

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 69/201/16
Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego
z dnia 29 marca 2016r.

**S P R A W O Z D A N I E R O C Z N E
Z W Y K O N A N I A B U D Ż E T U
P O W I A T U J E L E N I O G Ó R S K I E G O
Z A 2 0 1 5 R O K**

Jelenia Góra , marzec 2016 roku.

WSTĘP

Budżet powiatu jeleniogórskiego na 2015 rok określony został uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr IV/19/2015 z dnia 30 stycznia 2015 roku.

Dochody budżetowe ustalone zostały w wysokości 60.608.868 zł, natomiast plan wydatków budżetowych wynosił 60.281.711 zł. Uchwalona nadwyżka budżetu powiatu wynosiła 327.157 zł, którą przeznaczono na sfinansowanie planowanych rozchodów. Dług prognozowany na koniec 2015 roku wynosił 17.748.000 zł.

W 2015 roku w trakcie realizacji budżetu wprowadzane były zmiany w planie dochodów i wydatków, z czego 7 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 2015 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 2015 roku wyniosły 68.466.295,38 zł, a planowane wydatki 68.474.138,38 zł, a wynik budżetu przewidywał deficyt budżetu w wysokości 7.843 zł.

Ustalone uchwałą budżetową rezerwy wynosiły ogółem 380.000 zł i w całości przeznaczone były na finansowanie wydatków bieżących, w tym rezerwa ogólna w wysokości 253.000 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 127.000 zł.

W 2015 roku do budżetu powiatu wpłynęły dochody w wysokości 68.165.736 zł, co stanowi 99,56% planu po zmianach. Wydatki wyniosły 66.078.948 zł, tj. 96,50% planu po zmianach. Budżet powiatu zamknął się nadwyżką w kwocie 2.086.788 zł. Na koniec 2015 roku pozostały do dyspozycji wolne środki w wysokości 2.764.785 zł, których rozdysponowania dokona Rada Powiatu.

Na koniec 2015 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

DOCHODY BUDŻETOWE

Zaplanowane w uchwale budżetowej na 2015 rok dochody budżetowe wynosiły 60.608.868 zł. W wyniku zmian wprowadzonych w ciągu roku plan dochodów ustalony został na poziomie 68.466.295 zł, co oznacza wzrost o 7.857.427 zł, tj. 12,96%.

Najistotniejszy wpływ na **wzrost dochodów powiatu w 2015 roku** miały środki zewnętrzne, pochodzące głównie z dotacji z budżetu państwa i innych jednostek samorządu terytorialnego oraz środki z własnych dochodów ponadplanowych uzyskanych przez jednostki organizacyjne powiatu. W szczególności dodatkowe środki zostały przyznane na dofinansowanie zadań związanych z usuwaniem skutków nawalnych opadów, porywistego wiatru i powodzi z 2010 roku oraz skutków nawalnych opadów deszczu i powodzi z 2012 roku – 5.926.491 zł.

Należy zaznaczyć, że w trakcie roku budżetowego plan dochodów i wydatków powiatu podlegał również zmniejszeniom. **Korekty pomniejszające w 2015 roku plan dochodów** obejmowały przede wszystkim zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych w kwocie 868.373 zł oraz części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 274.163 zł.

Szczegółowe dane liczbowe o planowanych i zrealizowanych dochodach budżetowych w 2015 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 2015 roku dochodach ogółem przedstawia się następująco:

Źródło dochodów	Plan (w zł)	Wykonanie		Udział %%	
		zł	%	w planie	w wykon.
Razem subwencje i dotacje	45.308.198	44.652.477	98,55	66,18	65,51
z tego:					
Subwencja ogólna z budżetu państwa	18.982.416	18.982.416	100,00	27,73	27,85
Rezerwa subwencji ogólnej – środki na uzupełnienie dochodów powiatu	139.376	139.376	100,00	0,20	0,20
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych	6.011.345	5.995.741	99,74	8,78	8,80
Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone	4.748.963	4.404.795	92,75	6,93	6,46
Dotacje celowe i środki na dofinansowanie programów realizowanych z udziałem środków europejskich na wydatki bieżące	900.167	609.083	67,66	1,31	0,89
Dotacje celowe z gmin na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	4.751.329	4.722.617	99,40	6,94	6,94
Dotacje celowe z powiatu na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	2.038.718	2.070.842	101,58	2,98	3,04
Dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących – Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej	89.977	89.977	100,00	0,13	0,13
Dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących (Fundusz Pracy)	818.900	818.900	100,00	1,20	1,20
Środki z NFOŚ za demontaż pojazdów	128.000	128.000	100,00	0,19	0,19
Środki na zalesienia	130.000	122.563	94,28	0,19	0,18

Środki na dofinansowanie zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	8.000	8.000	100,00	0,01	0,01
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycyjnych zadań własnych powiatu	5.926.491	5.926.490	100,00	8,66	8,69
Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycyjnych z zakresu administracji rządowej	11.995	11.995	100,00	0,02	0,02
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	617.215	616.376	99,86	0,90	0,90
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł	5.306	5.306	100,00	0,01	0,01
Razem dochody własne z tego:	23.158.097	23.513.259	101,53	33,82	34,49
Udziały powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych	10.188.542	10.277.124	100,87	14,88	15,08
Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych	116.000	121.679	104,90	0,17	0,18
Wpływy z usług	7.583.046	7.562.164	99,72	11,07	11,08
Dochody ze sprzedaży majątku powiatu	1.175.000	1.287.250	109,55	1,72	1,89
Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.415.000	1.410.482	99,68	2,07	2,07
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste	188.194	188.731	100,29	0,27	0,28
Wpływy z różnych dochodów, różnice kursowe, grzywny i darowizny, zwroty dotacji	270.679	286.047	105,68	0,40	0,42
Wpływy z różnych opłat (w tym z tytułu korzystania ze środowiska)	302.414	328.574	108,65	0,44	0,48
Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego	220.000	253.220	115,10	0,32	0,37
Wpływy z wpłat gmin, powiatów i rodziców za dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych	484.000	503.859	104,10	0,71	0,74
Wpływy z opłat za parkowanie i holowanie pojazdów	96.129	99.282	103,28	0,14	0,15
Wpływy z opłat za korzystanie z zasobu PODGiK	548.054	561.956	102,54	0,80	0,82
Odsetki bankowe i od nieterminowych wpłat	40.739	44.616	109,52	0,06	0,07
Prowizja od dochodów Skarbu Państwa (5% lub 25%)	530.300	588.275	110,93	0,77	0,86
Ogółem dochody	68.466.295	68.165.736	99,56	100,00	100,00
<i>w tym: bieżące</i>	<i>60.730.288</i>	<i>60.318.319</i>	<i>99,32</i>	<i>88,70</i>	<i>88,49</i>
<i>majątkowe</i>	<i>7.736.007</i>	<i>7.847.417</i>	<i>101,44</i>	<i>11,30</i>	<i>11,51</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 65,51%, a dochody własne powiatu – 34,49%.

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 27,85% wszystkich dochodów i wyniosły 18.982.416 zł, tj. 100,00% planu. W 2015 roku powiat uzyskał z rezerw dodatkowe środki subwencji oświatowej na ogólną kwotę 85.882 zł oraz na uzupełnienie dochodów w wysokości 139.376 zł.

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

	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
-część oświatowa	13.172.010	13.172.010	100,00
-część wyrównawcza	4.039.524	4.039.524	100,00
-część równoważąca	1.770.882	1.770.882	100,00

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa wyniosły łącznie 16.339.021 zł, tj. 97,85 % planu (ustalonego w wyniku wprowadzonych zmian) w kwocie 16.698.794 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 23,97 % dochodów wykonanych w 2015 roku. Kwota 5.938.485 zł obejmuje dochody majątkowe przeznaczone prawie w całości na przebudowę dróg powiatowych.

Niepełna realizacja planu dotacji z budżetu państwa wynika głównie z mniejszego od zakładanego zapotrzebowania na środki niezbędne do opłacenia składek na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych.

W 2015 roku powiat otrzymał środki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków europejskich na ogólną kwotę 609.083 zł, tj. 67,66% planu i 0,89% dochodów ogółem, w tym na realizację projektu:

- **„Poprawa bezpieczeństwa turystycznego na szlakach górskich pogranicza polsko-czeskiego – etap II”** realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013 – **38.664 zł** (refundacja wydatków poniesionych w 2014 roku),
- **„GreKo – samorządy przygraniczne przygotowują się w tematyce oświaty i marketingu regionalnego do Europy 2020”** – **48.120 zł** (końcowe rozliczenie wielonarodościowego projektu, realizowanego w latach 2013-2014),
- **„Promocja Karkonoszy”** w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska –Rzeczpospolita Polska– **57.476 zł**,
- **„Wypracowanie systematyki działań ratowniczych na terenie pogranicza polsko-czeskiego-etap I,”** realizowanego z Funduszu Mikroprojektów Nisa-Nysa POWT RCz-RP 2007-2013 - nr projektu PL.3.22/3.3.01/13.03950 – **25.832 zł** (refundacja wydatków z 2014 roku),

- „**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 – **438.991 zł.**

Niski (niespełna 68%) poziom wykonania planu dochodów w tej pozycji związany jest z przedłużającym się rozliczeniem projektu „Promocja Karkonoszy”.

Dochody powiatu z **dotacji otrzymanych od innych jednostek samorządu terytorialnego** (z gmin, powiatów i samorządu województwa) na finansowanie zadań realizowanych na podstawie porozumień wyniosły 6.793.459 zł, tj. 100,05% planu określonego w kwocie 6.790.047 zł. Wpływy z tego tytułu stanowią 9,98 % wszystkich dochodów powiatu zrealizowanych w 2015 roku.

Dotacje zostały przekazane przez:

- Miasta Kowary i Szklarska Poręba na finansowanie Gimnazjum, dojazdy uczniów do szkół w Jeleniej Górze, dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 4.621.617 zł
- Miasto Jelenia Góra na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy 1.783.318 zł
- powiaty, z których dzieci umieszczono w rodzinach zastępczych na terenie powiatu jeleniogórskiego 279.177 zł
- powiaty, z których dzieci umieszczono w Domu Dziecka w Szklarskiej Porębie 8.347 zł
- gminy Powiatu Jeleniogórskiego i Miasto Jelenia Góra na wspólną promocję 101.000 zł

W 2015 roku Powiat uzyskał również **dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego** w wysokości 616.376 zł (w całości majątkowe), tj. 99,86 % planu wynoszącego 617.215 zł. Środki te przeznaczono na przebudowę dróg (569.215 zł), zakup sprzętu i oprogramowania do zadań geodezyjnych oraz zakup sprzętarki dla Państwowej Straży Pożarnej w Jeleniej Górze.

Dotacje z państwowych funduszy celowych wyniosły w 2015 roku 89.977 zł, tj. 100,00% planu. Dochody z tego tytułu stanowią 0,13% wszystkich dochodów i zostały otrzymane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie programu szkolenia młodzieży uzdolnionej sportowo w SMS w Szklarskiej Porębie.

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

w Jeleniej Górze wyniosły 818.900 zł, tj. 100,00% planu i 1,20% dochodów wykonanych ogółem.

W roku 2015 powiat otrzymał **dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie** w wysokości 128.000 zł (100,00% planu) za pojazdy wycofane z eksploatacji i przekazane do stacji demontażu oraz dotację z Fundacji Współpracy Polsko – Niemieckiej w wysokości 8.000 zł na projekt pn. "Partycypacja młodzieży we współpracę Powiatu Jeleniogórskiego i Regionu Miast Aachen elementem tworzenia społeczeństwa obywatelskiego Europy".

Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przekazała 122.563 zł, tj. 94,28% założonego planu, na wypłatę ekwiwalentów za prowadzenie upraw leśnych. Kwota przekazanych środków w pełni zabezpieczyła potrzeby w tym zakresie.

Analiza zrealizowanych w 2015 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 19.249.770 zł, co stanowi 81,87% dochodów własnych i 28,24% wszystkich dochodów powiatu wykonanych w 2015 roku. Coraz większy udział w dochodach powiatu mają wpływy z wpłat gmin związane z partycypacją w finansowaniu pobytu dzieci w pieczy zastępczej.

