Gminy Szklarska Poręba 5.088 zł), wyprawka szkolna (700 zł z dotacji Gminy Kowary) | 37.756 zł |
| - zakup materiałów m.in. zakup artykułów biurowych, akcesoria komputerowych, tonerów, zakup koniecznego wyposażenia do placówek, zakup materiałów do drobnych napraw i remontów, materiałów gospodarczych i elektrycznych, środków czystości, paliwa | 149.744 zł |
| - zakup środków żywności w domu wczasów dziecięcych (285.245 zł), młodzieżowym ośrodku wychowawczym (107.200 zł), młodzieżowym ośrodku socjoterapii (103.541 zł), świetlicy szkolnej (156.364 zł z dotacji Miasta Szklarska Poręba) oraz internatach przy Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie (101.020 zł, w tym 15.000 zł ze środków Funduszu | |

Rozwoju Kultury Fizycznej i 37.968 zł z dotacji Miasta Szklarska Poręba)	753.370 zł
- zakup pomocy dydaktycznych i książek	13.385 zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody	470.043 zł
- zakup usług remontowych m.in. obsługa serwisowa urządzeń technicznych, kotłowni gazowych, naprawy, drobne remonty	52.476 zł
- zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników	4.211 zł
- zakup usług pozostałych m.in. usług kominiarskich, informatycznych, opłaty za usługi pocztowe, bankowe, licencje za programy komputerowe zakup usług obejmujących wykonanie pomiarów instalacji elektrycznych, gazowych oraz ekspertyzy stanu konstrukcyjno-budowlanego budynków	266.285 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz dostępu do sieci Internet	18.174 zł
- koszty podróży służbowych krajowych, opłaty za ubezpieczenia budynków, samochodów, podatek od nieruchomości oraz podatek VAT	26.908 zł
- opłaty za szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, w tym doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli (6.218 zł)	12.860 zł
- wydatki bieżące na działalność niepublicznych czterech szkolnych schronisk młodzieżowych (333.173 zł) i domu wczasów dziecięcych (942.528 zł).	1.275.701 zł

Na wyposażenie placówek w **pomoce naukowe i dydaktyczne** wydatkowano kwotę 13.385 zł, w tym:

- 1) 1.991 zł – zakup książek, piłek, gier planszowych, przyborów i materiałów do zajęć wychowawczo – opiekuńczych dla wychowanków w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie,
- 2) 11.394 zł – na zakup pomocy dydaktycznych (w tym 10.231 zł ze środków 0,4 % rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej) komputera z oprogramowaniem, elektronicznego testu do badań w zakresie bezpieczeństwa i problemów rozwoju uczniów, ćwiczeń i urządzeń logopedycznych, wypukłych puzzli, testów i arkuszy psychologicznych dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Kowarach i Szklarskiej Porębie.

Na **remonty i modernizacje** mające na celu poprawę bazy w placówkach oświatowych wydatkowano ogółem kwotę 52.476 zł, w tym:

1. 22.993 zł – w budynkach MOW i MOS w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie:
 - montaż rolet zewnętrznych (10.241 zł),

- wykonanie ścianek działowych i montaż drzwi p/poż. (2.500 zł),
- bieżące przeglądy i konserwacje sytemu oddymiania, kotłowni gazowych, sprzętu p.poż, oraz drobne naprawy w obu budynkach,
- 2. 17.363 zł – przeglądy i konserwacja hydrantów, dźwigu, gaśnic, montaż czujek dymu, naprawa samochodu, obsługa kotłowni gazowych (7.749 zł), naprawa krajalnicy (2.460 zł) wymiana oświetlenia boiska sportowego (3.095 zł) w Domu Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie,
- 3. 10.507 zł – w tym 3.879 zł konserwacja pieca i drobne naprawy w Internacie Liceum Mistrzostwa Sportowego oraz 6.628 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba na konserwacje pieca i urządzeń dźwigowych, drobne naprawy i przeglądy instalacji w świetlicy szkolnej i internacie Gimnazjum Mistrzostwa Sportowego w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 4. 1.613 zł – konserwacja i drobne naprawy w Publicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie.

