

Sprawozdanie

**roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2020 rok, w tym
stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.**

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za 2020 rok

Uchwała budżetowa na 2020 rok została podjęta na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 16 grudnia 2019 roku, Uchwałą Nr X/63/2019 gdzie określono:

Dochody budżetu powiatu w wysokości: 52.562.483,96 zł

w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości 50.301.336,96 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 2.261.147,00 zł

Wydatki budżetu powiatu w wysokości 51.240.244,96 zł

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 48.061.145,96 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 3.179.099,00 zł

W toku wykonywania budżetu wprowadzono następujące zmiany:

I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:

1. Nr XI/1/2020 z dnia 30 stycznia 2020 r.
2. Nr XII/10/2020 z dnia 27 lutego 2020 r.
3. Nr XII/22/2020 z dnia 20 marca 2020 r.
4. Nr XIV/27/2020 z dnia 28 maja 2020 r.
5. Nr XV/43/2020 z dnia 30 czerwca 2020 r.
6. Nr XVI/51/2020 z dnia 17 września 2020 r.
7. Nr XVII/58/2020 z dnia 29 października 2020 r.
8. Nr XVIII/66/2020 z dnia 26 listopada 2020 r.
9. Nr XIX/70/2020 z dnia 17 grudnia 2020 r.

II. Uchwałami Zarządu Powiatu Walbrzyskiego:

Na mocy Art. 212 ust. 2 i art. 258 ustawy o finansach publicznych, oraz upoważnienia Rady Powiatu zawartego w § 14 ust. 3 uchwały budżetowej:

1. Nr 7/2020 z dnia 14 stycznia 2020 r.
2. Nr 13/2020 z dnia 21 stycznia 2020 r.
3. Nr 19/2020 z dnia 28 stycznia 2020 r.
4. Nr 32/2020 z dnia 04 lutego 2020 r.
5. Nr 37/2020 z dnia 18 lutego 2020 r.
6. Nr 42/2020 z dnia 25 lutego 2020 r.
7. Nr 49/2020 z dnia 03 marca 2020 r.
8. Nr 53/2020 z dnia 10 marca 2020 r.
9. Nr 57/2020 z dnia 17 marca 2020 r.
10. Nr 64/2020 z dnia 24 marca 2020 r.
11. Nr 68/2020 z dnia 31 marca 2020 r.
12. Nr 73/2020 z dnia 07 kwietnia 2020 r.
13. Nr 74/2020 z dnia 16 kwietnia 2020 r.
14. Nr 75/2020 z dnia 21 kwietnia 2020 r.
15. Nr 76/2020 z dnia 23 kwietnia 2020 r.
16. Nr 84/2020 z dnia 28 kwietnia 2020 r.
17. Nr 88/2020 z dnia 05 maja 2020 r.
18. Nr 92/2020 z dnia 11 maja 2020 r.
19. Nr 96/2020 z dnia 19 maja 2020 r.
20. Nr 98/2020 z dnia 26 maja 2020 r.
21. Nr 103/2020 z dnia 02 czerwca 2020 r.
22. Nr 104/2020 z dnia 09 czerwca 2020 r.
23. Nr 106/2020 z dnia 16 czerwca 2020 r.
24. Nr 113/2020 z dnia 29 czerwca 2020 r.
25. Nr 120/2020 z dnia 07 lipca 2020 r.
26. Nr 127/2020 z dnia 14 lipca 2020 r.
27. Nr 137/2020 z dnia 21 lipca 2020 r.
28. Nr 145/2020 z dnia 28 lipca 2020 r.
29. Nr 147/2020 z dnia 04 sierpnia 2020 r.
30. Nr 151/2020 z dnia 11 sierpnia 2020 r.

31. Nr 153/2020 z dnia 18 sierpnia 2020 r.
32. Nr 156/2020 z dnia 25 sierpnia 2020 r.
33. Nr 161/2020 z dnia 01 września 2020 r.
34. Nr 168/2020 z dnia 08 września 2020 r.
35. Nr 170/2020 z dnia 15 września 2020 r.
36. Nr 174/2020 z dnia 22 września 2020 r.
37. Nr 177/2020 z dnia 29 września 2020 r.
38. Nr 183/2020 z dnia 06 października 2020 r.
39. Nr 187/2020 z dnia 13 października 2020 r.
40. Nr 191/2020 z dnia 20 października 2020 r.
41. Nr 197/2020 z dnia 27 października 2020 r.
42. Nr 201/2020 z dnia 03 listopada 2020 r.
43. Nr 205/2020 z dnia 10 listopada 2020 r.
44. Nr 209/2020 z dnia 17 listopada 2020 r.
45. Nr 214/2020 z dnia 24 listopada 2020 r.
46. Nr 217/2020 z dnia 01 grudnia 2020 r.
47. Nr 222/2020 z dnia 08 grudnia 2020 r.
48. Nr 224/2020 z dnia 11 grudnia 2020 r.
49. Nr 230/2020 z dnia 22 grudnia 2020 r.
50. Nr 231/2020 z dnia 29 grudnia 2020 r.

Zmiany w budżecie podyktowane były dostosowaniem wysokości dochodów z subwencji, dotacji z budżetu państwa, korektą wielkości planowanych dochodów i wydatków związanych z realizacją porozumień.

W wyniku wprowadzonych zmian w trakcie roku plan budżetu wyniósł :

1. Dochody 55.712.223,46 zł

z tego:

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| a) dochody bieżące w wysokości | 52.934.446,21 zł |
| b) dochody majątkowe w wysokości | 2.777.777,25 zł |

2. Wydatki 61.241.501,43 zł

z tego:

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| a) wydatki bieżące w wysokości | 53.625.718,18 zł |
|--------------------------------|------------------|