W analizowanym okresie do budżetu wpłynęła kwota 10.277.124 zł z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych**, tj. 100,87% planu. Dochody te stanowią 15,08% dochodów ogółem.

Dochody powiatu z **udziału w podatku dochodowym od osób prawnych** wyniosły 121.679 zł tj. 104,90% planu i 0,18% dochodów ogółem. Ta pozycja dochodów ukształtowała się na poziomie 103,36% wykonania za 2014 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 7.583.046 zł (11,07% wszystkich dochodów), wykonane zostały w wysokości 7.562.164 zł, co stanowi 11,08% zrealizowanych dochodów budżetowych.

Wpływy z usług (§ 0830) przekazane zostały przez:

	Plan (zł)	Wykonanie (zł)	%
- domy pomocy społecznej	5.967.570	5.981.510	100,23
- Dom Wczasów Dziecięcych i Promocji Zdrowia w Szklarskiej Porębie	1.029.499	1.016.437	98,73
- Zespół Placówek Resocjalizacyjno - Wychowawczych w Szklarskiej Porębie	253.371	290.042	114,47
- świetlicę szkolną i internat w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Szkole Mistrzostwa Sportowego Szklarskiej Por.	330.920	272.380	82,31
- PODGiK w Jeleniej Górze	1.686	1.685	99,94
- Starostwo Powiatowe	-	110	-
Razem	7.583.046	7.562.164	99,72

Dochody ze sprzedaży majątku powiatu w 2015 roku zostały zrealizowane w wysokości 1.287.250 zł, tj. 109,55% planu.

Wpłaty z opłat komunikacyjnych wykonane zostały w wysokości 1.410.482 zł, tj. 99,68% planu ustalonego w wysokości 1.415.000 zł. Ich udział w dochodach powiatu wyniósł 2,07 %.

Z najmu, dzierżaw oraz opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości wpłynęło do budżetu łącznie 188.731 zł, tj. 100,29% planu w wysokości 188.194 zł, co stanowi 0,28% wszystkich dochodów uzyskanych w 2015 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 (§§0960, 0970, 2910) wyniosły łącznie 286.047 zł, tj. 105,68% planu ustalonego w wysokości 270.679 zł. Stanowią one 0,42% zrealizowanych w 2015 roku dochodów powiatu.

Wpływy z 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 253.220 zł, tj. 115,10% planu oraz opłaty za

holowanie i parkowanie pojazdów wykonane w wysokości 99.282 zł, tj. 103,28% planu.

Wykonane w wysokości 890.530 zł (104,71% planu) **wpływy z różnych opłat** (§ 0690) obejmują głównie wpływy z opłat pobieranych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (561.956 zł, tj. 102,54% planu) oraz z tytułu 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 na ogólną kwotę 328.574 zł (108,65% planu).

Wpłaty z gmin i powiatów wnoszone na pokrycie części wydatków na opiekę dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych albo rodzinnym domu dziecka wyniosły 503.859 zł, tj. 104,10% planu ustalonego w wysokości 484.000 zł.

Z odsetek bankowych od środków budżetowych oraz z wyegzekwowanych odsetek od nieterminowych płatności wpłynęło do budżetu 44.616 zł, tj. 109,52% planu ustalonego w wysokości 40.739 zł. Dochody z tego tytułu stanowią 0,07% dochodów powiatu ogółem.

Z należnych powiatowi udziałów (5 % lub 25%) w uzyskanych dochodach Skarbu Państwa, wpłynęło do budżetu 588.275 zł, tj. 110,93% planu wynoszącego 530.300 zł.

N A L E Ż N O Ś C I B U D Ż E T O W E

Według rocznych sprawozdań Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2015 roku należności z tytułu dochodów pozostałe do zapłaty wynoszą 554.122,90 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 483.159,94 zł, w tym:

- w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Szklarskiej Porębie – 3.529,80 zł z tytułu opłat za obiady i pobyt uczniów sportowców w internacie szkolnym,
- w Zespole Placówek Resocjalizacyjno -Wychowawczych w Szklarskiej Porębie -9.731,48 zł z tytułu czynszów mieszkaniowych, 20.109,50 zł z tytułu opłat za pobyt wychowanków oraz 40,04 zł z tytułu sprzedaży surowców wtórnych. 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 - 711,60 zł za wypisy i wyrisy geodezyjne oraz za korzystanie z dostępu do Internetu,
 - w Starostwie Powiatowym w Jeleniej Górze - 449.037,52 zł. Największa kwota (262.280,82 zł) obejmuje należności wynikające z decyzji Starosty Jeleniogórskiego obejmującej zwrot kosztów usunięcia, przechowywania i szacowania pojazdów usuniętych z dróg powiatowych, które mają nadane tytuły wykonawcze i znajdują się w postępowaniu administracyjnym. Pozostałe zaległości dotyczą głównie należności wynikających z należnych powiatowi 25% opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości skarbu państwa (162.935,38 zł), opłat za zajęcie pasa drogowego (6.579,77 zł) oraz należności przejętych po likwidacji Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym (16.789,55 zł), gdzie w stosunku do wszystkich dłużników prowadzone jest postępowanie sądowe.

W 2015 roku Zarząd Powiatu Jeleniogórskiego nie podejmował uchwał skutkujących udzieleniem ulg w spłacie zaległości.

WYDATKI

Plan wydatków budżetowych powiatu według uchwały budżetowej na 2015 rok ustalony został w wysokości 60.281.711 zł. W wyniku zmian wprowadzonych w toku realizacji budżetu, plan wydatków na dzień 31 grudnia 2015 roku ukształtowany został w wysokości 68.474.138 zł, co oznacza jego wzrost o 13,59%.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Uchwała budżetowa 2015	Plan po zmianach 2015	Dynamika zmian (kol.4:3)	Wykonanie wydatków 2015	% wykon. planu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wydatki bieżące ogółem	59.687.162	60.496.799	101,36 %	58.977.429	97,49
	z tego :					
a)	Wydatki jednostek budżet.	51.005.484	51.654.159	101,27 %	50.350.832	97,48
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33.847.932	34.145.276	100,88 %	33.902.865	99,29
	-wydatki związane z realizacją ich statutu. zadań	17.157.552	17.508.883	102,05 %	16.447.967	93,94
b)	Dotacje na zadania bieżące	4.868.771	5.080.873	104,36 %	5.039.470	99,18
c)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.297.370	2.324.544	101,18 %	2.234.626	96,13

d)	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finan. publicznych	866.287	897.223	103,57 %	861.699	96,04
e)	Obsługa długu	649.250	540.000	83,19%	490.802	90,89
2.	Wydatki majątkowe	594.549	7.977.339	1341,75 %	7.101.519	89,02
a)	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	594.549	7.977.339	1341,75 %	7.101.519	89,02
Wydatki razem		60.281.711	68.474.138	113,59%	66.078.948	96,50

W porównaniu ze stanem na początek 2015 roku, planowane wydatki wzrosły łącznie o 5.797.237 zł, tj. 9,62%, z tego:

- planowane wydatki bieżące wzrosły o 809.637 zł, tj. o 1,36%
- planowane wydatki majątkowe wzrosły o 7.382.790 zł tj. o 1241,75%

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 istotniejszy wzrost wystąpił w zakresie wydatków na pomoc społeczną (892.354 zł, tj. o 5,57%), zadania oświatowe (426.795 zł, tj. o 2,11%) i utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy (234.000 zł, tj. o 6,18%) i gospodarkę mieszkaniową (221.278 zł, tj. o 220,78%).

Ważnym elementem realizacji budżetu w 2015 roku było przekazanie Ministerstwu Finansów pierwszej raty zobowiązania (z przypisanej do zwrotu kwoty 2.602.000,63 zł) tytułem nienależnie uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za 2010 rok. W omawianym okresie Powiat dokonał spłaty w kwocie 595.026 zł, co stanowi 1% zrealizowanych wydatków bieżących.

W 2015 roku plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane został zrealizowany w 99,29%, przy czym należy zaznaczyć, że w większości jednostek uregulowane zostały zobowiązania z tytułu pochodnych od wynagrodzeń (składki ZUS i podatek dochodowy) za miesiąc grudzień 2015 roku.

Plan wydatków inwestycyjnych został zrealizowany na kwotę 7.101.519 zł, tj. 89,02% planu i 10,75% wydatków ogółem. Ujęty w uchwale budżetowej plan wydatków inwestycyjnych wynosił 594.549 zł. W trakcie roku zwiększono zakres rzeczowo - finansowy tej grupy wydatków na ogólną kwotę 7.382.790 zł. Z przewidzianego do realizacji zakresu rzeczowego nie wykonano zadania wynikającego z umowy nr 194/2015 z dnia 12.10.2015 r. obejmującej zadanie pn. "Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania polegającego na zmianie systemu ogrzewania, przebudowie istniejącej kotłowni

oraz instalacji kolektorów słonecznych w celu poprawy efektywności energetycznej przy wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii” w DPS w Miłkowie na kwotę 41.205 zł. W związku z faktem niewykonania przedmiotu umowy przez wykonawcę powiat odstąpił od w/w umowy z winy wykonawcy.

W tabeli Nr 2 zaprezentowane są kwoty zrealizowanych wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej oraz ich plan na początek i koniec 2015 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 2015 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 2015 roku zawiera Tabela Nr 9.

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (010)

Wydatki ujęte w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo w wysokości 38.179 zł zostały wykonane w wysokości 37.340 zł (tj.97,80% planu i 0,06% wydatków powiatu ogółem) i były zaplanowane w dwóch rozdziałach 01042 i 01095. W rozdziale 01042-Wylączenie z produkcji gruntów rolnych zaplanowano kwotę 12.000 zł - w całości wydatki majątkowe. Z kwoty tej wydatkowano 11.161 zł (tj.93,01% oraz 0,02% wydatków powiatu ogółem) na realizację zadania pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”-zakupiono trzy laptopy z oprogramowaniem.

Na wydatki w rozdz.01095-Pozostała działalność zaplanowano kwotę 26.179 zł, (co stanowi 0,04% wydatków powiatu ogółem) wydatkowano w 100,00% kwotę w całości pochodzącą z dotacji z budżetu państwa. Środki, zgodnie z przeznaczeniem, wydatkowano na wynagrodzenia pracowników wykonujących zadania administracji rządowej.

LEŚNICTWO (020)

Wydatki poniesione w tym dziale w łącznej kwocie 182.467 zł (89,16% planu wynoszącego 204.653 zł oraz 0,28% wydatków wykonanych ogółem) związane są z gospodarką leśną. Wydatki w dziale 020 poniesione w 2015 roku to wyłącznie wydatki bieżące. W rozdz.02001 wydatkowano kwotę 122.563 zł, sfinansowano nią wypłatę ekwiwalentów dla 15 rolników prowadzących uprawy leśne (88,97% planowanych wydatków). Środki finansowe na wypłatę

ekwiwalentów przekazywane są w miesięcznych ratach przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Na nadzór nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa (rozd.02002) zaplanowano kwotę 66.903 zł, z której wydatkowano 59.904 zł, tj.89,54%, oraz 0,09% wydatków powiatu ogółem (w całości wydatki bieżące). Z kwoty tej w 2015 roku zrealizowano następujące wydatki:

-wykonanie dokumentacji geodezyjnej dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa	11.371 zł
-opłata za nadzór nad lasami Nadleśnictwo Lwówek Śląski	3.790 zł
-opłata za nadzór nad lasami Nadleśnictwo „Śnieżka” Kowary	35.355 zł
-opłata za nadzór nad lasami Nadleśnictwo Szklarska Poręba	6.998 zł
-opłata za nadzór nad lasami Nadleśnictwo Złotoryja	2.390 zł

RYBOŁÓWSTWO I RYBACTWO (050)

Z kwoty 1.000 zł zaplanowanej na 2015 rok w tym dziale wydatków nie ponoszono.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (600)

Na 2015 rok wydatki zaplanowane w dziale 600 wynosiły ogółem 9.744.482 zł. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem poniesiono wydatki w wysokości 9.023.594 zł, (tj. 92,60 % planu oraz 13,66% wydatków wykonanych ogółem) i dotyczyły planu wydatków w następujących rozdziałach:

- 60014 - Drogi publiczne powiatowe - 1.630.745 zł, tj.89,84 % planu wysokości 1.815.099 zł (wykonane wydatki w całości wydatki bieżące),
- 60078-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - 6.858.901 zł, tj.(93,29% planu na ogólną kwotę 7.352.555 zł (w całości wydatki majątkowe),
- 60095-Pozostała działalność- 533.948 zł, tj.92,57% planu w wysokości 576.828 zł (w całości wydatki bieżące).