Ponadto w ramach zawartych porozumień w sprawie realizacji szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo wykorzystano w Szkole Mistrzostwa Sportowego w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie **dotację celową z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej** w łącznej kwocie 15.000 zł (rozd. 85410) z Polskiego Związku Biathlonu w Katowicach.

Realizacja w 98,56 % planu bieżących wydatków budżetowych za 2014 r. w dziale 854 wynika z niewykonania planu wydatków w kwocie ogółem 122.627 zł (w tym 31.382 zł w powiatowych jednostkach oświatowych, 86.980 zł w placówkach dotowanych przez Gminę Szklarska Poręba, 4.265 zł w niepublicznej placówce) w następującym zakresie:

- 21.131 zł wynagrodzeń osobowych pracowników, składek na ubezpieczenia społeczne i Funduszu Pracy (w tym 21.127 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba),
- 25.009 zł zakupu środków żywności z dotacji Gminy Szklarska Poręba,
- 36.213 zł zakupu energii - łagodna zima (w tym 20.862 zł z dotacji Gminy Szklarska Poręba),
- 40.274 zł pozostałych wydatków bieżących we wszystkich placówkach.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (900)

Wydatki w dziale 900, finansowane środkami pochodzącymi z opłat za korzystanie ze środowiska, ponoszone były w 2014 roku w dwóch rozdziałach : 90002-Gospodarka odpadami i 90095-Pozostała działalność. Z zaplanowanej na 2014 rok łącznej kwoty 5.000 zł, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem,

wydatkowano 1.537 zł (30,74% planu) .Kwota w całości została wydatkowana na dotację dla gminy na usunięcie azbestu.

W rozdziale 90095, z zaplanowanych środków w wysokości 23.000 zł, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, wydatkowano 21.597 zł (tj.93,90% planowanych wydatków oraz 0,03% wydatków powiatu ogółem) na realizację następujących zadań bieżących:

- zakup nagród na konkursy ekologiczne (bony, statuetki, nagrody rzeczowe i książkowe) realizowane we współpracy ze Związkiem Gmin Karkonoskich 19.950 zł
- pokrycie kosztów szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska i Rolnictwa 1.647 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 w odpowiednich działach, rozdziałach i paragrafach, w zależności od klasyfikacji dokonywanego wydatku.

REALIZACJA ZADAŃ W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

Na 2014 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. Jednak ich rzeczywiste wykonanie wyniosło 416.082 zł, tj.138,7%.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem na zadania z zakresu ochrony środowiska wydatkowano kwotę 242.391 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- wynagrodzenia za wykonanie inwentaryzacji stanu lasów - 5.722 zł,
- zakup map do inwentaryzacji stanu lasów - 797 zł,
- dokumentacja i projekt zabezpieczenia osuwiska drogi Nr 2491D w Siedlęcinie - 55.000 zł,
- „Opracowanie audytu energetycznego i ekologicznego zgodnie z wytycznymi programu EOG-P104 wraz z opracowaniem bilansu ciepła i koncepcji przebudowy kotłowni i sieci rozdzielczej ciepła” - 18.450 zł,
- „Regulacja gospodarki ściekowej w Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie polegająca na przebudowie instalacji kanalizacji ściekowej wraz z układem pomiarowym w celu włączenia jej do sieci KSWIK” - 64.330 zł,
- „Termomodernizacja pokrycia dachowego w budynku „Płomyk” - 74.958 zł

- „Powiatowy program usuwania wyrobów zawierających azbest na lata 2009-2032” - 1.537 zł
- edukacja ekologiczna (nagrody w konkursach) - 19.950 zł,
- szkolenia z zakresu ochrony środowiska - 1.647 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano również spłaty pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 78.000 zł.

Pozostała niewydatkowana kwota 95.691 zł, zwiększy plan wydatków na ochronę środowiska w 2015 roku.

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 2014 roku” oraz opis wydatków poniesionych w dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska .

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO (921)

Zaplanowane w dziale wydatki ogółem w wysokości 106.000 zł zrealizowane zostały w 99,24 %, tj. w kwocie 105.191 zł (tj.0,16% wydatków powiatu ogółem).