b) wydatki majątkowe w wysokości 7.615.783,25 zł

3. Deficyt 5.529.277,97 zł

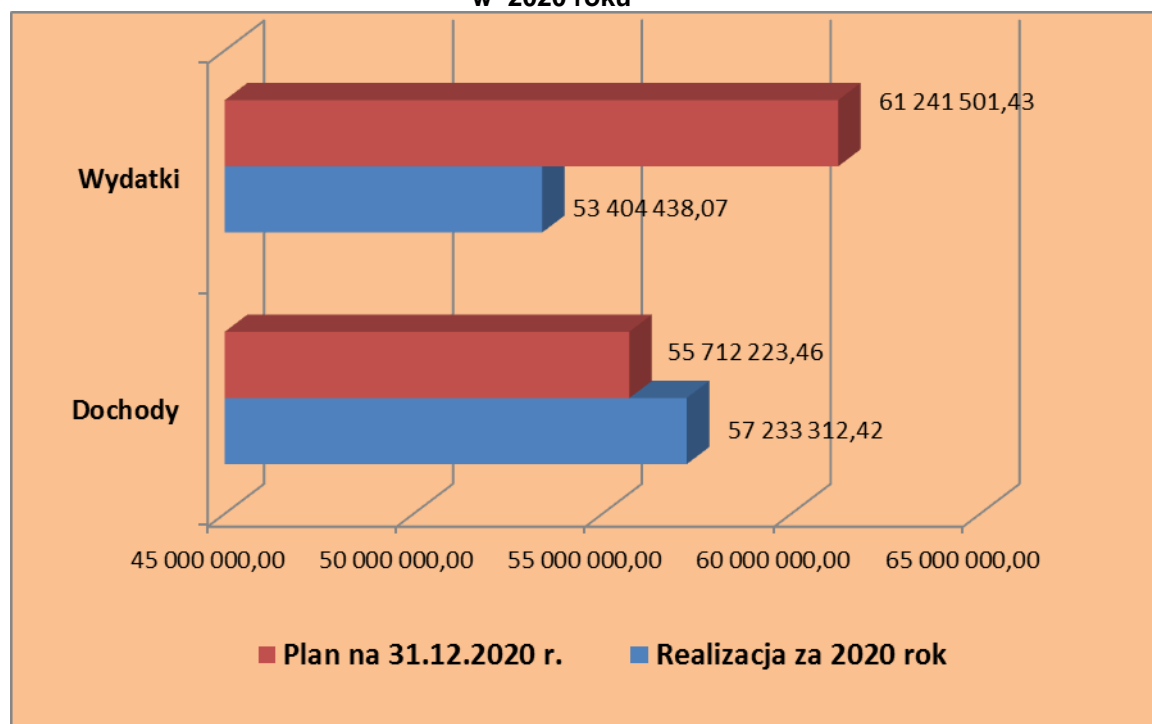
Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki i kredyt bankowy.

Realizacja zadań spowodowała, że dochody za 2020 rok zostały wykonane w wysokości: **57.233.312,42 zł**, natomiast wydatki w wysokości: **53.404.438,07 zł.**, tworząc tym samym nadwyżkę budżetu w wysokości **3.828.874,35 zł.**

Zestawienie podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela i wykres

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020 rok	Plan na 31.12.2020 rok	Wykonanie za 2020 rok	% 4 : 3
1	2	3	4	5
Dochody budżetowe	52.562.483,96	55.712.223,46	57.233.312,42	102,73
Wydatki budżetowe	51.240.244,96	61.241.501,43	53.404.438,07	87,20
Różnica	1.322.239,00	- 5.529.277,97	3.828.874,35	x

**REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW
w 2020 roku**



Plan dochodów został zrealizowany w 102,73 %, a plan wydatków w 87,20 %. W związku z powyższym na dzień 31.12.2020 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 3.828.874,35 zł.

DOCHODY BUDŻETOWE

Łączna kwota planowanych dochodów wynosi: **55.712.223,46 zł**, natomiast wykonanie: **57.233.312,42 zł** co stanowi **102,73 %** planu rocznego.

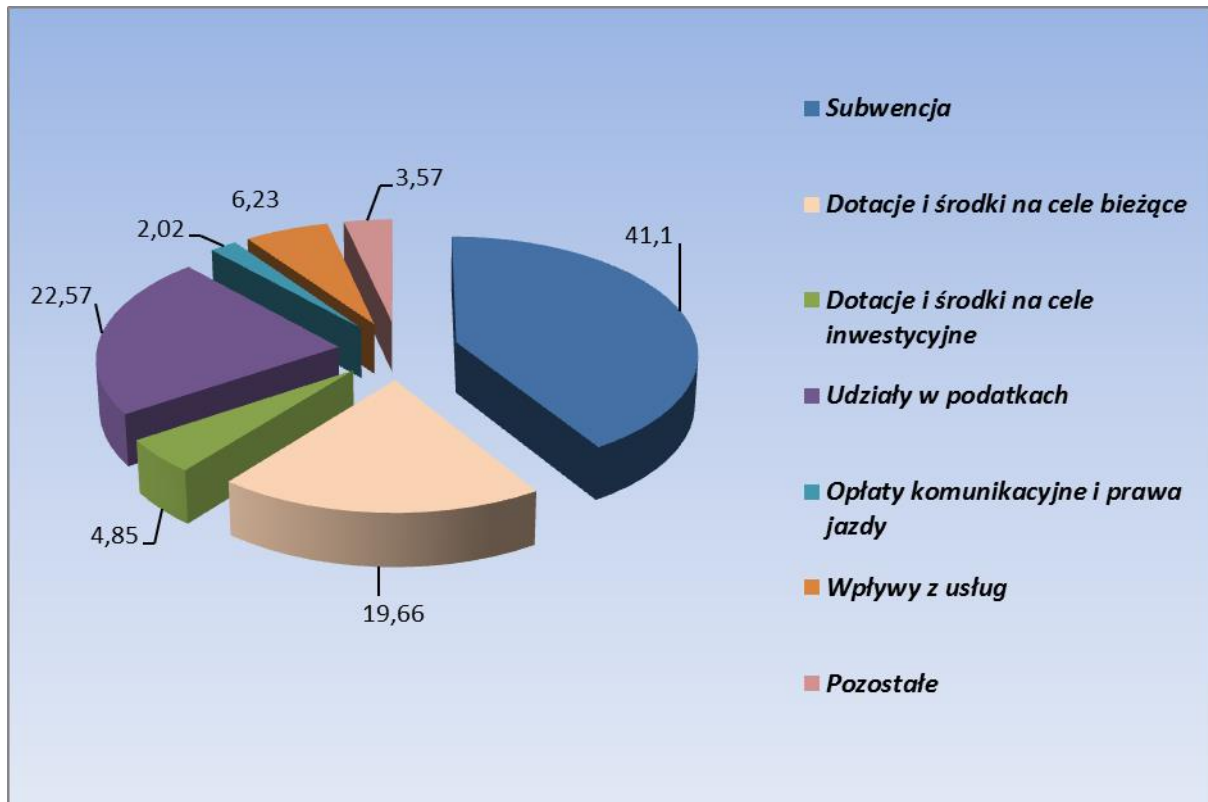
Dochody bieżące zrealizowano w wysokości **54.455.192,14 zł** co stanowi **102,87 %** planu rocznego natomiast **dochody majątkowe** zrealizowano w wysokości **2.778.120,28 zł** co stanowi **100,01 %** planu rocznego. Dochody majątkowe to między innymi dochód z tytułu refundacji wydatków z 2019 roku dotyczących projektu pn: „*Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu*”, kwota 1.075.571,25 zł dotyczy środków otrzymanych z państwowego funduszu celowego na realizację zadania pn.: „*Przebudowa drogi powiatowej nr 3367D w Witkowie*” w ramach środków z Funduszu Dróg Samorządowych, kwota 1.226.071,00 zł dotyczy środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