W rozdz.60014-Drogi publiczne powiatowe w okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 1.630.745 zł, z której sfinansowano:

-zakup materiałów drogowych	12.349 zł
-wykonanie częściowych remontów dróg powiatowych	178.256 zł
• 5.096 zł w Gminie Jeżów Sudecki (w tym naprawa osuwiska w Siedlęcinie na kwotę 2.460 zł)	
• 64.167 zł w gminie Stara Kamienica (w tym remont drogi w Antoniowie na kwotę 28.985 zł)	
• 14.760 zł w Gminie Mysłakowice	
• 16.406 zł w Gminie Podgórzyn	
• 77.827zł w Gminie Janowice Wielkie	

-remonty przepustów i mostów 48.987 zł

- 1.656 zł naprawa przepustów drogowych w Gminie Szklarska Poręba
- 5.232 zł naprawa przepustów drogowych w Gminie Janowice Wlk.
- 33.996 zł naprawa przepustów drogowych w Gminie Podgórzyn
- 759 zł naprawa przepustów drogowych w Gminie Stara Kamienica
- 5.412 zł remont mostu w Wojanowie Gmina Mysłakowice
- 1.932 zł konserwacje barier mostowych na drogach powiatowych

-dotacje na zimowe i letnie utrzymanie dróg 571.000 zł

- 225.000 zł w Gminie Jeżów Sudecki
- 154.500 zł w Gminie Janowice Wielkie
- 173.000 zł w Gminie Stara Kamienica
- 18.500 zł w Gminie Szklarska Poręba

-na utrzymanie dróg powiatowych w formie zakupu usług 727.535 zł

- 102.060 zł zimowe utrzymanie w Gminie Piechowice
- 235.000 zł zimowe utrzymanie w Gminie Kowary
- 307.800 zł zimowe utrzymanie w Gminie Podgórzyn
- 35.326 zł usługi związane z wykonaniem oznakowania pionowego i poziomego
- 11.719 zł usługi związane z utylizacją padłych zwierząt, mapki geodezyjne, awaryjne czyszczenie przepustu
- 6.400 zł inwentaryzacja dendrologiczna
- 27.631 zł koszenie poboczy na drogach powiatowych
- 1.599 zł wykonanie projektu organizacji ruchu i przegląd mostu w Siedlęcinie

-ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej 92.618 zł

W rozdz. 60078-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano 6.858.901 zł (93,29% planu wynoszącego 7.352.555 zł oraz 10,38% wydatków powiatu ogółem). Wydatki ponoszone w tym rozdziale to w całości wydatki majątkowe, którymi finansowano:

- przebudowę drogi powiatowej nr 2647 D Wojcieszycy -Kromnów Etap II w km 1+100 do 7+401 [intensywne opady deszczu i powódź sierpień, wrzesień 2010 r.]-na łączną kwotę 3.135.635 zł
- przebudowę drogi powiatowej nr 2718D przez Łomnicę w km 0+000 do 3+222 [intensywne opady deszczu lipiec 2012 r.]- na łączną kwotę 2.568.569 zł
- przebudowę drogi powiatowej nr 2652D w Stanisławowie w km 0+000 do 1+385-na łączną kwotę 894.864 zł,
- przebudowa drogi powiatowej nr 2774D przez Rybnicę, Starą Kamienicę w km 0+000 do 4+550, etap II-na łączną kwotę 170.358 zł,
- przebudowa drogi powiatowej nr 2744D Jeżów Sudecki- Czernica dokumentacja- na kwotę 19.989 zł,

- remont mostu drogowego na rzece Bóbr w km 4+141 w ciągu drogi powiatowej nr 2646D w Siedlęcinie-na kwotę 69.486 zł

Inwestycje realizowane w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych finansowane były głównie dotacją z budżetu państwa na kwotę 5.926.490 zł. Również gminy powiatu jeleniogórskiego w formie dotacji celowej dofinansowały inwestycje prowadzone na drogach w łącznej kwocie 569.215 zł (Gmina Podgórzyn 177.780 zł oraz Gmina Mysłakowice 391.435 zł). Pozostała kwota tj. 363.196 zł została sfinansowana środkami własnymi powiatu.

Wydatki ponoszone w rozdz. 60095 w I półroczu 2015 roku związane były z kosztami bieżącego utrzymania Zarządu Dróg Powiatowych i wyniosły 359.215 zł.

Z poniesionych wydatków finansowano następujące wydatki bieżące :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	293.313 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	280 zł
-pozostałe wydatki bieżące na działalność statutową jednostki	65.622 zł

Z dniem 30 czerwca 2015 roku, na mocy uchwały Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr VII/40/2015 z dnia 28 kwietnia 2015 roku Zarząd Dróg Powiatowych jako zarządca dróg powiatowych został zlikwidowany. Zadania zlikwidowanej jednostki budżetowej zostały powierzone nowo utworzonemu Wydziałowi Dróg Powiatowych natomiast obsługę finansową Wydziału powierzono Wydziałowi Finansowemu Starostwa Powiatowego. Pozostałą część wydatków związanych z funkcjonowaniem Wydziału Dróg Powiatowych w wysokości 174.733 zł wykonanych w II półroczu 2015 roku nadal w klasyfikowano w rozdziale 60095. Zrealizowano następujące wydatki (w całości bieżące):

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	163.141 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	347 zł
-pozostałe wydatki bieżące	11.245 zł

TURYSTYKA (630)

Na finansowanie zadań w zakresie upowszechniania turystyki w powiecie zaplanowano na 2015 r. kwotę 61.800 zł, z czego wydatkowano 59.183 zł, tj. 95,77% planu w dziale oraz 0,09 % wydatków ogółem.

W ramach działu 630-Turystyka, rozdziału 63003-Zadania w zakresie upowszechniania turystyki w 2015 roku Powiat Jeleniogórski finansował wydatki związane z organizacją Targów Turystycznych „TOURTEC”, Karkonoskich Spotkań Turystycznych oraz innych wydatków bieżących związanych z upowszechnianiem turystyki w powiecie.

Wydatki bieżące poniesione w formie dotacji w wysokości 14.000 zł służyły wsparciu masowych imprez turystycznych (dotacje dla Polskiego

Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego 8.000 zł, dla Zarządu Powiatowego Ludowych Zespołów Sportowych 2.000 zł oraz dla Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych 4.000 zł).

Natomiast kwota w wysokości 45.183 zł została przeznaczona na sfinansowanie następujących wydatków bieżących:

-wydatki związane z organizacją Karkonoskich Spotkań Turystycznych (usługa hotelowa, gastronomiczna, druk zaproszeń, zakup znaczków okolicznościowych)	19.428 zł
-ogółu usług związanych z Targami TOURTEC (koszty transportu koszty ogłoszeń, obsługa muzyczna, wynajem aparatury)	4.108 zł
-kosztów zakupu figurek Liczyrzepy, artykułów na Targi Turystyczne TOURTEC (spożywczych, dekoracyjnych, kwiatów), ubezpieczenie Targów	8.402 zł
-inne wydatki związane z upowszechnianiem turystyki (opłaty za stoiska na Targach, teczki na Targi, znaczki, plakietki, dyplomy, opłata za projekt bazy turystycznej)	13.245 zł

GOSPODARKA MIESZKANIOWA (700)

W 2015 roku w dziale tym zrealizowano wydatki na łączną kwotę 399.042 zł, tj. 98,66 % planu wynoszącego 404.478 zł , oraz 0,60% 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 350.284 zł, tj. 98,66% planowanej w tym rozdziale kwoty dotacji w wysokości 355.028 zł, (w całości wydatki bieżące). Finansowano następujące wydatki:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65.775 zł
-koszty energii w budynkach mieszkalnych Skarbu Państwa,	21.963 zł
-koszty ogłoszeń prasowych, opłaty za klasyfikację gruntów, operaty szacunkowe, dozór obiektów	155.805 zł
-wpłaty na fundusz remontowy do wspólnoty w Dziwiszowie i Piechowicach,	1.755 zł
-podatek od nieruchomości Skarbu Państwa,	82.018 zł
-koszty postępowania sądowego, opłat komorniczych, zakupu znaków opłat sądowych,	8.025 zł
-opłaty za użytkowanie wieczyste, podatek leśny, materiały do remontu	6.022 zł
-kary i odszkodowanie wypłacane na rzecz osób fizycznych	8.921 zł

Wydatki bieżące finansowane ze środków własnych związane z gospodarką nieruchomościami będącymi w **powiatowym zasobie nieruchomości** wyniosły łącznie 48.758 zł, z tego finansowano :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane -koszty dozoru ,	6.600 zł
---	----------

-operaty szacunkowe, ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości,	
opłata za podziały geodezyjne, przeglądy kominiarskie,	20.886 zł
-podatek od nieruchomości,	6.419 zł
-opłatę za energię elektryczną, gaz, wodę.	14.853 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 (rozdz.71012), pracami geodezyjnymi i kartograficznymi (rozdz.71013,71014) oraz działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozdz.71015). Wydatki poniesione w tym dziale w 2015 roku wyniosły łącznie 1.488.875 zł (z planowanych 1.539.253 zł, tj.96,73%). Wydatki te stanowiły 2,25% wszystkich wydatków powiatu ogółem, z czego kwotę 1.476.880 zł stanowią wydatki bieżące natomiast 11.995 zł wydatki majątkowe.

Na utrzymanie Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej wydatkowano 945.755 zł (z czego 106.500 zł z dotacji z budżetu państwa) z planowanych 995.700 zł, co stanowi 94,98% planu oraz 1,43% wydatków ogółem. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem za pobieranie wpłat za korzystanie z państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz sprzedaż map i danych z operatu ewidencji gruntów i budynków Ośrodek uzyskał dochody na łączną kwotę 578.466 zł, środki te w całości służyły finansowaniu wydatków bieżących Ośrodka. Dopłata ze środków własnych budżetu powiatu do działalności Ośrodka w 2015 roku wyniosła 261.289 zł. Wydatki na działalność Ośrodka obejmowały :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	749.365 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	486 zł
-koszty obsługi i nadzoru nad systemem GEO-INFO, opłaty za SIGID, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, zakup usług i materiałów, szkolenia, zakup energii cieplnej elektrycznej i wody, ubezpieczenia i badania okresowe pracowników	150.512 zł
-opłaty czynszu za pomieszczenia biurowe	26.765 zł
-fundusz świadczeń socjalnych	18.627 zł

Na prace geodezyjne i kartograficzne (rozdz.71013) wydatkowane zostały środki w kwocie 64.575 zł (99,35% planu w wysokości 65.000 zł, obejmującego w całości wydatki bieżące, pochodzące z dotacji z budżetu państwa). Środki w całości zostały przeznaczone na aktualizację operatu EGIB-założenie kartotek budynków dla gmin Janowice Wielkie, Jeżów Sudecki i Mysłakowice.

Na opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozd.71014) w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 39.139 zł tj. 100,00% planu wydatków w tym rozdziale oraz 0,06% 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 2015 roku zostały poniesione wydatki w wysokości 439.406 zł, w całości pochodzące z dotacji z budżetu państwa (100% planu i 0,66 % wydatków powiatu ogółem).Wydatkowane środki przeznaczone zostały na finansowanie następujących wydatków bieżących :

-wynagrodzeń i składek od nich naliczanych	344.203 zł
-kosztów zakupu usług pocztowych, abonamentu RTV, serwisu informatycznego i innych usług	21.411 zł
-zakupu materiałów i wyposażenia (w tym: paliwa i części do samochodu służbowego, zakup artykułów biurowych,)	10.609 zł
-zakupu energii	1.797 zł
-odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6.454 zł
-opłat za zakup usług telekomunikacyjnych, badań okresowych pracowników i ubezpieczenia samochodu	4.610 zł
-opłat za wynajem pomieszczeń	38.327 zł

W 2015 roku były ponoszone w jednostce wydatki inwestycyjne w kwocie 11.995 zł (100,00% planu). Kwota w całości została wydatkowana na zakup dwóch komputerów i dwóch kserokopiarek dla potrzeb Inspektoratu. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego realizuje wyłącznie zadania administracji rządowej, a przyznawana z budżetu państwa dotacja w pełni zabezpieczyła potrzeby jednostki w 2015 roku.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA (750)

Wydatki poniesione na zadania klasyfikowane w tym dziale wyniosły łącznie 8.437.759 zł, tj. 94,58 % planu w wysokości 8.921.463 zł (tj.12,77% wydatków wykonanych ogółem).