Z planowanych wydatków bieżących w kwocie 60.000 zł w rozdziale 92116 „Biblioteki” przekazano w formie dotacji dla Miasta Jelenia Góra 60.000 zł na zadanie powierzone, 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 45.191 zł (98,24 % planu rocznego określonego w kwocie 64.000 zł).

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 | 25.500 zł |
| • nagroda finansowa Starosty dla laureata plebiscytu teatralnego | 2.500 zł |
| • nagrody w konkursie fotograficznym | 3.334 zł |
| • organizacja wystawy | 2.000 zł |
| • druk plakatów i zaproszeń na Festiwal Silesia Sonans | 5.000 zł |
| • realizację zadania pn. „Umuzycznianie szkół” | 5.000 zł |
| • druk plakatu na jubileusz zespołu artystycznego, zakup tabletu jako nagrody w konkursie muzycznym dla dzieci | 1.857 zł |

KULTURA FIZYCZNA (926)

Na zadania powiatu w zakresie kultury fizycznej wydatkowane zostało 101.731 zł, tj. 97,82 % planu rocznego wynoszącego 104.000 zł oraz 0,16% wydatków poniesionych przez powiat w okresie 2014 roku ogółem.

Z poniesionych wydatków bieżących finansowano:

-zakup drobnych i różnorodnych usług na organizowane imprezy sportowe(nadruki na koszulki, znaczki itp.)	3.632 zł
-zakup pucharów, medali, nagród rzeczowych, kwiatów i dyplomów na różnego rodzaju cykliczne imprezy sportowe	17.099 zł
-ufundowanie nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe	3.000 zł
-dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	78.000 zł

Według sprawozdań rocznych Rb-28S - z wykonania planu wydatków budżetowych 2014 rok, zobowiązania na koniec roku budżetowego wynoszą łącznie 5.299.431 zł, w tym:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (w tym z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014 r.)	2.668.952 zł
- z tytułu zakupu materiałów, energii, usług, ubezpieczeń itp.	125.079 zł
- z tytułu diet dla radnych za grudzień 2014 roku	29.555 zł
- z tytułu spłaty zobowiązań zlikwidowanego SPZOZ w Kowarach (Nordea Bank i ZUS)	2.475.845 zł

Na koniec 2014 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne .

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ W ROKU BUDŻETOWYM 2014.

W roku budżetowym 2014 realizowano następujące programy współfinansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej:

- Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Polska Saksonia 2007-2013 „Wypracowanie systematyki działań ratowniczych na terenie pogranicza polsko-czeskiego-etap I, Nr projektu PL.3.22/3.3.01/13.03950, dz.754, rozdz.75495,
- „Stawiam na aktywność” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, promocja integracji społecznej, umowa Nr UDA-PKOL.0701.02-02019/10-06, dz.852, rozdz.85218,

- „Poprawa bezpieczeństwa turystycznego na szlakach górskich pogranicza polsko-czeskiego -etap II” - Umowa Nr PL.3.22/3.3.01/12.03322 dz.630,rozdz.63003,
- „GreKo-samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020” projekt Nr 534942-EFC-1-2012-2 DE-EFC-NTT, dz.750, rozdz.75075
- „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspieranie szkół w powiecie jeleniogórskim” w ramach Programu operacyjnego „Kapitał Ludzki” UDA-POKL05.05.00-00-137/12-00 dz.801, rozdz.80146,
- program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska „Promocja Karkonoszy”, decyzja w sprawie udzielenia dofinansowania z dnia 23 maja 2014 roku, dz.750, rozdz.75075.

Należy zaznaczyć, że na etapie projektowania i uchwalania budżetu na 2014 rok założono realizację dwóch projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj.

- 1) „GreKo-samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020”,
- 2) „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspieranie szkół w powiecie jeleniogórskim” w ramach Programu operacyjnego „Kapitał Ludzki”,

pozostałe projekty zostały wprowadzone do budżetu powiatu w trakcie roku budżetowego.