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

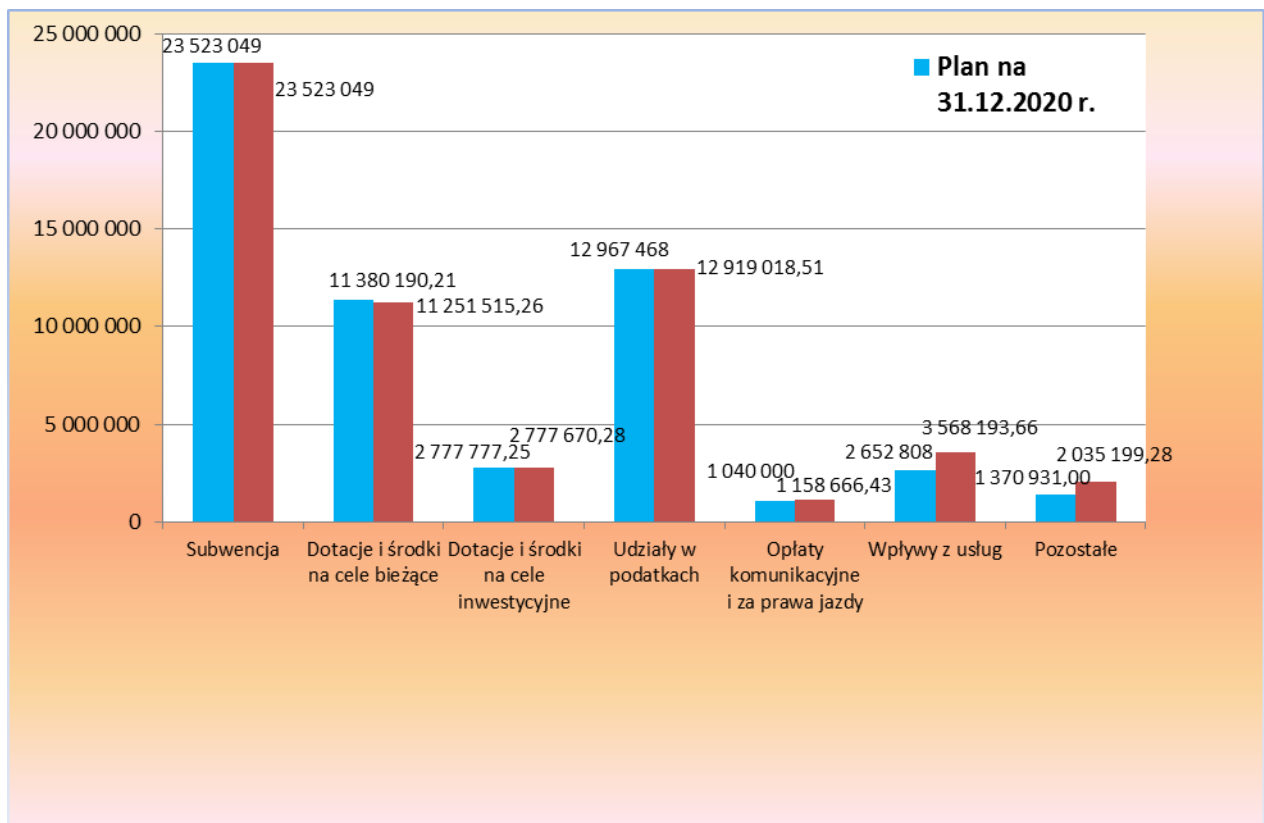
1. subwencja ogólna stanowi **41,10 %** dochodów budżetu
2. dotacje i środki na wydatki bieżące stanowią **19,66 %** dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią **22,57 %** dochodów budżetu
4. dotacje i środki na cele inwestycyjne stanowią **4,85 %** dochodów budżetu
5. wpływy z usług stanowią **6,23 %** dochodów budżetu
6. opłaty komunikacyjne stanowią **2,02 %** dochodów budżetu
7. pozostałe dochody to **3,57 %** dochodów budżetu

Zestawienie zrealizowanych dochodów Powiatu według źródeł wskazuje, iż dochody pochodzące z subwencji oraz dotacji stanowią 65,61 % zrealizowanych dochodów.

Realizacja Dochodów za 2020 rok



Realizacja Dochodów za 2020 r.



Szczegółowe wykonanie dochodów w układzie wykonawczym budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 1** i **Załącznik Nr 2** (dla zadań z zakresu administracji rządowej – zadania zlecone).

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

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	62.734 00zł
Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 100,00 % planu rocznego, z tego:	
Dochody bieżące:	20.734,00 zł
Dotacje celowe przeznaczone na wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się realizacją zadań zleconych oraz dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie rekultywacyjne pn.: „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”	
Dochody majątkowe:	42.000,00 zł
Dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie rekultywacyjne pn.: „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania dla Powiatu Wałbrzyskiego na rok 2020”	
Dział 020 Leśnictwo	96.758,02 zł
Wpływy w tym dziale to środki otrzymane na podstawie podpisanej umowy z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych. Wykonanie w tym dziale wyniosło 96,76 % planu rocznego.	
Dział 600 Transport i łączność	1.075.641,25 zł
Dochody bieżące:	70,00 zł
Dotacja celowa przeznaczona na prowadzenie rejestrów przedsiębiorców prowadzących OSK i SKP.	
Dochody majątkowe:	1.075.571,25 zł
W dziale 600 otrzymano dotację w wysokości 1.075.571,25 zł, zgodnie z Umową z Wojewodą Dolnośląskim o dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3367D w Witkowie” w ramach Funduszu Dróg Samorządowych.	
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	785.005,73 zł
Zaplanowane dochody w wysokości 789.993,00 zł zrealizowano w 99,37 % .	
Dochody bieżące pozyskane zostały z następujących źródeł:	785.005,73 zł
- udział powiatu w dochodach z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie gruntów na własność,	215.947,55 zł

- dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku, 260.403,00 zł
- dochody z tytułu czynszu i zwrotu kosztów eksploatacyjnych zgodnie z umowami najmu w budynku Starostwa, 301.802,82 zł
- z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych. 6.852,36 zł

Dział 710 Działalność usługowa 1.197.786,12 zł

Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 114,73 % planu rocznego, z tego:

Dochody bieżące związane z otrzymaną dotacją celową na:

- funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, 538.283,66 zł
- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego, a także dotacja na pokrycie kosztów założenia inicjalnych baz BDOT 500 oraz GESUT oraz uzupełnienia numerycznych map ewidencyjnych powstałych dla celów LPIS o budynki dla jednostki ewidencyjnej Stare Bogaczowice. 204.522,24 zł

Pozostałe dochody bieżące:

- wpływy z usług, 454.604,71 zł
- 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych, 266,51 zł
- Wpływy z różnych dochodów 109,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna 649.522,77 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 649.522,77 zł, stanowią 108,69% planowanych dochodów, na które składają się:

Dochody bieżące: 215.494,74 zł

- dotacja celowa z Gminy Wałbrzych na realizację zadania z zakresu ochrony praw konsumenta, 99.160,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat między innymi za przepadki pojazdów, dochody z tytułu korzystania z przystanków oraz odsetki od środków na rachunku bankowym i nieterminowych wpłat, 30.685,01 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację kwalifikacji wojskowej), 24.599,05 zł
- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, wpływu za złom i demontaż pojazdów usuniętych z dróg, wynagrodzenia dla płatnika oraz udzielenia informacji o środowisku, 39.230,76 zł
- wpływy z odszkodowań wynikających z polis ubezpieczeniowych, 14.533,10 zł
- zwroty z lat ubiegłych, 6.012,41 zł
- opłaty za karty wędkarskie, 1.080,00 zł
- wpływy ze zwrotów dotacji w związku z niewykorzystaniem dotacji z Gminy Wałbrzych, Uczniowskiego Klubu Sportowego „Orlik” oraz Stowarzyszenia Biegaj w Jedlinie 150,81 zł
- wpływy z tytułu kosztów upomnień. 43,60 zł

Dochody majątkowe: 434.028,03 zł

W ramach dochodów otrzymano dotację w wysokości 434.028,03 zł na dofinansowanie projektu pn:”Platforma e-usług administracji publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu” realizowanego w ramach RPO Województwa Dolnośląskiego na lata 2014- 2020.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 55.858,73 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 55.858,73 zł, stanowią 100,00% planowanych dochodów.