Na finansowanie kosztów realizacji przez pracowników Starostwa zadań administracji rządowej (rozd.75011) wydatkowana została kwota 534.619 zł, tj. 91,32% planu wynoszącego 585.430 zł, w całości wydatki bieżące, które obejmowały:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	476.052 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11.647 zł
-zakup materiałów biurowych, prenumerat czasopism fachowych, tonerów i tuszy, znaczków	10.722 zł

-zakup usług pozostałych	32.854 zł
-koszty szkoleń pracowników, badań okresowych, usług telekomunikacyjnych	3.344 zł

W 2015 roku wydatki na działalność Rady Powiatu (rozd.75019) wyniosły 358.390 zł, co stanowi 92,20 % planu w wysokości 388.700 zł, z kwoty tej finansowano następujące wydatki:

-diety radnych	313.778 zł
-zakup materiałów biurowych, wody, artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady oraz sesje, opłaty za prenumeraty, środków czystości,	5.647 zł
-opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1.403 zł
-koszty obsługi prawnej i zakup znaczków, pieczętek, podpisu elektronicznego	35.621 zł
-koszty delegacji krajowych i zagranicznych oraz szkoleń pracowników Biura Rady, różnic kursowych	1.941 zł

W rozdziale 75020 klasyfikowane są wydatki poniesione na działalność Starostwa Powiatowego jako jednostki budżetowej. Z planowanych wydatków w kwocie 7.169.977 zł, wykorzystano 6.779.836 zł, co stanowi 94,56% planu, oraz 10,26% wydatków powiatu ogółem. Z poniesionych wydatków bieżących w wysokości 6.658.988 zł finansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.303.612 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.845zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	105.940 zł
-zakup druków (434.996 zł) i tablic rejestracyjnych (33.370 zł) dla Wydziału Komunikacji	468.366 zł
-pozostałe usługi (m.in. ogłoszenia, koszty audytu, przesyłek pocztowych abonamentów RTV, naprawy samochodów służbowych, wywozu nieczystości)	255.349 zł
-zakup materiałów biurowych, wyposażenia, paliwa	214.915 zł
-zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody i gazu	133.340 zł
-drobne usługi remontowe, badania wstępne i okresowe pracowników	18.276zł
-koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych	28.620 zł
-zakup usług telekomunikacyjnych	47.714 zł
-zakup usług obejmujących tłumaczenia	919 zł
-wydatki związane ze szkoleniami pracowników oraz udziałem w konferencjach	26.316 zł
-różnice kursowe	218 zł
-koszty ubezpieczeń mienia Starostwa	44.784 zł
-podatek VAT(od zakupów rozliczanych)	-3.226 zł

W 2015 roku w rozdziale 75020 poniesiono również wydatki inwestycyjne w wysokości 120.848 zł (tj. 48,53% planu oraz 0,18% wydatków ogółem). Z poniesionych wydatków finansowano zadanie pn. „Przystosowanie budynku administracyjno-biurowego przy ul. Kochanowskiego w Jeleniej Górze dla osób niepełnosprawnych”.

W rozdziale 75075 -Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 491.845 zł, tj. 98,98% planu wynoszącego 496.906 zł oraz 0,74% wydatków powiatu poniesionych w omawianym okresie. Kwota ta obejmowała w całości wydatki bieżące. Z budżetu Unii Europejskiej miała pochodzić pierwotnie kwota 394.275 zł, ponieważ w ramach działu 750, rozdział 75075 na 2015 rok zaplanowano realizację dwóch projektów dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej:

- projekt „GREG”, zarejestrowany pod numerem 558070-CITIZ-1-2014-2-PL-CITIZ-NT, na realizację którego zaplanowano na 2015 rok wydatki w kwocie 76.106 zł (projekt przewidziano do realizacji w latach 2015-2017 na łączną kwotę 243.948 zł),
- projekt „Promocja Karkonoszy” realizowany od 2014 roku w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska na ogólną kwotę wydatków kwalifikowalnych 287.022 euro, z czego w budżecie na 2015 rok zaplanowano kwotę 318.169 zł.

Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr X/61/2015 z dnia 29 września 2015 roku w związku z niezakwalifikowaniem wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych, projektu unijnego „Europa Obywatelek i Obywateli” pn. „Sieć współpracy do wzmocnienia konkurencyjności regionów przygranicznych - GREG - poprzez opracowanie perspektywicznego planu działania-Europa” dokonano zmniejszenia planu wydatków na 2015 rok w dz.750, rozdz.75075 o kwotę 76.106 zł.

Na sfinansowanie wydatków bieżących realizowanych w ramach programu „Promocja Karkonoszy” przeznaczono łącznie 302.218 zł (100,00% planu w wysokości 302.225 zł).

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26.364 zł
-koszty zakupu materiałów i wyposażenia (aparatu fotograficznego, laptopów, artykułów spożywczych na stoiska na Targach)	9.740 zł
-kosztów usług związanych z organizacją targów (tj. organizacji seminarium, transportu, druku i rozwieszania plakatów i banerów reklamowych, ochrony, wypożyczenia namiotów, gadżetów reklamowych, obsługi medycznej, wynajmu sceny oraz udziału Powiatu w targach promocyjnych opłata za stoiska i powierzchnię wystawienniczą na Targach, koszty transportu delegacji na Targi	255.251 zł

-kosztów usług obejmujących tłumaczenia, podróży służbowych krajowych i zagranicznych oraz podatków	10.863 zł
---	-----------

Pozostałe środki pochodzące ze środków własnych powiatu oraz ze środków z porozumień zawartych z gminami na działalność promocyjną w łącznej wysokości 189.627 zł, (101.000 zł z wpłat z gmin powiatu na wspólną promocję) wydatkowano na:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane (umowy zlecenia)	16.901 zł
-zakup usług transportowych i gastronomicznych, druk zaproszeń, opłaty prowizyjne, koszty ogłoszeń prasowych, druk materiałów promocyjnych, opłat za powierzchnie wystawiennicze, koszty organizacji spotkania noworocznego - ogółem wydatki na realizację wspólnej promocji powiatu i gmin	163.632 zł
-koszty różnic kursowych delegacje zagraniczne, tłumaczenia, zakup usług telekomunikacyjnych	1.274 zł
-zakup nagród konkursowych	1.034 zł
-zakup materiałów dekoracyjnych, upominków dla delegacji zagranicznych,	6.786 zł

Na wydatki związane z funkcjonowaniem powiatu w rozdz.75095-Pozostała działalność wydatkowano środki w wysokości 273.069zł (97,37% planu wynoszącego 280.450 zł). Kwota obejmuje finansowanie wydatków bieżących, z tego:

-koszty zasądzonej dożywotniej renty (przejętej po zlikwidowanym ZOZ w Kowarach)	18.562 zł
-koszty wiązań okolicznościowych, biletów do teatru	2.390 zł
-koszty obsługi prasowo-informacyjnej organów powiatu, organizacji spotkań (integracyjne, wigilijne), druk nekrologów	71.645 zł
-koszty opłat za holowanie i parkowanie pojazdów	108.321 zł
-koszty wycen i opinii rzeczoznawców o pojazdach (2.880 zł), opłat sądowych związanych z przypadkiem pojazdów na rzecz powiatu (922 zł) zwroty za karty pojazdów oraz przewóz zwłok (1.090 zł),	4.893 zł
-składek członkowskich na rzecz organizacji i stowarzyszeń	67.258 zł
z tego: Euroregion „Nysa”	13.000 zł
Dolnośląska Organizacja Turystyczna	41.900 zł
Związek Powiatów Polskich	9.110 zł
Związek Powiatów Województwa Dolnośląskiego	3.248 zł

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA (754)

Środki wydatkowane w 2015 roku w dziale 754 w wysokości 99.733 zł (99,67 % planu wynoszącego 100.064 zł) zostały przeznaczone na:

- w rozdz.75414-Obrona cywilna wydatkowano 3.000 zł (tj.100,00% planu), na zakup panelu do sprężarki dla Straży Pożarnej wydatek finansowany dotacją z budżetu państwa,
- w rozdz.75415-Zadania ratownictwa górskiego i wodnego z planowanej kwoty 3.000 zł w 2015 roku wydatkowano 2.928 zł na zakup nagród dla GOPR,
- w rozdz. 75421-Zarządzanie kryzysowe wydatkowano kwotę 1.500 zł z planowanych 1.500 zł (100,00%), którą przeznaczono na sfinansowanie szkolenia,
- w rozdz.75478-Usuwanie skutków klęsk żywiołowych wydatkowano kwotę 4.000 zł z planowanej 4.000 zł, tj.100,00% planu oraz 0,01% wydatków powiatu ogółem. Powyższą kwotę w całości wydatkowano na usuwanie skutków nawałnicy na drogach powiatu jeleniogórskiego w lipcu 2015 roku głównie w Gminie Stara Kamienica,

W rozdz.75495-Pozostała działalność wydatkowano łącznie 88.305 zł (99,71% planu), z czego kwotę 44.000 zł stanowią wydatki majątkowe (99,42% planu oraz 0,07 % wydatków powiatu ogółem). Kwota w całości została przeznaczona na zakup sprężarki wysokociśnieniowej do napełniania butli aparatów powietrznych dla jednostek ochrony przeciwpożarowej powiatu jeleniogórskiego. Należy tu zaznaczyć, że realizację tego zadania znacząco umożliwiła dotacja celowa z gmin powiatu jeleniogórskiego w wysokości 36.000 zł.

Ponadto w rozdziale tym w okresie 2015 roku wydatkowano kwotę 8.134 zł w całości pochodzącą z dotacji z budżetu państwa na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników wykonujących zadania administracji rządowej.

Z budżetu powiatu w rozdz. 75495 wydatkowano kwotę 36.171 zł, która służyła finansowaniu:

-nagród rzeczowych w konkursie „ZGUBEK na Zawody Sprawnościowo-Obronne „Dąbrówka” oraz Turniej ZKO	4.970 zł
-zakup sprzętu i psa dla Policji (13.000 zł) oraz osprzętu do sprężarki dla Straży Pożarnej (10.000 zł), radiotelefonu cyfrowo-analogowego (2.410 zł), bonów na nagrody na Dzień Strażaka	27.640 zł
-współfinansowaniu akcji „Zostań świętym Mikołajem”	1.000 zł
-wymiany akumulatora w systemie alarmowym, zakupu usługi gastronomicznej na szkoleniu oraz cateringu na zawodach	2.561 zł

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (757)

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki na zapłatę odsetek od zobowiązań długoterminowych, obejmujących pożyczkę i obligacje komunalne. Poniesione wydatki z tych tytułów wynoszą łącznie 490.802 zł, tj.90,89% planu w wysokości 540.000 zł oraz 0,74% wydatków powiatu poniesionych w 2015 roku ogółem i dotyczą :

- odsetek od obligacji w PKO Bank Państwowy	482.322 zł
- odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	8.480 zł

RÓŻNE ROZLICZENIA (758)

Wydatki zaplanowane do realizacji w 2015 roku w dziale 758-Różne rozliczenia obejmują wydatki w dwóch rozdziałach 75814-Różne rozliczenia finansowe oraz rozdział 75818-Rezerwy ogólne i celowe. W rozdziale 75814 zaplanowano kwotę 595.026 zł, którą wydatkowano w 100,00%, tj. w wysokości 595.026 zł (0,90% poniesionych wydatków powiatu ogółem). Kwota w całości przeznaczona została na zwrot części oświatowej subwencji ogólnej za 2010 rok .