Uchwałami Rady i Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego dokonywano w trakcie roku następujących zmian w planach wydatków w poszczególnych projektach:

- „Wypracowanie systematyki działań ratowniczych na terenie pogranicza polsko-czeskiego-etap I,” projekt realizowany z Funduszu Mikroprojektów Nisa-Nysa POWT RCz-RP 2007-2013-nr projektu PL.3.22/3.3.01/13.03950, całkowita wartość projektu zaplanowana została w wysokości 29.523 zł, realizowano go w klasyfikacji budżetowej dz.754-Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz.75495-Pozostała działalność. Projekt został wprowadzony do budżetu powiatu uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVII/211/14 z dnia 30 stycznia 2014 roku. W uchwale tej zaplanowano łącznie wydatki na projekt w wysokości 29.523 zł, wydatki z końcówką „7” w wysokości 25.096 zł i wydatki z końcówką „9” w wysokości 4.427 zł. Służyły one finansowaniu wyłącznie wydatków bieżących: organizacji międzynarodowej konferencji, zakupu usług obejmujących tłumaczenia oraz opracowaniu „Studium wykonalności wspólnego systemu bezpieczeństwa w postaci zapewnienia dostępności komunikacyjnej obejmującego Powiat Jeleniogórski, Województwo Libereckie i Szpindlerowy Młyn”. W planie

finansowym projektu w trakcie jego realizacji dokonano następujących zmian: uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVIII/219/14 z dnia 27 marca dokonano zmiany końcówki „7” na „8” właściwej dla paragrafów dochodów i wydatków zadań realizowanych z dofinansowaniem z Euroregionu „Nysa”. Następnie uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXIX/227/14 z dnia 8 maja 2014 roku skorygowano plan wydatków z końcówką „8” o kwotę 2 zł. Ostatecznie plan przeznaczony na realizację tego zadania wyniósł 29.521 zł, wykonany został w wysokości 28.455 zł tj. w 96,39%.

-Poprawa bezpieczeństwa turystycznego na szlakach górskich pogranicza polsko-czeskiego -etap II” projekt realizowany z Funduszu Mikroprojektów Nisa-Nysa POWT RCz-RP 2007-2013. Nr umowy PL.3.22/3.3.01/13.03950. Jego głównym celem była poprawa stanu bezpieczeństwa turystów zmotoryzowanych, rowerzystów, pieszych oraz osób niesprawnych ruchowo. Projekt został wprowadzony do budżetu powiatu uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVII/211/14 z dnia 30 stycznia 2014 roku. W uchwale tej zaplanowano łącznie wydatki na projekt w wysokości 44.198 zł, a ich realizacja została zaplanowana w klasyfikacji budżetowej dz.630-Turystyka, rozdz.63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki. Pierwotnie zaplanowano wydatki w paragrafach z końcówką „7” w kwocie 37.568 zł i z końcówką „9” w kwocie 6.630 zł.

Również w przypadku tego projektu uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVIII/219/14 z dnia 27 marca 2014 dokonano zmiany końcówki „7” na „8” właściwej dla paragrafów dochodów i wydatków zadań realizowanych z dofinansowaniem z Euroregionu „Nysa”. Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XLI/236/14 z dnia 26 czerwca 2014 roku dokonano zmniejszenia planu wydatków w paragrafie Zakup usług obejmujących tłumaczenia zarówno z końcówką „8” jak i „9” o łączną kwotę 1.600 zł, jednocześnie zwiększono istniejący plan w paragrafie 417-Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 1.366 zł (z końcówką „8” jak i „9”), dodając plan w nowym w paragrafie 411 „Składki na ubezpieczenia społeczne” kwotę 234 zł (z końcówką „8” jak i „9”). Ostatecznie plan ustalony na realizację tego zadania wyniósł 44.198 zł, wykonany został w kwocie 40.017 zł tj. 90,54% planu.

-GreKo-samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020” projekt Nr 534942-EFC-1-2012-2 DE-EFC-NTT. Całkowita wartość projektu wynosi 151.000 zł, z czego na 2014 rok zaplanowano 74.368 zł. Wydatki były realizowane w dz.750-Administracja publiczna, rozdz.75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego. Środki pochodzące z tego projektu zostały przeznaczone głównie na sfinansowanie wydatków związanych z organizacją dwóch seminariów, transportem oraz noclegami i dietami uczestników. Wydatki przewidziane na projekt zapisano w budżecie z końcówką „1” i „2”. Uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr

163/615/14 z dnia 26 czerwca 2015 roku dokonano zmiany (zwiększenia) planu wydatków przewidzianych na realizację tego projektu o kwotę 5.800 zł w paragrafie 442- „Podróże służbowe zagraniczne” (wydatki z końcówka „2”). Na koniec okresu objętego niniejszym sprawozdaniem plan pozostawał na poziomie ustalonym, cytowaną wyżej uchwałą, wykonanie wyniosło 73.752 zł tj.99,17%.