W ramach działu otrzymano dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w zakresie obrony cywilnej z przeznaczeniem na częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone.

Środki na sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 zwanej COVID-19 w wysokości 14.054,73 zł oraz środki na przygotowanie kwarantanny zbiorowej w wysokości 30.405,00 zł.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości 126.659,65 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 126.659,65 zł stanowią 95,95% planowanych dochodów i jest to dotacja celowa na realizację zadań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 14.269.564,52 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 14.269.564,52vz zł, stanowią 101,21 % planowanych dochodów, na które składają się:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, 12.632.910,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, 286.108,51 zł
- wpływy z wpłat za wydanie dowodów rejestracyjnych i praw jazdy, 1.158.666,43 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego, 110.236,11 zł
- wpływy z różnych dochodów – korzystanie z przystanków, 16.861,78 zł
- opłaty za usuwanie pojazdów z terenu Powiatu Wałbrzyskiego oraz ich przechowywanie na parkingu strzeżonym, 22.476,70 zł
- dochody z opłat za zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego rzeczy, zaświadczenia na przewozy na potrzeby własne, licencje na wykonywanie pośrednictwa przy przewozie rzeczy, 19.795,97 zł
- wpływy z różnych dochodów – decyzje za przepadek pojazdów, 3.858,99 zł
- wpływy z tytułu kar pieniężnych – decyzje w związku z brakiem zgłoszenia zbycia lub nabycia pojazdu 18.570,49 zł

– wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu zajęcia pasa drogowego.	79,54 zł
Dział 758 Różne rozliczenia	24.749.120,00 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 100,00 % planu rocznego i obejmuje:	
– część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu,	12.297.838,00 zł
– część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu,	10.600.247,00 zł
– część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu.	624.964,00 zł
Dochody majątkowe:	1.226.071,00 zł
Dochody majątkowe w tym dziale to otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów w ramach środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	
Dział 801 Oświata i wychowanie	424.654,37 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 424.654,37 zł, stanowią 96,73% planowanych dochodów, na które składają się między innymi:	
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery” ,	281.398,31 zł
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: „Zdalna szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego” ,	59.858,81 zł
– dotacja celowa z MEN – w ramach projektu rządowego kompleksowego wsparcia dla rodzin pn.: „Za Życiem” realizowanego przez Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną,	29.166,06 zł
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: „Wsparcie na zawodowym starcie” ,	12.140,32 zł
– dotacja celowa przeznaczona na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe,	2.704,04 zł
– dotacja celowa na realizację Rządowego programu rozwijania infrastruktury i kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych- Aktywna tablica	9.417,89 zł
– dotacja celowa na realizację projektu „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa”	14.479,08 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,	11.972,69 zł
– wpływy z usług,	141,63 zł
– wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika	826,25 zł
– pozostałe dochody – odsetki od środków na rachunkach bankowych, opłaty za wydanie duplikatów świadectw, dyplomów oraz rozliczenia z lat ubiegłych	2.549,29 zł
Dział 851 Ochrona zdrowia	2.644.848,80 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 99,99 % planu rocznego i obejmuje:	

– dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.	2.644.848,80 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	708.239,46 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 708.239,46 zł, stanowią 99,37 % planowanych dochodów, na które składają się:	
– dotacja przeznaczona na działalność ośrodka wsparcia – Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy, w tym realizacja programu „Za życiem”	685.055,96 zł
– dotacja przeznaczona na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie	20.799,11 zł
– dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,	986,14 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	608,06 zł
– wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie płatnika,	600,27 zł
– zwrot kosztów upomnień w postępowaniu egzekucyjnym.	189,92 zł
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.271.200,29 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 100,08% planu rocznego i obejmuje:	
Dochody bieżące:	4.270.750,29 zł
– dotację od Gminy Wałbrzych na podstawie porozumienia o współfinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy,	3.381.944,00 zł
– środki z Funduszu Pracy przekazywane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP w kwocie 520.100,00 zł oraz środki na finansowanie przez PUP kosztów obsługi zadań określonych w art. 15zzb-15zze ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych w kwocie 255.000,00 zł	775.100,00 zł
– dotacja celowa na realizację zadań określonych w ustawie o repatriacji	22.547,44 zł
– wpływy z różnych opłat – 50% dochodów pozyskanych z tytułu opłaty za oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcom,	39.150,00 zł
– wpłaty na obsługę zadań z PFRON-u,	39.256,45 zł
– pomoc finansową od Gminy Głuszycy w formie dotacji na realizację zadania związanego z przeciwdziałaniem bezrobociu (dotyczy wynajmu pomieszczeń przez PUP),	5.985,48 zł
– wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,	4.629,81 zł
– wpływy z różnych dochodów PUP: wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego,	877,47 zł
– wpływy z opłat za zezwolenia na pracę sezonową dla cudzoziemców (50% dochodów pozyskanych)	1.230,00 zł
– wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych – zwrot zaliczki dla komornika	29,64 zł
Dochody majątkowe:	450,00 zł
- wpływy z tytułu zużytych telefonów komórkowych	450,00 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	18.166,52 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 94,88 % planu rocznego i obejmuje:	
Dochody bieżące:	
– wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych (Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu	16.996,71 zł
– wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego.	1.169,81 zł
Dział 855 Rodzina	6.083.438,21 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 124,45 % planu rocznego i obejmuje:	
– wpływy z usług - otrzymane z powiatów z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez Powiat Wałbrzyski wychowanków z innych powiatów,	2.903.048,63 zł
– dotacja celowa na wypłatę dodatku wychowawczego dla dzieci przebywających w rodzinnych formach pieczy zastępczej,	1.497.712,68 zł
– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: „ <i>Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19</i> ”,	313.116,60 zł
– wspieranie rodziny (300+)	68.192,33 zł
– zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odpłatność gmin Powiatu Wałbrzyskiego za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo -wychowawczych i rodzinach zastępczych,	1.270.774,67 zł
– wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dzieci w pieczy zastępczej,	14.161,47 zł
– wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej (Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych)	9.700,00 zł
– wpływy z różnych dochodów przede wszystkim wynagrodzenie płatnika,	848,90 zł
– wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,	5.529,95 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	352,98 zł
Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	14.113,98 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 40,33 % i obejmuje	
Dochody bieżące:	
– środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14.113,98 zł