Ujęte w budżecie na 2015 rok rezerwy wynosiły 380.000 zł i obejmowały:

-rezerwę ogólną na wydatki bieżące	253.000 zł
-rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	127.000 zł

Organy Powiatu w okresie 2015 roku dokonały rozdysponowania rezerw na łączną kwotę 194.558 zł w niżej przedstawionej szczegółowości:

- uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 10/23/15 z dnia 27 lutego 2015 roku dokonano zmniejszenia rezerwy ogólnej o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.754, rozdz.75495 w § 4210 na zakup sprzętu dla Policji,
- uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr VI/33/2015 z dnia 31 marca 2015 roku dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej na kwotę 25.506 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków w dz.854, rozdz.85411 w §2540, na zwiększenie dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-Ośrodka Wczasów Dziecięcych „Margo” Sp. z o.o. w Bukowcu,
- uchwałą Zarządu Powiatu Nr 15/37/15 z dnia 31 marca 2015 roku dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 2.500 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.854, rozdz.85406 §4170 oraz §4210 z przeznaczeniem na usunięcie awarii instalacji gazowej w Publicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie,
- uchwałą Zarządu Powiatu Nr 23/64/15 dnia 29 maja 2015 roku dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 15.500 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zwiększenia planu wydatków w dz.801, rozdz.80120 i 80130 w §4260 (zakup energii) o łączną kwotę 15.000 zł w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach oraz w planie wydatków Starostwa Powiatowego w dz.600, rozdz.60014 w §4610 (koszty postępowania sądowego) o kwotę 500 zł,

- uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 27/74/15 z dnia 30 czerwca 2015 roku dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 4.412 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w dz.854, rozdz.85406 w Publicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Kowarach w związku z podwyższeniem placówce zaliczki eksploatacyjnej przez administratora budynku, również tą uchwałą dokonano zwiększenia planu wydatków w dz.600, rozdz.60014 w § 4300 z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków poniesionych na obsługę weterynaryjną i utylizację padłej zwierzyny na drogach powiatu jeleniogórskiego, na pokrycie tego zwiększenia zmniejszono o kwotę 4.190 zł rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 07 września 2015 roku Nr 35/106/15 dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 2.200 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów promocji powiatu w ramach Konferencji naukowej „Gospodarka lokalna i regionalna w teorii i praktyce”,
- uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 30 września 2015 roku Nr 39/112/15 dokonano zmniejszenia rezerwy na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego o kwotę 4.000 zł z przeznaczeniem na usuwanie skutków nawałnicy i huraganowego wiatru na drogach powiatowych w dniu 19 lipca 2015 roku, tą samą uchwałą zmniejszono również o kwotę 4.000 zł rezerwę ogólną z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków Starostwa Powiatowego w dz.700, rozdz.70005 o kwotę 3.676 zł w §4260 i o kwotę 324 zł w §4300, tj. na zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami powiatu,
- uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 30 października 2015 roku Nr 45/126/15 zmniejszono plan rezerwy ogólnej o kwotę 2.250 zł celem zwiększenia planu wydatków w dz.700, rozdz.70005 na gospodarowanie mieniem powiatu w §4300,
- uchwałami Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr XIII/75/2015 z dnia 2 grudnia 2015 roku oraz XIV/78/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku dokonano zmniejszenia planu rezerwy ogólnej o łączną kwotę 120.000 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie I raty zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej za 2010 rok,(dz.758, rozdz.75814).

Stan rezerw ogółem na dzień 31 grudnia 2015 roku po dokonaniu opisanych wyżej zmian wynosił 185.442 zł, z tego:

-rezerwa ogólną na wydatki bieżące	66.632 zł
-rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	118.810 zł

OŚWIATA I WYCHOWANIE (801)

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

- Liceum Ogólnokształcącego (rozdz. 80120) i Gimnazjum (rozdz. 80110 - funkcjonujące w Zespole na podstawie porozumienia z Miastem Kowary) w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach
- Liceum Ogólnokształcącego (rozdz. 80120) i Gimnazjum (rozdz. 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 (rozdz. 80120, 80130),
- Zespołu Szkół Specjalnych w Domu Pomocy Społecznej „JUNIOR” w Miłkowie (rozdz. 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. (rozdz. 80102, 80111).

Wydatki poniesione w 2015 roku na zadania szkolne klasyfikowane w dziale 801 „Oświata i wychowanie” wyniosły łącznie 11.968.162 zł, tj. 98,88 % planu rocznego w kwocie 12.104.255,38 zł, w tym:

- 1) 7.302.148 zł na zadania realizowane przez szkoły, dla których organem prowadzącym jest powiat (98,50 % planu w wysokości 7.413.480 zł)
- 2) 4.032.773 zł na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z miastami: Kowary i Szklarska Poręba (99,46 % planu wydatków gminnych w wysokości 4.054.712,38 zł),
- 3) 633.240 zł na niepubliczne szkoły (99,56 % planu dotacji podmiotowej dla niepublicznych jednostek systemu oświaty w wysokości 636.063 zł),

W ramach wydatków bieżących finansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone, w tym 295.507 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego, 11.652 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej 9.104.624zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników szkół w kwocie 389.629 zł oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 215.786 zł 605.415 zł
- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli oraz wydatki wynikające z przepisów bhp, pomoc zdrowotna dla nauczycieli (4.052 zł), 69.352 zł
- zakup materiałów, w tym zakup artykułów biurowych i druków, zakup tonerów, akcesoriów komputerowych i wyposażenia do pomieszczeń biurowych np. drukarek,

komputerów, materiałów gospodarczych, elektrycznych, środków czystości, materiałów do remontów pomieszczeń szkolnych, w tym 5.934 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego oraz 6.733 zł na zakup odżywek dla uczniów sportowców ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	165.797 zł
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, w tym 60.000 zł ze środków 0,4% rezerwy budżetowej na wyposażenia stanowisk do przeprowadzenia egzaminów praktycznych nowego kierunku murarz – tokarz w szkole zawodowej w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych, zakup sprzętu i odzieży sportowej, narzędzi i materiałów do zajęć praktycznych oraz podręczników do ćwiczeń dla uczniów gimnazjum	202.374 zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody	427.885 zł
- zakup usług remontowych, w tym drobnych remontów, usług konserwacyjnych i naprawczych maszyn i urządzeń w szkołach	104.708 zł
- zakup usług zdrowotnych - badania okresowe pracowników, w tym na kwotę 3.800 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	9.313 zł
- zakup usług pozostałych - usług kominiarskich, opłaty za usługi pocztowe, bankowe, informatyczne, drukarskie i transportowe, opłaty za studia w zakresie doszkalać kadr, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz stanu konstrukcyjno-budowlanego budynków i pomiarów instalacji elektrycznych i gazowych oraz 257.028 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego i 57.240 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - koszty zgrupowań szkoleniowych uczniów sportowców, przewozy, basen oraz naprawa sprzętu sportowego w dyscyplinie biathlon i narciarstwie biegowym	528.580 zł
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w szkołach, w tym 1.012 zł ze środków związanych z realizacją projektu unijnego	17.551 zł
- opłaty czynszowe za pomieszczenia szkolne Zespołu Szkół Specjalnych w DPS „Junior” w Miłkowie	16.940 zł
- koszty podróży służbowych krajowych, w tym 552 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	18.724 zł
- opłaty i składki, w tym za ubezpieczenia majątkowe, wywóz nieczystości, podatek od towarów i usług	37.869 zł
- opłaty za szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, w tym doskonalenie zawodowe	

nauczycieli (13.862 zł)	23.355 zł
– wydatki bieżące związane z działalnością dydaktyczną Niepublicznego Gimnazjum Specjalnego i Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Centrum Medycznym Karpacz S.A. (633.240 zł dotacja podmiotowa oraz 2.435 zł dotacja celowa na zakup podręczników)	635.675 zł

Od 01.09. 2013 do 31.08.2015 r. w Publicznej Poradni Psychologiczno- Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie realizowany był 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).

Głównym celem projektu było podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Jeleniogórskim, poprzez stworzenie i wdrożenie planów wspomagania dla szkół i przedszkoli. Projektem objęto 42 placówki oświatowe: 21 szkół podstawowych, 9 gimnazjów, 4 licea ogólnokształcące oraz 8 przedszkoli w obszarach wymagających szczególnego wsparcia. Łączna liczba nauczycieli objętych wsparciem wyniosła 661 osób (spotkania grupowe, warsztaty, konsultacje). Działania miały na celu podniesienie kompetencji, rozwijanie wiedzy i umiejętności dyrektorów i nauczycieli, poprawę jakości współpracy (w ramach realizacji projektu uruchomiono 5 sieci współpracy i samokształcenia nauczycieli).

Na realizację projektu przekazano Powiatowi Jeleniogórskiemu dotacje ogółem 1.352.728,81 zł, która została w 100 % wydatkowana, w tym:

- 143.695,27 zł w 2013 r.
- 649.552,26 zł w 2014 r.
- 559.481,28 zł w 2015 r.

Na wyposażenie w **pomoce naukowe i dydaktyczne** sal lekcyjnych oraz pomieszczeń do nauki wydatkowano kwotę 200.385 zł, w tym:

- 1) 42.695 zł – w całości z dotacji Gminy Kowary na zakup pomocy dydaktycznych tj. 14 zestawów komputerów poleasingowych (11.620 zł) sprzętu sportowego - materace i drabinki gimnastyczne, piłki, skakanki (6.095 zł) oraz podręczników dla uczniów I klasy Gimnazjum (22.987 zł) w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach ,
- 2) 4.989 zł – na zakup podręczników szkolnych, pomocy dydaktycznych i zestawów ćwiczeniowych dla klasy mundurowej (990 zł) oraz doposażenie pracowni przedmiotów zawodowych i informatycznej– zakup rezystorów, gniazdek, silników, projektora, dysku, głośników (3.999 zł) w Zespole Szkół Technicznych i Licealnych w Piechowicach,
- 3) 54.479 zł – w tym 15.397 zł na zakup sprzętu sportowego do badmintonu i amunicji do Liceum Ogólnokształcącego oraz 39.082 zł z dotacji Gminy

- Szklarska Poręba na zakup do Gimnazjum pomocy dydaktycznych do techniki, matematyki, religii, fizyki, sprzętu sportowego do badmintonu i do lekkoatletyki oraz odzieży sportowej w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 4) 96.222 zł – w tym 60.000 zł ze środków 0,4% rezerwy budżetowej na wyposażenie w pomoce dydaktyczne, urządzenia i narzędzia na wyposażenie stanowisk egzaminacyjnych dla uczniów do przeprowadzenia egzaminów praktycznych nowego kierunku murarz–tokarz w Zasadniczej Szkole Zawodowej oraz na zakup materiałów budowlanych, malarskich narzędzi specjalistycznych odbywających praktyki w zawodzie monter zabudowy i robót wykończeniowych w budownictwie, na zakup urządzenia wielofunkcyjnego dla uczniów i nauczycieli (3.449 zł) , na wyposażenie w materiały i akcesoria kuchenne uczniów w zawodzie kucharz (3.674 zł), zakup komputerów, laptopa i drukarki do pracowni komputerowej (21.448 zł) w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie,
- 5) 2.000 zł – na zakup pomocy dydaktycznych w tym: artykuły piapiernicze (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 104.708 zł, w tym:

- 1) 9.257 zł - w tym 7.930 zł z dotacji z Gminy Szklarska Poręba - naprawa pieca co (5.646 zł) oraz konserwacji pieca i drobne naprawy w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie,
- 2) 29.549 zł – drobne naprawy i wymiana wewnętrznej kanalizacji sanitarnej (19.315 zł), przeglądy bieżące, naprawy i konserwacje sprzętu i urządzeń w Zespole Placówek Resocjalizacyjno-Wychowawczych w Szklarskiej Porębie,
- 3) 64.962 zł – w tym 37.793 zł z dotacji z Gminy Kowary - malowanie 5 sal lekcyjnych i wymiana wykładzin w 4 salach (29.787 zł), remont małej sali gimnastycznej po zalaniu (23.384 zł – odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej dotyczy Liceum Ogólnokształcącego), konserwacja sprzętu i urządzeń, usługi remontowe i naprawcze w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kowarach,
- 4) 940 zł – konserwacje, naprawy sprzętu w Zespole Szkół Specjalnych w DPS „JUNIOR” w Miłkowie

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 79.977 zł (rozdz. 80120), w tym:

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

OCHRONA ZDROWIA (851)

Na zadania klasyfikowane w dziale 851 - Ochrona zdrowia w 2015 roku wydatkowano 3.896.593 zł, tj. 91,86 % planu wynoszącego 4.241.963 zł, oraz 5,90% wydatków powiatu ogółem. Środki wydatkowane w rozdziale 85195 na ogólną kwotę 538.160 zł, tj. 98,83% planu oraz 0,81% wydatków poniesionych w 2015 roku ogółem, służyły finansowaniu :

- realizacji umowy z Nordea |Bank spłaty długu przejętego po SP ZOZ w Kowarach 152.621 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 379.539 zł
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (środki w całości pochodzące z dotacji z budżetu państwa) 6.000 zł

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne (rozdz.85156) wydatkowano łącznie 3.358.433 zł tj. 90,83 % planu. Powiatowy Urząd Pracy przekazał do ZUS składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w łącznej kwocie 3.330.400 zł. Za uczniów i wychowanków, za których składki opłacają placówki opiekuńczo-wychowawcze, zostały przekazane składki w łącznej kwocie 28.033 zł, w tym za dzieci przebywające w Domach Pomocy Społecznej na terenie powiatu oraz za wychowanków Domu Dziecka kwotę 26.816 zł oraz za dzieci z placówek oświatowych - 1.217 zł.