-„Stawiam na aktywność” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, promocja integracji społecznej, umowa Nr UDA-PKOL.0701.02-02019/10-06. Projekt został wprowadzony do budżetu uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXIX/227/14 z dnia 08 maja 2014 roku, na łączną kwotę 324.072 zł wydatki zaplanowano w dz.852-Pomoc społeczna, rozdz.85218-Powiatowe centra pomocy rodzinie (wydatki zostały zaplanowane z cyfrą „7”), oraz w rozdz.85204-Rodziny zastępcze (wydatki z cyfrą „9”). W ramach projektu realizowano zadania z zakresu aktywnej integracji, turnusy rehabilitacyjne dla osób niepełnosprawnych oraz dla usamodzielnianych wychowanków pieczy zastępczej. W trakcie realizacji projektu dokonano w jego planie finansowym jednej zmiany uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 179/675/14 z dnia 28 listopada 2014 roku, przesunięto między paragrafami plan wydatków na kwotę 889 zł i przeznaczono je na realizację dodatkowego wsparcia dla uczestników projektu. Wydatki przeznaczone na realizację projektu wykonane zostały w wysokości 288.103 zł ca stanowi 99,96% planu.

-„Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspieranie szkół w powiecie jeleniogórskim” w ramach Programu operacyjnego „Kapitał Ludzki”UDA-POKL05.05.00-00-137/12-00. Rok 2014 był kolejnym rokiem realizacji projektu zaplanowanego na lata 2013-2015.Na 2014 rok przewidziano do realizacji plan w wysokości 700.593 zł, w paragrafach klasyfikacji budżetowej z czwartą cyfrą „7” i „9”. W trakcie roku budżetowego uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XLI/236/14 z dnia 26 czerwca 2014 roku została dokonana zmiana klasyfikacji budżetowej z dz.854,rozd.85406 do dz.801, rozdz.80146, po uzyskaniu informacji Instytucji Pośredniczącej, że w 2014 roku będzie przekazywała środki w na realizację programu ORE w innej niż dotychczas klasyfikacji. Głównym celem projektu jest podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie. Zmiany w planie finansowym projektu w trakcie roku budżetowego dokonywane były dwukrotnie: uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XLIV/255/14 z dnia 29 października 2015 roku oraz uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 1/8/14 z dnia 19 grudnia 2014 roku. Wszystkie zmiany polegały na przeniesieniu wydatków między paragrafami w ramach rozdziału i w ramach kwoty wydatków ustalonej do wykorzystania w 2014 roku. Plan wydatków na koniec roku wynosił 700.593 zł, natomiast wykonanie wydatków wyniosło 649.552 zł. tj.92,71% planu.

-Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska „Promocja Karkonoszy”, decyzja w sprawie udzielenia dofinansowania z dnia 23 maja 2014 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 401.480 zł, a jego realizacja założona jest w latach 2014-2015. Założono realizację wydatków dz. 750-Administracja publiczna, rozdz.75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego, w paragrafach klasyfikacji budżetowej z czwartą cyfrą „7” i „9”, a jego głównym celem jest poprawa warunków rozwoju przedsiębiorczości i turystyki. Ustalony plan nie podlegał zmianom w trakcie jego realizacji w zakresie wysokości kwot założonych na realizację poszczególnych wydatków, jedynie uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 179/675/14 z dnia 28 listopada 2014 roku dokonano zmiany klasyfikacji czwartej cyfry paragrafów wydatkowych, cyfrę „7” zastąpiono cyfrą „8”. Z zaplanowanej na 2014 rok kwoty 100.188 zł, zrealizowano wydatki na łączną kwotę 98.850 zł tj.98,66% planu oraz 0,15% wydatków powiatu ogółem.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności planowane i wykonane w 2014 roku ujęte są w Tabeli Nr 9.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wieloletnimi programami realizowanym przez powiat jeleniogórski w 2014 roku, były programy realizowane przy wsparciu środków pochodzących z Unii Europejskiej, tj. Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska „Promocja Karkonoszy”, „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspieranie szkół w powiecie jeleniogórskim” oraz GreKo-samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020”.