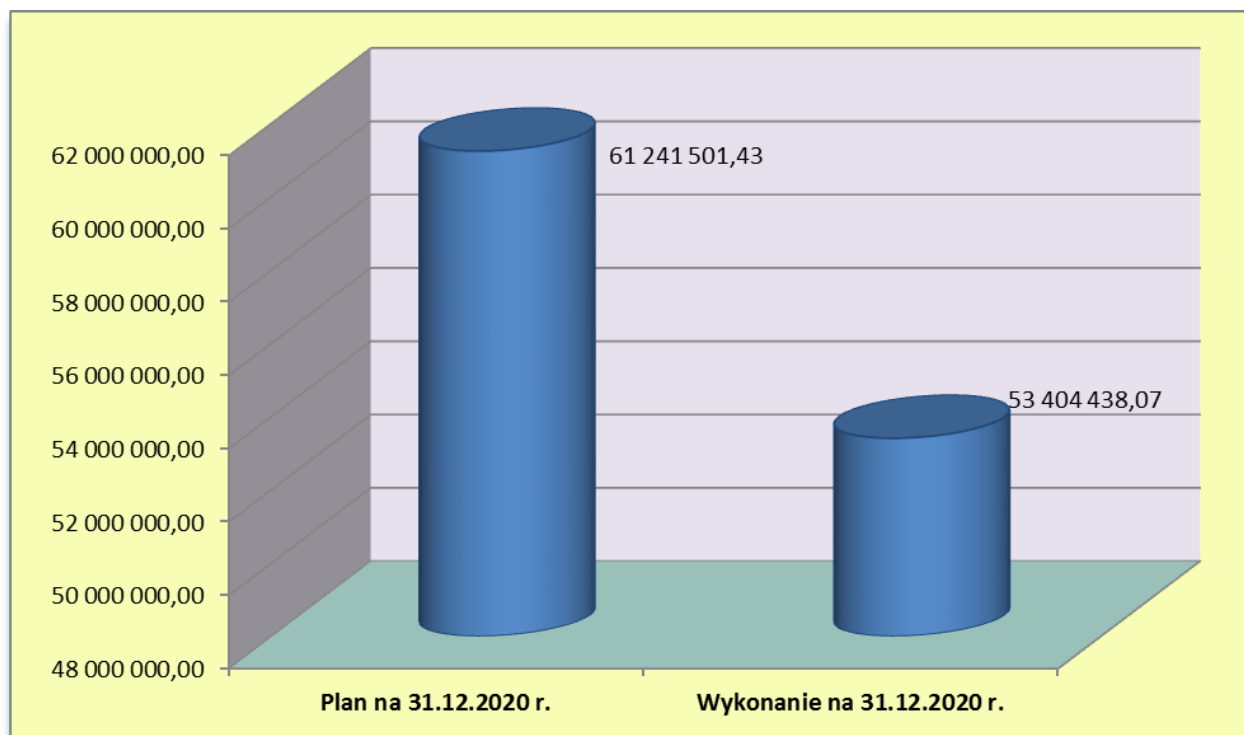
WYDATKI BUDŻETOWE

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

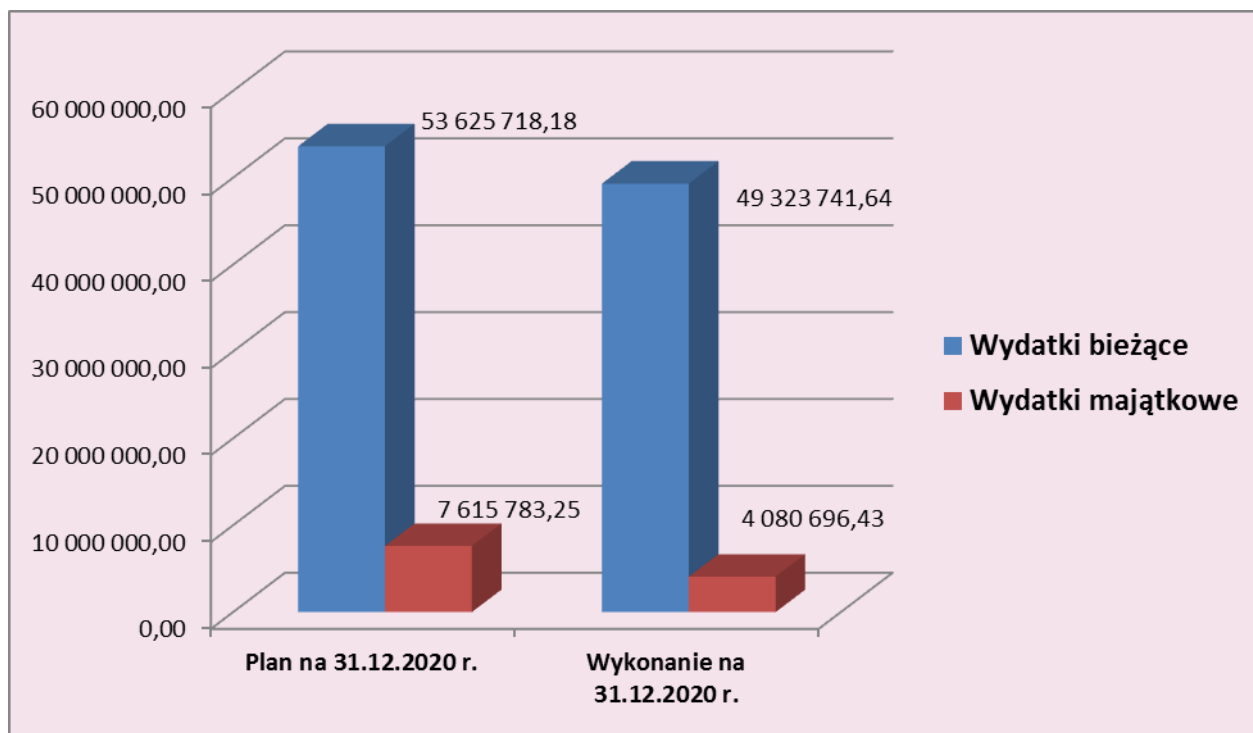
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2020 r.	Plan na 31.12.2020 r.	Wykonanie na 31.12.2020 r.	%
1.	Wydatki bieżące	48.061.145,96	53.625.718,18	49.323.741,64	91,98 %
2.	Wydatki majątkowe	3.179.099,00	7.615.783,25	4.080.696,43	53,58 %
Razem wydatki		51.240.244,96	61.241.501,43	53.404.438,07	87,20 %

WYKONANIE WYDATKÓW ZA 2020 ROK



STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW ZA 2020 ROK



Z analizy struktury zrealizowanych wydatków wynika, że największą pozycją budżetu są:

1. wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne, we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu Wałbrzyskiego - 50,66 %
2. zakup usług pozostałych - 8,49 %
między innymi: usługi pocztowe i telefoniczne, ochrona mienia, obsługa prawna
3. świadczenia społeczne z tytułu rodzin zastępczych - 7,65 %
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 4,95 %
5. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych i dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień - 2,34 %
6. pozostałe wydatki - 18,27 %
między innymi: diety radnych, stypendia dla uczniów, podróże służbowe, zakupy: materiałów, wyposażenia, energii, usług remontowych, żywności, leków i usług zdrowotnych oraz ubezpieczenie mienia i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
7. wydatki majątkowe - 7,64 %