Należy tu nadmienić, że znacząca różnica między planem w rozdz.85156 a jego wykonaniem wynika z faktu, że w dniu 29 grudnia 2015 roku powiat jeleniogórski otrzymał decyzję Wojewody Dolnośląskiego znak FB-BP.3111.436.20156.AD o blokadzie środków w wysokości 336.600 zł. W decyzji zawarta była informacja, że powoduje ona jedynie blokadę wydatkowania środków nie powodując zmian w budżecie powiatu, dlatego plan pozostał w niezmienionej wysokości.

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 2015 roku łącznie 16.646.120 zł (98,45 % planu wynoszącego 16.907.610 zł), co stanowi 25,19% wszystkich wydatków powiatu. Poniesione w 2015 roku w tym dziale wydatki w kwocie 16.591.506 zł dotyczą wydatków bieżących. Na wydatki majątkowe wydatkowano 54.614 zł, co stanowi 0,32% 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 2015 rok wydatki w wysokości 2.037.194 zł na utrzymanie domu dziecka oraz świadczenia dla usamodzielnianych wychowanków (rozdz.85201) zrealizowane zostały na kwotę 2.019.016 zł, tj. w 99,11 %. Z poniesionych wydatków finansowano następujące wydatki bieżące:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	674.296 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	997 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.463 zł
-świadczenia dla 10 wychowanków kontynuujących naukę	38.003 zł
-usamodzielnienia wychowanków w formie pomocy pieniężnej w dla 7 osób	39.572 zł
-pomoc na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 1 osoby	1.500 zł
-kieszonkowe wychowanków domu dziecka	11.477 zł
-zakupy paliwa, leków, odzieży, obuwia dla wychowanków, artykułów gospodarczych oraz remontowych, biurowych, tonerów, druków, środków czystości i higieny osobistej,	56.528 zł
-remont elewacji budynku, wymiana krawężnika i ułożenie kostki betonowej wokół budynku, generalny remont łazienki wychowanków oraz drobne naprawy samochodu służbowego	33.991 zł
-zakup energii, wody, gazu, leków i materiałów opatrunkowych	69.915 zł
-pomoc naukowe, dydaktyczne i książki, zeszyty i przybory szkolne dla wychowanków domu dziecka	3.570 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,	181.145 zł
-opłaty za szkolenia pracowników, delegacje, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, podatek ubezpieczenia, wydatki na badania okresowe i wstępne pracowników,	23.606 zł

-dotację dla Stowarzyszenia Pomocy Dziecku i Rodzinie Nadzieja w Jeleniej Górze	562.207 zł
-dotację na koszty utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów	304.746 zł

W 2015 roku przeciętny miesięczny koszt utrzymania jednego miejsca w Domu Dziecka w Szklarskiej Porębie wyniósł 2.997 zł, placówce przebywało 28 dzieci.

Na utrzymanie domów pomocy społecznej (rozd.85202) poniesione zostały wydatki w wysokości 11.908.494 zł (98,43% planu), co stanowi 18,02% wydatków ogółem poniesionych w 2015 roku. Z kwoty tej finansowano następujące wydatki bieżące w łącznej wysokości 11.853.880 zł :

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7.309.536 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.675 zł
-dotację dla Domu Pomocy Społecznej w Szklarskiej Porębie (prowadzonego przez Zgromadzenie Zakonne)	1.295.351 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, prasy specjalistycznej, prenumeraty	933.966 zł
-zakup żywności dla pensjonariuszy domów	785.517 zł
-zakup energii, gazu, wody	590.935 zł
-usługi remontowe i konserwacje*(opis szczegółowy poniżej)	224.176 zł
-usługi pralnicze, komunalne, opiekę lekarską, prowizje bankowe, usługi informatyczne, przeglądy i dozory techniczne	245.203 zł
-zakup leków i materiałów opatrunkowych	51.020 zł
-opłaty za szkolenia i opłata sądowa	8.990 zł
-opłaty ubezpieczeniowe, podatek od nieruchomości i leśny	116.362 zł
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	247.979 zł
-zakup usług telekomunikacyjnych	18.297 zł
- badania pracowników i podopiecznych	6.873 zł

*Na usługi remontowe (§4270) wydatkowano kwotę 224.176 zł, z tego w poszczególnych domach wydatki te kształtowały się następująco:

1)Dom Pomocy Społecznej w Sosnowce na łączną kwotę 44.387 zł wykonał:

- remont sali mieszkalnej oraz adaptację pomieszczenia na pokój mieszkalny dla seniorów oraz naprawę instalacji wodnej i sanitarnej oraz wymianę okien w budynku „Senior” na kwotę 19.587 zł,
- wymianę drzwi wejściowych wraz z obróbką okna oraz remont dźwigu w budynku „Zameczek” na kwotę 14.808 zł

- naprawę ogrodzenia i bramy, naprawa i dozór dźwigów, konserwację gaśnic, usuwanie drobnych awarii samochodów, urządzeń i sprzętu, na kwotę 9.992 zł,
- 2) Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich na łączną kwotę 57.218 zł wykonał:
- odnowienia pomieszczeń jadalni na kwotę 17.029 zł
 - konserwację pralni na kwotę 7.970 zł,
 - adaptację pomieszczenia na pokój socjalny na kwotę 9.959 zł,
 - konserwację dźwigów osobowych na kwotę 4.380 zł,
 - naprawę dachów na obiektach domu na kwotę 8.718 zł
 - pozostałe drobne usługi remontowe samochodu i sprzętu, serwis kotłowni na kwotę 9.162 zł
- 3) Dom Pomocy Społecznej w Kowarach za łączną kwotę 46.682 zł wykonał:
- remont garażu na kwotę 36.000 zł,
 - naprawę samochodów na kwotę 5.580 zł,
 - naprawę sprzętu domowego i dźwigu na kwotę 5.102 zł,
- 4) Dom Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie na łączną kwotę 75.889 zł wykonał:
- remont kotłowni po zalaniu w pawilonie I na kwotę 16.932 zł,
 - remont dachu na pawilonie szkoły specjalnej na kwotę 11.985 zł,
 - usunięcia awarii centralnego ogrzewania na kwotę 7.866 zł,
 - remont pomieszczeń na terapię zajęciową na kwotę 11.502 zł,
 - remont kotłowni głównej po awarii układu obiegowego c.o. na kwotę 14.100 zł,
 - remont łazienki, konserwacje kotłowni i dźwigów, urządzeń elektrycznych i chłodniczych, centrali telefonicznej, instalacji SSP na kwotę 13.504 zł

Na wydatki inwestycyjne w 2015 roku w dz.852 rozdz.85202 wydatkowano kwotę 54.614 zł, tj.23,82 % planu w wysokości 229.250 zł (0,08% wydatków wykonanych w powiecie ogółem). Wydatki inwestycyjne poniesione zostały :

- w Domu Pomocy Społecznej „Junior” w Miłkowie (w całości §6050) na realizację zadania pn. „Przebudowa istniejących kotłowni olejowych na opalane bio-paliwem wraz z budową nowych przyłączy ciepłych do ogrzewanych budynków DPS „Junior” w Miłkowie”- na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na kwotę 19.680 zł
- w Domu Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich (w §6060) na zakup samochodu- dziewięcioosobowego busa przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych marki RENAULT TRAFIC (wkład własny) na kwotę 34.934 zł. Zakup samochodu w 70% sfinansowano środkami z Funduszu PFRON.

W 2015 roku przeciętny koszt utrzymania jednego miejsca (bez wydatków inwestycyjnych i remontowych na poprawę standaryzacji) wyniósł 2.857 zł. W poszczególnych domach powiatowych koszt ten wynosił :

Dom Pomocy Społecznej w Sosnówce	2.727 zł
Dom Pomocy Społecznej w Kowarach	2.802 zł
Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich	2.864 zł
Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie	2.959 zł

Średnia miesięczna stawka żywienia na dzień w poszczególnych domach wynosiła :

Dom Pomocy Społecznej w Sosnówce	8,00 zł
Dom Pomocy Społecznej w Kowarach	7,09 zł
Dom Pomocy Społecznej w Janowicach Wielkich	6,66 zł
Dom Pomocy Społecznej w Miłkowie	7,10 zł

W 2015 roku miesięczna kwota dotacji wojewódzkiej na 1 mieszkańca wyniosła 2.070,06 zł. Na koniec 2015 roku w domach pomocy społecznej przebywało 372 osób (372 miejsc), w tym objętych dotacją wojewódzką 217 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	69	22
DPS Kowary	58	14	44
DPS Miłków	100	81	19
DPS Sosnówka	60	6	54
DPS Szklarska Poręba	63	47	16
razem	372	217	155

Na pomoc dzieciom w rodzinach zastępczych oraz świadczenia dla rodzin pełniących funkcję pogotowia rodzinnego (rozd.85204) wydatkowano 2.028.530 zł (97,52% planu wynoszącego 2.080.163 zł). Z kwoty tej udzielono świadczeń w różnej formie, w całości wydatki bieżące, z których finansowano:

-dotacje dla powiatów na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych w innych powiatach, zgodnie z aktualnymi porozumieniami	165.004 zł
-świadczenia na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w 126 rodzinach zastępczych (dla 151dzieci)	1.388.042 zł
-pomoc pieniężną na usamodzielnienia dla 4 osób	27.176 zł
-świadczenia na kontynuację nauki przez 21 osoby	95.687 zł
-pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 1 osoby	1.500 zł
-wynagrodzenie 2 osób pełniących funkcję pogotowia rodzinnego	36.095zł

-wynagrodzenia osób pełniących funkcję zawodowej niespokrewnionej z dziećmi wielodzietnej rodziny zastępczej (5 osób)	119.480 zł
-koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej zatrudnionych na umowę o pracę (2 osoby)	41.888 zł
-koszty szkolenie dla kandydatów na rodziny zastępcze	4.200 zł
-koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej	106.600 zł
-składki naliczane od wynagrodzeń	39.890 zł
-ryczałt dla 2 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla koordynatorów zatrudnionych na umowę o pracę	2.968 zł

Należy nadmienić, że wynagrodzenia (wraz z pochodnymi) dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej były dofinansowane w 50% w ramach programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2015”.

Wydatki na działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (rozd.85218) wyniosły łącznie 623.393 zł, tj. 99,78 % planu wynoszącego 624.739 zł oraz 0,94% wydatków powiatu ogółem.

Ze środków budżetowych w 2015 roku Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie sfinansowało następujące wydatki bieżące:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	532.197 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	289 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.559 zł
-zakup materiałów biurowych, druków, paliwa, środków czystości prenumeraty prasy specjalistycznej i wydawnictw	19.499 zł
-czynsz za pomieszczenia biurowe i garaż	24.144 zł
-koszty podróży służbowych (krajowych) opłatę podatku od nieruchomości drobne usługi remontowe opłaty za udział pracowników PCPR w szkoleniach ,opłaty za usługi telekomunikacyjne, badania okresowe pracowników,	10.511 zł
-aktualizację programów komputerowych, opłaty za przesyłki pocztowe, konwój wartości pieniężnych, prowizje bankowe i inne usługi	13.806 zł
-opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz	10.388 zł

W rozdz.85220 wydatkowano kwotę 59.487 zł, tj. 99,98% 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 7.200 zł (rozd.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 4.095.761 zł, zrealizowano 4.092.829 zł (tj. 99,93%). Wydatki ponoszone w tym dziale stanowią 6,19% wydatków powiatu ogółem.