1. „GreKo samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020”, całkowita wartość projektu na lata 2013-2014 wynosi 151.000 zł, z czego w roku 2014 zaplanowano wydatkować 74.368 zł, tj.49,25% środków przewidzianych na jego realizację. Z planowanej kwoty wydatkowano 73.752 zł tj. 99,17% planu.
2. „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspierania szkół w Powiecie Jeleniogórskim” realizacja tego programu zapoczątkowana została w sierpniu 2013 roku. Projekt przewidziano do realizacji w latach 2013-2015, jego całkowita wartość wynosi 1.412.728 zł. W pierwszym roku zaplanowano wydatkowanie na zadania z nim związane kwotę 229.259 zł-

tj.16,23% środków przewidzianych na jego realizację, z czego faktycznie wydatkowano 143.695 zł tj. 62,68% planu oraz 0,22% wydatków ogółem.

W roku 2014 zaplanowano do wydatkowania 700.593 zł, tj.49,59% środków przewidzianych na jego realizację, z kwoty tej wydatkowano 649.552 zł, tj.92,71% planu. Pozostałą część środków tj. kwotę 482.876 zł, tj.34,18% wartości projektu zaplanowano do realizacji w 2015 roku.

- 3.Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska „Promocja Karkonoszy”, przewidziany jest do realizacji w latach 2014-2015. Jego całkowita wartość wynosi 401.480 zł, z kwoty tej na finansowanie ponoszonych w ramach projektu wydatków w 2014 roku zaplanowano 100.188 zł (co stanowi 25,00% wartości projektu), a rzeczywiście wydatkowano 99.850 zł,tj.99,66% planu oraz 0,16% wydatków powiatu poniesionych w 2014 roku ogółem. Do realizacji w 2015 roku pozostaje kwota 301.292 zł tj.75,00% wartości projektu.

Szczegółowo wykorzystanie środków pochodzących z Unii Europejskiej w 2014 roku zostało omówione przy omawianiu wydatków poniesionych w dz.750, rodz.75075 oraz dz.801,rozd.80146 w części informacji poświęconej zmianom w planach wydatków z udziałem środków z budżetu unii europejskiej w roku budżetowym 2014.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2014 ROKU.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Jeleniogórskiego na lata 2014-2025 została uchwalona przez Radę Powiatu Jeleniogórskiego Uchwałą Nr XXXVI/206/13 z dnia 17 grudnia 2013 roku. Została ona opracowana w oparciu o wielkości zawarte w piśmie Ministra Finansów znak ST4-4820-795/2013 z dnia 10.10.2013 r. oraz analizę wykonania dochodów i wydatków Powiatu Jeleniogórskiego za lata 2010 – 2012 z uwzględnieniem planowanych zmian zakresu realizowanych zadań i możliwości finansowych Powiatu oraz zawartych porozumień z gminami.

Do wieloletniej prognozy finansowej pierwotnie przyjęto wydatki na następujące realizowane przedsięwzięcia :

a)programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5.ust.1 pkt.2 i 3

-umowa Nr UDA-POKI.05.05.00-00-137/12-00 z dnia 27 maja 2013 roku „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspierania szkół w powiecie jeleniogórskim”. Łączne nakłady na projekt realizowany w latach 2013-2015 wynoszą 1.412.228 zł z czego w roku 2014 kwota planowanych wydatków wynosi 700.593 zł (w całości wydatki bieżące).

b) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok:

-umowa 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 SP ZOZ w Kowarach. Umowa przewiduje spłatę w 82 miesięcznych ratach kwoty 2.723.911 zł, w okresie 2014 roku planowane wydatki wynoszą 313.533 zł. W analizowanym okresie dokonano spłaty na kwotę 151.008 zł,