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

Z przedstawionego tabelarycznie zestawienia wydatków (Załącznik Nr 3a) wynika, że łączne wydatki wykonane zostały w 87,20 %, a zaangażowanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo	62.734,00 zł
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 86,25 % planu rocznego i obejmuje:	
- wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych oraz zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego wraz z oprogramowaniem.	20.734,00 zł
- wydatki majątkowe	42.000,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
Dział 020 Leśnictwo	110.708,02 zł
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 97,11 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych oraz inwentaryzację stanu lasów.	
Dział 600 Transport i łączność	5.253.634,91 zł
Poniesione wydatki w wysokości 5.253.634,91 zł stanowią 53,59 % planowanych wydatków, na które składają się:	
- wydatki bieżące związane m.in. z utrzymaniem bieżącej infrastruktury drogowej i mostów tj: remontów częściowych dróg, robót remontowo-utrzymawczych na obiektach inżynierskich, zakupem materiałów, zimowym utrzymaniem dróg, pozimowym sprzątnięciem dróg, utrzymaniem oznakowania poziomego i pionowego, wycinką i korektą drzew, koszeniem traw, dotacjami dla Gmin Powiatu na realizację zadań.	2.171.337,65 zł
- wydatki majątkowe	3.082.297,26 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
Dział 630 Turystyka	20.546,90 zł
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 10,09 % planu rocznego i obejmuje:	
- wydatki bieżące przeznaczone na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w zakresie turystyki oraz zakup nagród konkursowych	2.096,90 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań przedstawia Załącznik Nr 9 i 12.</i>	
- wydatki majątkowe	18.450,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	271.903,00 zł

Poniesione wydatki stanowią 96,19 % planu i dotyczą wyłącznie wydatków bieżących, na które składają się wydatki realizowane w ramach zadań zleconych na opłaty związane z ochroną, podatkiem od nieruchomości i energią elektryczną nieruchomości Skarbu Państwa w Golińsku, wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne pracowników wykonujących zadania rządowe, wydatki związane z aktualizacją opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów, przegląd budynków.

W ramach działu ze środków własnych w roku 2020 poniesiono wydatek w paragrafie 4590 w wysokości 11.500,00 zł dotyczący wypłaconego odszkodowanie dla osoby fizycznej z tytułu przejścia z mocy prawa na własność Powiatu Wałbrzyskiego działki położonej w gminie Walim. W roku 2020 wystąpiły również wydatki finansowane z dotacji celowej w paragrafie 4610 w kwocie 7.251,00 zł dotyczące kosztów zastępstwa procesowego w sprawie wydania nieruchomości Skarbu Państwa, przez podmioty, które nie posiadały tytułu prawnego do tych nieruchomości.

Dział 710 Działalność usługowa

967.582,23 zł

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 99,76 % planu rocznego i obejmuje:

Wydatki bieżące:

813.202,23 zł

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny, 129.523,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 1.766,00 zł
- założenie inicjalnej bazy danych GESUT i BDOT 500 dla obrębów Czarny Bór i Stare Bogaczowice 73.233,24 zł
- Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, w ramach, którego zrealizowano wydatki na zakup materiałów biurowych i wyposażenia, naprawę i konserwację urządzeń, wykonanie operatu, ogłoszenia w prasie, asysta techniczna systemu EWID, szkolenia 56.396,33 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego obejmujące wynagrodzenia wraz z pochodnymi zatrudnionych pracowników, w tym inspektorów nadzoru oraz pozostałe wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem Inspektoratu takie jak: zakupy materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, rozmowy telefoniczne, delegacje służbowe, podatek od nieruchomości, opłaty za administrowanie i czynsze za lokale, wydatki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19. 552.283,66 zł

Wydatki majątkowe:

154.380,00 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 750 Administracja publiczna

9.436.220,73 zł

Wykonane wydatki w wysokości 9.436.220,73 zł stanowią 92,65 % planu rocznego i obejmują wydatki bieżące:

9.256.113,70 zł

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu, (między innymi wypłacone diety dla 14 Radnych Powiatu Wałbrzyskiego), 244.443,70 zł

– wydatki bieżące związane z wydatkami Starostwa (m.in. z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków rzeczowych takich jak: zakup materiałów budowlanych związanych z remontami pomieszczeń Starostwa, materiałów biurowych, druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych, rozmów telefonicznych, szkoleń, obsługi prawnej, delegacji służbowych, ubezpieczenie mienia, utrzymanie nieruchomości stanowiącej siedzibę Starostwa oraz wydatki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19),

8.882.632,13 zł

– wydatki bieżące na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej,

24.599,05 zł

– wydatki bieżące związane z promocją Powiatu.

104.438,82 zł

Szczegółowe wykonanie zadań w tym zakresie przedstawia Załącznik Nr 12.

Wydatki majątkowe

180.107,03 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

W roku 2020 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 35.167,62 zł - są to koszty postępowań egzekucyjnych i opłat sądowych zapłacone w związku z prowadzonymi postępowaniami sądowymi i egzekucyjnymi, zaliczki na wydatki komornicze, opłaty za wpis do ksiąg wieczystych, opłaty sądowe w sprawie skarg na Decyzję Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczących zwrotu subwencji oświatowej przez Powiat, koszty procesowe związane z wypłaconym odszkodowaniem dla osoby fizycznej. W roku 2020 wystąpiły wydatki w paragrafie 4590 w kwocie 159.938,96 zł dotyczące odszkodowania w sprawie z powództwa osoby fizycznej przeciwko Powiatowi Wałbrzyskiemu oraz odsetki wypłacone od zasądanego odszkodowania w paragrafie 4580 w kwocie 14.795,32 zł.

Dział 752 Obrona narodowa

0,00 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

945.141,47 zł

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 90,54 % planu rocznego i obejmuje:

Wydatki bieżące przeznaczono na:

753.478,06 zł

– użycie sprzętu technicznego w sytuacji reagowania na zdarzenia o charakterze kryzysowym oraz zapewnienie systemu łączności oraz monitorowania zdarzeń negatywnie wpływających na bezpieczeństwo w tym kwota 48.043,80 zł dotycząca zniwelowanie zagrożenia występującego na terenie byłych Zakładów Przemysłu Lniarskiego w Walimiu oraz kwota 2.878,20 zł dotycząca usunięcia karp powalonych drzew przy drogach powiatowych,

96.986,52 zł

– wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych,

11.399,00 zł

– wydatki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19 m.in. na zakup maseczek, płynów do dezynfekcji, kombinezonów, rękawiczek, testów, zakup oprogramowania niezbędnego do przeprowadzania posiedzeń Rady Powiatu Wałbrzyskiego w trybie zdalnym, wydatki związane z obsługą sił zbrojnych oraz zapewnieniem kwarantanny, w tym kwota 44.459,73 zł finansowana z dotacji celowej,