W rozdziale 85311 z planowanej kwoty 72.336 zł, w okresie objętym sprawozdaniem, wydatkowano 69.404 zł (tj.95,95%) 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 20.084 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 (rozd.85333) w łącznej kwocie 4.023.425 zł (100,00% planu) w omawianym okresie finansowano wyłącznie wydatki bieżące.

Działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Jeleniej Górze finansowana jest ze środków powiatu (1.421.207 zł), z dotacji celowej Miasta Jelenia Góra, która w 2015 roku wyniosła 1.783.318 zł oraz z dotacji z Funduszu Pracy w wysokości 818.900 zł.

W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Urzędu Pracy finansowano:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3.622.569 zł
-świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.435 zł
-odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98.700 zł
-zakupy materiałów i wyposażenia, wydawnictw i czasopism, prenumerat biuletynów	62.925 zł
-zakupy energii cieplnej, wody i gazu	91.732 zł
-remonty i konserwacje, badania okresowe pracowników, opłaty za szkolenia pracowników, zakupy usług telekomunikacyjnych	9.772 zł
-opłaty za ochronę mienia, usługi prawnicze, intrologatorskie, prowizje bankowe, wyrób pieczętek, tablic informacyjnych, monitoring pomieszczeń kasy, obsługa serwera, kotłowni	101.383 zł
-koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych	8.573 zł

-ubezpieczenia mienia oraz abonamenty RTV	14.050 zł
-podatek od nieruchomości	10.286 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),
- dwie publiczne poradnie psychologiczno-pedagogiczne: w Kowarach i Szklarskiej Porębie (rozdz. 85406),
- 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,
- 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,
- pięć niepublicznych szkolnych schronisk młodzieżowych (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.
 - niepubliczne Szkolne Schronisko Młodzieżowe „Plum” w Piechowicach (nowa placówka - dotacja podmiotowa udzielana była od 1 stycznia 2015 r.)

Wydatki poniesione na zadania pozaszkolne klasyfikowane w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” wyniosły łącznie 8.444.366 zł (98,68 % planu w kwocie 8.557.118 zł), w tym:

- 1) 6.435.761 zł na zadania realizowane przez placówki, dla których organem prowadzącym jest powiat (99,25 % planu w wysokości 6.484.439 zł),

- 2) 814.534 zł na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z miastami: Kowary i Szklarska Poręba (92,71 % planu dotacji gminnych w wysokości 878.589 zł),
- 3) 1.194.071 zł dotacje podmiotowe na działalność niepublicznych placówek: pięciu szkolnych schronisk młodzieżowych i domu wczasów dziecięcych (99,99 % planu dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w wysokości 1.194.090 zł).

W ramach wydatków bieżących finansowano:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (w tym § 4140 kwota 349 zł wpłata na PFRON) 5.136.700 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników placówek w kwocie 229.642 zł oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie 58.162 zł 287.804 zł
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, w tym pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie 2.454 zł, a także środki BHP i odzież ochronna 26.791 zł
- stypendia Starosty Jeleniogórskiego w kwocie 18.400 zł, stypendia Dyrektora dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych za wyniki w nauce w kwocie 17.680 zł, w tym dla uczniów Gimnazjum z dotacji Gminy Szklarska Poręba w kwocie 4.960 zł, wyprawka szkolna w kwocie 700 zł z dotacji Gminy Kowary. 36.780 zł
- zakup materiałów m.in. zakup artykułów biurowych, akcesoria komputerowych, tonerów, zakup wyposażenia apteczki, zakup materiałów do drobnych napraw i remontów, a także materiałów gospodarczych i elektrycznych, środków czystości, paliwa, gaśnic 121.566 zł
- zakup środków żywności w domu wczasów dziecięcych w kwocie 250.278 zł, młodzieżowym ośrodku wychowawczym w kwocie 142.559 zł, młodzieżowym ośrodku socjoterapii w kwocie 96.360 zł, świetlicy szkolnej w kwocie 160.184 zł z dotacji Miasta Szklarska Poręba oraz internatach przy Zespole Szkół Ogólnokształcących i Mistrzostwa Sportowego w Szklarskiej Porębie w kwocie 107.207 zł, w tym 10.000 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz 196.564 zł z dotacji Miasta Szklarska Poręba. 756.588 zł
- zakup pomocy dydaktycznych i książek 3.862 zł
- zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody 472.627 zł
- zakup usług remontowych m.in. konserwa pieca, naprawy drobne, wymiana okien (3 szt.), montaż drzwi rewizyjnych w kasie ogniowej, usługi dźwigowe,

remont podłogi w kuchni w kwocie 22.259,31 zł z dotacji Miasta Szklarska Poręba	81.501 zł
• zakup usług zdrowotnych – badania okresowe pracowników	3.757 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	255.838 zł
• opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej oraz dostępu do sieci Internet	17.000 zł
• koszty podróży służbowej, opłata za ubezpieczenia budynków, samochodów, podatek od nieruchomości oraz podatek VAT	8.490 zł
• opłata a szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej, w tym dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	17.577 zł
• wydatki bieżące na działalność niepublicznych pięciu szkolnych schronisk młodzieżowych w kwocie 397.524 zł oraz domu wczasów dziecięcych w kwocie 796.547 zł	1.194.071 zł
• zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2.528 zł
• Różne opłaty i składki	17.787 zł
• koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, a także kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	3.099 zł

Na wyposażenie placówek w pomoce naukowe i dydaktyczne wydatkowano kwotę 3.862 zł, w tym:

1. 1.989 zł – zakup pomocy dydaktycznych do zajęć edukacyjnych w grupach wychowawczych, które związane są z przystosowaniem do życia w społeczeństwie, a także zakup strojów reprezentacyjnych do zawodów sportowych dla wychowanków w Zespole Placówek Resocjalizacyjno – Wychowawczych w Szklarskiej Porębie,
2. 873 zł – zakup pomocy dydaktycznych oraz testów psychologicznych w Publicznej Poradni Psychologiczno–Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie;
3. 1.000 zł – zakup reprodukcji nagrań dźwiękowych na zajęcia muzyczne z wychowankami, a także materiałów dydaktycznych tj. gry, artykuły do zajęć plastycznych itp. dla wychowanków Domu Wczasów Dziecięcych w Szklarskiej Porębie.

Na remonty i modernizacje mające na celu poprawę bazy w placówkach oświatowych wydatkowano ogółem kwotę 81.501 zł, w tym:

1. 25.925 zł – wymiana instalacji elektrycznej w pomieszczeniach przeznaczonych na siłownię w kwocie 6.997 zł, kosztorys inwestorski przedwykonawczy w kwocie 200 zł, wymiana wewnętrznej kanalizacji sanitarnej w kwocie 7.860 zł w Zespole Placówek Resocjalizacyjno Wychowawczych w Szklarskiej Porębie, a także środki zostały wydatkowane na przeprowadzenie bieżących przeglądów i konserwacji urządzeń technicznych tj. kotłowni gazowych, systemu oddymienia
2. 37.889 zł – konserwacja pieca i drobne naprawy, wymiana okien, usunięcie przecieków i częściowe malowanie dachu, a także w tym, remont podłogi kuchennej w kuchni działającej przy świetlicy w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Szklarskiej Porębie w kwocie 22.259,31 zł z dotacji Miasta Szklarska Poręba
3. 180 zł – przegląd techniczny kotła w Publicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Szklarskiej Porębie;
4. 3.352 zł – konserwacja i drobne naprawy w kwocie 1.374 zł oraz partycypacja Publicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Kowarach w kosztach remontu części wspólnych z MOPS'em w kwocie 1.978 zł;
5. 14.155 zł – wykonano pomiary elektryczne, obsługę kotłowni gazowej, przegląd i konserwację hydrantów, legalizację i regenerację gaśnic w budynkach, konserwację dźwigu, naprawę zmywarki i pieca konwekcyjno-parowego, kalibrację głowicy gazometrycznej, kalibrację głowicy dedekcyjnej oraz przerobiono instalację CO w Domu Wczasów Dziecięcych 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 10.000 zł (rozd. 85410) z Polskiego Związku Biathlonu w Katowicach.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (900)

Wydatki w dziale 900, finansowane środkami pochodzącymi z opłat za korzystanie ze środowiska, ponoszone były w 2015 roku w dwóch rozdziałach : 90002-Gospodarka odpadami i 90095-Pozostała działalność. Z zaplanowanej na 2015 rok w rozdz.90002 kwoty 7.591 zł, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, wydatkowano 6.965 zł (91,75% planu oraz 0,01% wydatków powiatu ogółem). Kwota w całości została wydatkowana na dotację dla gmin

(Podgórzyn 535 zł, Stara Kamienica 2.780 zł, Mysłakowice 1.419 zł, Piechowice 2.231 zł) na usunięcie azbestu.

W rozdziale 90095, z zaplanowanych środków w wysokości 23.000 zł, w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, wydatkowano 20.691 zł (tj.89,96% planowanych wydatków oraz 0,03% wydatków powiatu ogółem) na realizację następujących zadań bieżących:

- zakup nagród na konkursy ekologiczne (bony, nagrody rzeczowe)
realizowane we współpracy ze Związkiem Gmin Karkonoskich 20.000 zł
- pokrycie kosztów szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska i Rolnictwa 691 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 2015 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 325.803 zł, tj.108,60%.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem na zadania z zakresu ochrony środowiska wydatkowano kwotę 98.948 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- dotacja na zabiegi pielęgnacyjne drzew wraz z koszeniem poboczy dróg powiatowych (dz.600, rozdz.60014) - 24.000 zł,
- zabiegi pielęgnacyjne drzew wraz z koszeniem poboczy dróg powiatowych (dz.600, rozdz.60014) - 27.611 zł,
- realizacja zadania pn.”Przebudowa istniejących kotłowni olejowych na opalane bio-paliwem wraz z budową nowych przyłączy ciepłych do ogrzewanych budynków DPS „Junior” w Miłkowie (dz.852, rozdz.85202) - 19.680 zł,
- „Powiatowy program usuwania wyrobów zawierających azbest na lata 2009-2032” (dz.900, rozdz.90002) - 6.965 zł
- edukacja ekologiczna (nagrody w konkursach dz.900, rozdz.90095) - 20.000 zł,
- szkolenia z zakresu ochrony środowiska (dz.900, rozdz.90095) - 692 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano również spłaty pożyczki i odsetek od pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 86.480 zł. Pozostała niewydatkowana kwota, zwiększy plan wydatków na ochronę środowiska w 2016 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 2015 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 97.000 zł zrealizowane zostały w 88,25 %, tj. w kwocie 85.606 zł (tj.0,13% 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 25.606 zł (69,21 % planu rocznego określonego w kwocie 37.000 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 21.995 zł
- nagrodę finansową Starosty dla laureata plebiscytu teatralnego 2.500 zł
- nagrody w konkursie fotograficznym 1.111 zł

KULTURA FIZYCZNA (926)

Na zadania powiatu w zakresie kultury fizycznej wydatkowane zostało 103.795 zł, tj. 99,80 % planu rocznego wynoszącego 104.000 zł oraz 0,16% wydatków poniesionych przez powiat w okresie 2015 roku ogółem.

Z poniesionych wydatków bieżących finansowano:

- zakup drobnych i różnorodnych usług na organizowane imprezy sportowe 5.000 zł
- zakup pucharów, medali, nagród rzeczowych, kwiatów i

dypłomów na różnego rodzaju cykliczne imprezy sportowe	16.155 zł
-ufundowanie nagrody Fair Play dla klubu oraz w konkursie	640 zł
-dotacje dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	82.000 zł

Według sprawozdań rocznych Rb-28S - z wykonania planu wydatków budżetowych 2015 rok, zobowiązania na koniec roku budżetowego wynoszą łącznie 6.768.226 zł, w tym:

- wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (w tym z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r.)	2.428.687 zł
- z tytułu zakupu materiałów, energii, usług, ubezpieczeń itp.	359.033 zł
- z tytułu diet dla radnych za grudzień 2015 roku	25.994 zł
- z tytułu spłaty zobowiązań zlikwidowanego SPZOZ w Kowarach (Nordea Bank-obecnie PKO i ZUS)	1.947.537 zł
- z tytułu spłaty subwencji	2.006.975 zł

Na koniec 2015 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W 2015 R.