-umowa o przejęcie długu nr BWV-PLN-CBKGD-05-000183 z dnia 22 grudnia 2005 roku z Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni, obejmującą swoim zakresem przejęcie przez Powiat Jeleniogórski długu Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w likwidacji w Kowarach na łączną kwotę 1.898.855 zł. Kwota ta obejmowała należność główną w wysokości 1.106.995,48 zł, odsetki naliczone od należności głównej na dzień 22.12.2005 roku w wysokości 762.645,43 zł oraz koszty postępowania procesowego w wysokości 29.214,20 zł. Z powyższej sumy Powiat zobowiązał się do spłaty na rzecz wierzyciela należności w kwocie 1.598.855,11 zł wraz z odsetkami naliczanymi w stosunku rocznym, ustalonymi na podstawie stawki WIBOR dla 3-miesięcznych międzybankowych depozytów powiększonej o marżę Banku w wysokości 0,49 %, w kwartalnych ratach począwszy od dnia 30.09.2006 r. do dnia 30.06.2016 r. Bank zobowiązał się do umorzenia z przejętego długu kwoty 300.000 zł w terminie 7 dni od terminowej spłaty przez Powiat w/w należności. W okresie objętym prognozą przyjęto realizację powyższej umowy na lata 2011 – 2016. Raty obejmują corocznie odsetki naliczone zgodnie z umową oraz kwotę główną, która w latach 2011 - 2015 wynosi po 148.768 zł, a w roku 2016 - 74.392 zł. Planowana wartość spłaty w 2014 roku wynosi 167.000 zł. W analizowanym okresie dokonano spłaty na kwotę 77.352 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2025 nie planowano nowych przychodów.

Rozchody planowane na 2014 rok wynosiły ogółem 278.000 zł i obejmowały kwoty przypadających do spłaty w 2014 roku rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na kwotę 78.000 zł oraz wykup obligacji na kwotę 200.000 zł.

Prognozowany wynik budżetu na 2014 rok pierwotnie zamykał się nadwyżką w wysokości 209.250 zł, która została przeznaczona na spłatę długoterminowych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji.

Pierwszej zmiany wieloletniej prognozy finansowej dokonano uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XXXVIII/218/14 z dnia 27 marca 2014 roku. Zmiany w uchwale Rady związane były z wprowadzeniem do budżetu dodatkowych przychodów z wolnych środków na kwotę 1.090.200 zł. W budżecie powiatu nastąpiły zmiany zarówno w zakresie wyniku, jak również

przychodów. Ponadto dokonano zmian w wielkości planowanych dochodów, wydatków oraz wydatków majątkowych.

Po dokonaniu powyższych zmian prognozowane na 2014 rok przychody wyniosły 1.090.200 zł (pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych). Rozchody nie uległy zmianie.

W wyniku wprowadzonych powyższą uchwałą zmian uległ zmianie również wynik budżetu, który zamykał się deficytem w wysokości 812.200 zł, który planowano sfinansować wolnymi środkami z lat ubiegłych.

Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XLIII/246/14 z dnia 2 października 2014 roku wprowadzono do wieloletniej prognozy finansowej nowe przedsięwzięcie, projekt pn. „Promocja Karkonoszy” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska na lata 2014-2015 na ogólną przewidywaną kwotę wydatków kwalifikowalnych 287.022 euro. Ponadto dokonano zmian w wielkościach planowanych dochodów, wydatków i wydatków majątkowych. Po dokonaniu powyższych zmian w prognozie przychody, rozchody i wynik budżetu nie uległy zmianie.

Uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 2/9/14 z dnia 31 grudnia 2014 roku wprowadzono zmianę w tytule wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Jeleniogórskiego, wydłużając jej zakres do roku 2030. Zmianie uległy również wielkości planowanych dochodów i wydatków. Uchwałą tą zwiększono o kwotę 400.000 zł przychody do łącznej kwoty 1.490.200 zł. W związku z wprowadzeniem zmian w zakresie harmonogramu wykupu obligacji planowane w 2014 roku rozchody wzrosły do kwoty 678.000 zł i obejmowały przypadające do spłaty w 2014 roku raty pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu na kwotę 78.000 zł oraz wykup obligacji na kwotę 600.000 zł. Wynik budżetu prognozowany na koniec roku zamknął się deficytem w wysokości 812.200 zł, który został sfinansowany wolnymi środkami z lat ubiegłych.