580.864,04 zł

– dotacja celowa na doposażenie w sprzęt dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Czarnym Borze,	40.000,00 zł
– dotacja celowa na zakup sprzętu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Głuszycy Górnej	10.000,00 zł
– zadania w zakresie ratownictwa wodnego dla WOPR	10.000,00 zł
– zakup materiałów i wyposażenia m.in. zakup węży, piasku, tabliczek informacyjnych.	4.228,50 zł
Wydatki majątkowe	191.663,41 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.</i>	
Dział 755 Wymiar sprawiedliwości	126.659,65 zł
Wykonane wydatki stanowią 95,95 % planu rocznego i przeznaczone zostały na udzielenie mieszkańcom powiatu nieodpłatnej pomocy prawnej w ramach zadania rządowego.	
Dział 757 Obsługa długu publicznego	186.429,96 zł
Wykonane wydatki stanowią 78,57 % planu rocznego i przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez Powiat w latach 2014, 2016, 2017, 2018 i 2019.	
Dział 758 Różne rozliczenia	1.868.468,00 zł
Wykonane w tym dziale wydatki stanowią 65,19 % planu i zostały przeznaczone na częściowy zwrot środków z tytułu nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za rok 2015 oraz zwroty środków z tytułu nienależnie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2016 i 2019.	
Na 2020 rok ustalono rezerwy:	
– ogólną w wysokości,	100.000,00 zł
– celową na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,	88.000,00 zł
– celową na zadania służące rozwojowi sportu	10.000,00 zł
– celową na zadania w ramach inicjatyw lokalnych,	2.000,00 zł
– celową na zadania w ramach uchwałodawczej inicjatywy obywatelskiej	2.000,00 zł
– celową na wkład własny w realizacji projektów,	40.000,00 zł
– celową na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego,	115.000,00 zł
– celową na wypłatę odpraw emerytalnych w jednostkach organizacyjnych Powiatu,	206.740,00 zł

W 2020 roku dokonywano zmian w wysokości rezerw:

1. Rezerwa ogólna zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków na wykonanie audytu systemu informatycznego,
 - o kwotę 85.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków w związku z otrzymanym Wyrokiem Sądu Okręgowego w Świdnicy – sygn. Akt I C 2164/19 z dnia 13 listopada 2020 roku
2. Rezerwa celowa na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 4.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19a,
 - o kwotę 7.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych,
 - o kwotę 5.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19a,
 - o kwotę 7.600,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych w trybie art. 19a,
 - o kwotę 55.000,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych.
3. Rezerwa celowa na zadania służące rozwojowi sportu zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie wsparcia w formie dotacji na realizację zadań
4. Rezerwa celowa na wkład własny w realizacji projektów zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 5.105,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie raportu oraz bazy projektów Powiatu Wałbrzyskiego do Programu Wykonawczego Strategii Rozwoju Sudety 2030.
5. Rezerwa celowa na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego zmniejszana kolejno:
 - kwotę 115.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków niezbędnych na zakup środków dezynfekujących, rękawiczek jednorazowych oraz maseczek mających na celu minimalizację rozprzestrzeniania się wirusa oraz innych koniecznych czynności zapobiegawczych związanych z wystąpieniem koronawirusa COVID-19.
6. Rezerwa celowa na wypłatę odpraw emerytalnych w jednostkach organizacyjnych Powiatu zmniejszana kolejno:
 - kwotę 46.172,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy
 - kwotę 24.360,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju

Dział 801 Oświata i wychowanie

8.797.491,20 zł

Poniesione wydatki w wysokości 8.797.491,20 zł, stanowią 95,63 % planowanych wydatków, na które składają się:

Wydatki bieżące zrealizowane w:

8.771.230,70 zł

– szkołach podstawowych specjalnych,	2.859.607,17 zł
– technika,	2.194.829,76 zł
– liceach ogólnokształcących,	1.891.929,43 zł
– liceach ogólnokształcących specjalnych,	12.935,40 zł
– szkołach zawodowych specjalnych,	888.394,95 zł

Powyższe wykonanie związane jest z bieżącymi wydatkami jednostek oświatowych realizujących program oświatowy w szkołach, wydatkami na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19, jak również z realizacją przez Powiat Wałbrzyski projektów m.in. „Wsparcie na zawodowym starcie” w ramach, którego uczniowie Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju otrzymują stypendia. Projekt „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”- ERAZMUS realizowany w Zespole Szkół w Szczawnie-Zdroju mający na celu podniesienia jakości kształcenia zawodowego, doskonalenia języka angielskiego, wzrostu kompetencji zawodowych uczniów. „Narodowy program rozwoju czytelnictwa” – projekt realizowany w celu poprawy czytelnictwa w Polsce poprzez wzmacnianie roli bibliotek publicznych, szkolnych i pedagogicznych jako lokalnych ośrodków życia społecznego stanowiących centrum dostępu do kultury i wiedzy w łącznej kwocie 18.098,85 zł zrealizowany w Zespole Szkół w Szczawnie-Zdroju oraz Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Walimiu.

Program „Aktywna tablica” – rządowy program rozwijania infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych zrealizowany na kwotę 11.772,36 zł. W dziale 801 zostały również zrealizowane wydatki z rządowego wsparcia 500 zł dla nauczycieli na naukę zdalną w jednostkach oświatowych Powiatu Wałbrzyskiego.

– wydatki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	24.983,00 zł
--	--------------

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

Szkoły i placówki oświatowe, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wałbrzyski				
L.p.	Nazwa i adres szkoły/ placówki oświatowej	Szkoły/ placówki wchodzące w skład	Liczba uczniów	Liczba etatów pedagogicznych 31.12.2020 r.
			wg stanu z 30.09.2020 r.	
1	2	3	4	5
1.	Zespół Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju, ul. Kolejowa 2 58-310 Szczawnie-Zdrój	1. Liceum Ogólnokształcące	236	43,66
		2. Technikum	173	
		RAZEM :	409	
2.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii	Szkoła Podstawowa Specjalna	25	17,08
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	27	

	ul. Nowa Kolonia 9, 58-320 Walim			
		RAZEM :	52	
3.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nowe Siodło 73, 58-350 Mieroszów	Szkoła Podstawowa Specjalne	38	33,16
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	19	
		RAZEM :	57	
4.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Wałbrzychu przy al. Wyzwolenia 24	Zadania pozaszkolne i wczesne wspomaganie rozwoju dziecka realizowane przez Poradnię na terenie powiatu wałbrzyskiego.	53	10,47
		Razem	571	104,37

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

771.749,24 zł

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

2.704,04 zł

– wydatki bieżące na pozostałą działalność oświatową obejmują pozostałe wydatki na oświatę w kwocie 4.756,44 zł zgodnie z **Załącznikiem Nr 12**, pomoc zdrowotną dla nauczycieli wypłaconą w Zespole Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju na kwotę 2.824,40 zł, w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Walimiu na kwotę 1.112,80 zł oraz Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Nowym Siodle na kwotę 556,40 zł. Wydatki na realizację projektu „Za życiem” w Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej na łączną kwotę 54.988,86 zł w ramach programu rządowego (z czego kwota 29.166,06 zł finansowana z dotacji, natomiast kwota 25.822,80 zł finansowana ze środków własnych) oraz wydatki na realizację Projektu „Zdalna Szkoła” w ramach Programu Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w kwocie 59.858,81 zł przeznaczonego na zakup laptopów dla Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju.