Ustalony przez Wojewodę Dolnośląskiego na 2015 rok plan w dz.700-Gospodarka mieszkaniowa rozdz.70005-Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 1.695.000 zł zrealizowany został w wysokości 2.359.222 zł. Tabela Nr 5 do niniejszego sprawozdania szczegółowo obrazuje plan i realizację tych dochodów w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem. Z wykonanych dochodów Skarbu Państwa do budżetu powiatu trafia w zależności od źródła dochodów 5% lub 25% wyzyskanych wpływów. Kwota dochodów powiatu uzyskanych z tego tytułu w 2015 roku wyniosła 588.275 zł.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ W ROKU BUDŻETOWYM 2015.

W roku budżetowym 2015 zaplanowano realizację następujących programów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej:

- „GreG-zarejestrowany pod numerem 558070-CITIZ-1-2014-2 PL-CITIZ-NT, dz.750, rozdz.75075,
- 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,
- „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,

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

„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 2015 był ostatnim rokiem realizacji projektu zaplanowanego na lata 2013-2015. Na 2015 rok przewidziano do realizacji plan w wysokości 472.012 zł, w klasyfikacji budżetowej dz.801, rozdz.80146 w paragrafach klasyfikacji budżetowej z czwartą cyfrą „7” i „9”. Głównym celem projektu było podniesienie jakości funkcjonowania systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie. Zmiany w planie finansowym projektu w trakcie roku budżetowego dokonywane były:

- 1) uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr IX/56/2015 z dnia 25 czerwca 2015 roku, dokonano zwiększenia planu wydatków przewidzianych na realizację projektu o kwotę 122.986 zł do kwoty 594.998 zł,
- 2) uchwałą Zarządu Powiatu Jeleniogórskiego Nr 39/112/15 dnia 30 września 2015 roku dokonano przeniesień wydatków między paragrafami w ramach rozdziału na łączną kwotę zmniejszeń i zwiększeń 14.060 zł.

Plan wydatków na koniec roku wynosił 594.998 zł, natomiast wykonanie wydatków wyniosło 559.481 zł. tj.94,03% 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 wynosiła 401.480 zł, a jego realizacja założona była na lata 2014-2015 w dz. 750-Administracja publiczna, rozdz.75075-Promocja jednostek samorządu terytorialnego, w paragrafach klasyfikacji budżetowej z czwartą cyfrą „7” i „9”. Głównym celem była poprawa warunków rozwoju przedsiębiorczości i turystyki. W ustalonym planie dokonano w trakcie jego realizacji jednej zmiany: uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr X/62/2015 z dnia 29 września 2015 roku zmniejszono plan wydatków przeznaczonych na projekt o kwotę 15.944 zł. Z zaplanowanej na 2015 rok kwoty 302.225 zł, zrealizowano wydatki na łączną kwotę 302.218 zł tj.99,99% planu oraz 0,46% wydatków powiatu ogółem.

Uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr X/62/2015 w dnia 29 września 2015 roku w związku z niezakwalifikowaniem wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych, projektu unijnego „Europa Obywatelek i Obywateli” - oś samorządy przygraniczne, tytuł projektu „Sieć współpracy do wzmocnienia konkurencyjności regionów przygranicznych – „GreG” - poprzez opracowanie

perspektywicznego planu działania – Europa”, zdjęto z planu wydatków kwotę 76.106 zł w dz.750, rozdz.75075,-całkowitą wartość projektu założoną na 2015 rok. Projekt przewidziany był do realizacji w latach 2015-2017 na łączną kwotę 243.948 zł.

Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności planowane i wykonane w 2015 roku ujęte są w Tabeli Nr 9.

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Wieloletnimi programami realizowanym przez powiat jeleniogórski w 2015 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 „Promocja Karkonoszy-Rozwój współpracy transgranicznej -Republika Czeska Rzeczpospolita Polska”. Całkowita wartość realizacji tych projektów w 2015 roku wyniosła 861.699 zł, tj. 96,04% planu wynoszącego 897.223 zł.

Realizacja programu **„Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspierania szkół w Powiecie Jeleniogórskim”** zapoczątkowana została w sierpniu 2013 roku. Projekt przewidziano do realizacji w latach 2013-2015, jego całkowita wartość wynosiła 1.412.728 zł. Do wykonania na 2015 rok pozostała kwota 559.481 zł, co stanowiło 94,03% planowanych wydatków, oraz 39,60% wydatków na projekt ogółem.

Publiczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Szklarskiej Porębie, która realizowała ten program finansowała z projektu następujące wydatki (w całości bieżące):

-wynagrodzenia i składki od nich naliczone (wydatki z końcówką „7”)	251.182 zł
-wynagrodzenia i składki od nich naliczone (wydatki z końcówką „9”)	44.326 zł
-zakup usług pozostałych-opłaty za szkolenie w zakresie doksztalcania kadr, wynajem sal szkoleniowych, przejazdu (wydatki z końcówką „7”)	218.474 zł
-zakup usług pozostałych-opłaty za szkolenie w zakresie doksztalcania kadr, wynajem sal szkoleniowych, przejazdu (wydatki z końcówką „9”)	38.554 zł
-opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w szkołach (wydatki z końcówką „7”)	860 zł
opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych w szkołach (wydatki z końcówką „9”)	152 zł

-zakup artykułów biurowych na potrzeby realizacji projektu (wydatki z końcówką „7”)	5.044 zł
-zakup artykułów biurowych na potrzeby realizacji projektu (wydatki z końcówką „9”)	890 zł

Realizacja programu **Promocja Karkonoszy-Rozwój współpracy transgranicznej -Republika Czeska Rzeczpospolita Polska** przewidziana była na lata 2014-2015. Jego całkowita wartość wynosiła 403.356 zł. Do realizacji w 2015 roku zaplanowano 302.225 zł. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wydatkowano 302.218 zł, tj. 74,93% wydatków przewidzianych na projekt ogółem i 99,99% wydatków przewidzianych na projekt w 2015 roku. Szczegółowy opis realizacji wydatków z projektu w rozbiciu na poszczególne rodzaje zadań i końcówki czwartej cyfry paragrafu „8” i „9” przedstawia się następująco:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczone (wydatki z końcówką „8”)	22.410 zł
-wynagrodzenia i składki od nich naliczone (wydatki z końcówką „9”)	3.954 zł
-zakup usług pozostałych- (wydatki z końcówką „8”)	216.964 zł
-zakup usług pozostałych- (wydatki z końcówką „9”)	38.288 zł
-podróże służbowe krajowe i zagraniczne (wydatki z końcówką „8”)	7.868 zł
-podróże służbowe krajowe i zagraniczne (wydatki z końcówką „9”)	1.389 zł
-zakup usług obejmujących tłumaczenia ,zakup materiałów i wyposażenia oraz opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (wydatki z końcówką „8”)	9.644 zł
-zakup usług obejmujących tłumaczenia zakup materiałów i wyposażenia oraz opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (wydatki z końcówką „9”)	1.701 zł

Wykorzystanie środków pochodzących z Unii Europejskiej w 2015 roku zostało omówione przy wydatkach poniesionych w dz.750, rodz.75075 i dz.801, rodz. 80146 w części informacji poświęconej zmianom w planach wydatków z udziałem środków z budżetu unii europejskiej w roku budżetowym 2015 .

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2015 ROKU.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Jeleniogórskiego na lata 2015-2030 została uchwalona przez Radę Powiatu Jeleniogórskiego Uchwałą Nr IV/18/2015 z dnia 30 stycznia 2015 roku. Opracowano ją w oparciu o wielkości zawarte w piśmie Ministra Finansów znak ST4-4820/785/2014 z dnia

13.10.2014 r. oraz analizę wykonania dochodów i wydatków Powiatu Jeleniogórskiego za lata 2010 - 2013 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.2i3

-GREG- realizacja projektu wielonarodowościowego w ramach programu „Europa dla obywateli”. Łączne wydatki na projekt planowany do realizacji w latach 2015-2017 wynosiły 243.948 zł, z czego na 2015 rok zaplanowano 76.106 zł (w całości wydatki bieżące). Zakładano realizację projektu przez Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze.

-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 wynosiły 1.412.228 zł z czego w roku 2015 kwota planowanych wydatków 472.012zł (w całości wydatki bieżące). Projekt realizowany przez Publiczną Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Szklarskiej Porębie.

-Promocja Karkonoszy-Rozwój współpracy transgranicznej – Republika Czeska Rzeczpospolita Polska. Łączne nakłady na projekt wynosiły 403.356 zł, na 2015 rok zaplanowano 318.196 zł. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze.

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 roku SP ZOZ w Kowarach. Umowa przewiduje spłatę w 82 miesięcznych ratach kwoty 2.723.911 zł, w okresie 2015 roku planowane wydatki wyniosły 379.539 zł. W analizowanym okresie dokonano spłaty na kwotę 379.539 zł.

-umowa o przejęcie długu nr BWW-PLN-CBKGD-05-000183 z dnia 22 grudnia 2005 roku z Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni, obejmująca 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 poczynawszy 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 2015 – 2016. Raty obejmują corocznie odsetki naliczone zgodnie z umową oraz kwotę główną, która w roku 2015 wynosi 148.768 zł, a w roku 2016 74.392 zł. Planowana wartość spłaty wraz z odsetkami w 2015 roku wynosi 159.000 zł. W analizowanym okresie dokonano spłaty na kwotę 152.621 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2030 na 2015 rok zaplanowano przychody w wysokości 550.843 zł, pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych.

Planowane na 2015 rok rozchody wynosiły ogółem 878.000 zł i obejmowały kwoty przypadających do spłaty w 2015 roku rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na kwotę 78.000 zł oraz wykup obligacji na kwotę 800.000 zł.

Prognozowany wynik budżetu na 2015 rok pierwotnie zamykał się nadwyżką w wysokości 327.157 zł, która została przeznaczona na spłatę długoterminowych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji.

W okresie 2015 roku trzykrotnie wprowadzono zmiany w wieloletniej prognozie finansowej: uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr V/25/2015 z dnia 26 lutego 2015 roku, uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr IX/55/2015 z dnia 25 czerwca 2015 roku oraz uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr X/61/2015 z dnia 29 września 2015 roku.

Zmiany w uchwale Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr V/25/2015 z dnia 26 lutego 2015 roku związane były z wprowadzeniem do budżetu dodatkowych przychodów z wolnych środków na kwotę 335.000 zł, co spowodowało zmiany w zakresie wyniku - budżet zamykał się deficytem w wysokości 7.843 zł. Ponadto dokonano zmian w wielkości planowanych dochodów, wydatków oraz wydatków majątkowych.

Po dokonaniu zmian uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr IX/55/2015, które dotyczyły projektu „Opracowanie i wdrożenie systemu doskonalenia nauczycieli i wspierania szkół w powiecie jeleniogórskim” uległa zwiększeniu o 122.986 zł kwota wydatków przewidzianych w 2015 roku na realizację projektu, którą zawierają przedsięwzięcia do wieloletniej prognozy finansowej. Prognozowane przychody, rozchody jak również wynik budżetu nie uległy zmianie. Ponadto cytowaną wyżej uchwałą dokonano zmian w wielkości planowanych dochodów, wydatków oraz wydatków majątkowych.

Natomiast zmiany dokonane uchwałą Rady Powiatu Jeleniogórskiego Nr X/61/2015 z dnia 29 września 2015 roku dotyczyły zmniejszenia kwot wydatków na przedsięwzięcia w związku z niezakwalifikowaniem wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych, projektu unijnego „Europa Obywaterek i Obywateli” - oś-samorządy przygraniczne, tytuł projektu „Sieć współpracy do

wzmocnienia konkurencyjności regionów przygranicznych - GREG - poprzez opracowanie perspektywicznego planu działania-Europa” (dz.750,rozd.75075), przewidzianego do realizacji w latach 2015-2017 na łączną kwotę 243.948 zł. Prognozowane przychody, rozchody jak również wynik budżetu nie uległy zmianie.