124.097,71 zł

Wydatki majątkowe

26.260,50 zł

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

Dział 851 Ochrona zdrowia**2.712.848,80 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,70 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 46.648,80 zł i bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 2.598.200,00 zł, wydatki na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w kwocie 7.000,00 zł zgodnie z **Załącznikiem Nr 9**, wydatki na wynagrodzenia dla lekarzy stwierdzających zgony (poza szpitalem) na terenie Powiatu Wałbrzyskiego w kwocie 61.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna**2.422.521,06 zł**

Poniesione wydatki w 2.422.521,06 zł, stanowią 99,12 % wydatków, na które składają się:

Wydatki bieżące:

– związane z bieżącą działalnością ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym realizowana jest przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy - w ośrodku przebywa 30 uczestników realizujących plan wspierająco - aktywizujący, **685.055,96 zł**

– wydatki na zadania w zakresie realizacji programu korekcyjno-edukacyjnego w celu przeciwdziałania przemocy w rodzinie 20.799,11 zł

– wydatki realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. 1.671.423,99 zł

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie oraz wydatków rzeczowych takich jak: koszty wynajmu i eksploatacji pomieszczeń, materiały i wyposażenie, rozmowy telefoniczne, podróże służbowe, wydatki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19, itp.

- wydatki związane z utrzymaniem mieszkania chronionego dla wychowanków 8.438,00 zł

- w związku z podpisanym porozumieniem Powiat powierzył Gminie Wałbrzych zadanie dotyczące prowadzenia mieszkań chronionych oraz ośrodka interwencji kryzysowej, wydatki z tego tytułu wyniosły: 36.804,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**5.134.375,70 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 98,94 % i przeznaczone na:

– wydatki Powiatowego Urzędu Pracy związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostki w tym wydatki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19. Kwota 244.169,38 zł została sfinansowana ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na pokrycie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy. 5.072.572,93 zł

W roku 2020 w rozdziale 85333 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 4.203,02 zł dotyczące naliczonego podatku VAT od ponoszonych opłat zastępstwa procesowego na rzecz Kancelarii Prawnej.

– działalność PCPR i PUP – koszty obsługi programu w wysokości nie większej niż 2,5% środków wykorzystanych na realizację zadań z PFRON. 39.255,33 zł

- pomoc finansowa ze środków budżetu państwa na częściowe pokrycie poniesionych, udokumentowanych kosztów związanych z remontem, adaptacją wyposażeniem lokalu mieszkalnego z przeznaczeniem dla repatriantów. 22.547,44 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 5.386.697,28 zł

Poniesione wydatki stanowią 95,70 % wielkości planowanych, na które składają się **wydatki bieżące:** 5.259.356,05 zł

związane z realizacją zadań wymagające specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek oraz wydatki na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19, w dziale 854 zostały również zrealizowane wydatki z rządowego wsparcia 500 zł dla nauczycieli na naukę zdalną w jednostkach oświatowych Powiatu Wałbrzyskiego:

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, 1.826.545,54 zł
- Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, 1.216.492,15 zł
- Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii, 1.834.742,26 zł
- Domu Wczasów Dziecięcych „Odrodzenie” w Sokołowsku, 303.474,29 zł
- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 60.000,00 zł
- Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym 7.992,00 zł
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 10.109,81 zł

- wydatki majątkowe: 127.341,23 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 855 Rodzina 9.377.082,87 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 96,50 % z przeznaczeniem na:

wydatki bieżące: 9.263.685,87 zł

- Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych takie jak: wynagrodzenia pracowników i pochodne z tym związane, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów, zakupem żywienia, ubrań dla dzieci, pomocy szkolnych wydatków na usamodzielnienie wychowanków oraz wydatków na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19. 4.404.271,65 zł

Ilość dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych według stanu na dzień 31.12.2020 roku wynosiła 29 osoby. Natomiast ilość dzieci skierowanych wynosiła 77 osób. Różnicę stanowili wychowankowie przebywający na przepustkach to 40 osób, w MOW, MOS, zakład poprawczy 4 osoby, 3 osoby na ucieczce i 1 dziecko niedowieszione.

W roku 2020 w rozdziale 85510 wystąpiły wydatki w paragrafie 4580 w kwocie 193,24 zł naliczone w związku ze zwrotem nadmiernie pobranej dotacji za rok 2019 i 2020 dotyczącej dodatku wychowawczego na dziecko.

– wydatki na rodziny zastępcze w 2020 roku wyniosły 4.473.598,73 zł

W roku 2020 w rozdziale 85508 wystąpiły koszty w paragrafie 4580 w kwocie 4.527,20 zł z czego kwota 28,93 zł z są to odsetki w związku ze zwrotem nadmiernie pobranej dotacji za rok 2019 i 2020 dotyczącej dodatku wychowawczego na dziecko, natomiast kwota 4.498,27 zł dotyczy naliczonych odsetek w związku z otrzymanym wyrokiem sądowym w sprawie z powództwa Powiatu Kamiennogórskiego o zapłatę wydatków poniesionych na utrzymanie dziecka w rodzinie zastępczej. W roku 2020 z tytułu otrzymanego wyroku sądowego zostały również naliczone koszty postępowania procesowego w paragrafie 4610 w kwocie 1.283,11 zł.

Ilość rodzin zastępczych oraz ilość dzieci w nich umieszczona w 2020 roku kształtuje się następująco:

1. Ilość rodzin zastępczych – ogółem (stan na dzień 31.12.2020 r.) 137

W tym:

– spokrewnionych 85
– niezawodowych 40
– zawodowych 8
– rodzinnych domów dziecka 4

2. Ilość umieszczonych dzieci w rodzinach zastępczych (stan na dzień 31.12.2020 r.) 214

W tym:

– w spokrewnionych 113
– w niezawodowych 44
– w zawodowych 26
– w rodzinnych domach dziecka 31

3. Ilość porozumień zawartych z innymi powiatami (stan na dzień 31.12.2020 r.) 74

– dzieci z powiatu wałbrzyskiego w innych powiatach 16
– dzieci z innych powiatów na terenie powiatu wałbrzyskiego 58

– wspieranie rodziny (300+) 68.192,33 zł

– Realizacja projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 pn.: „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19” 313.116,60 zł

– pozostałe wydatki tj. ustanowienie w formie aktu notarialnego samodzielności lokalu w budynku położonego w Nowym Siodle, pomoc zdrowotna 4.506,56 zł

– **wydatki majątkowe** 113.397,00 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 108.225,16 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 74,64 % planowanych wydatków, na które składają się:

wydatki bieżące : **13.425,16 zł**

- przeznaczone zostały na zakup sadzonek drzew, opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska, szkolenia pracowników oraz dotację przeznaczoną na utworzenie ośrodka rehabilitacji dzikich zwierząt.

wydatki majątkowe : **94.800,00 zł**

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **133.998,92 zł**

Poniesione wydatki stanowią 78,33 % planowanych wydatków, na które składają się **wydatki bieżące:** **83.998,92 zł**

- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami), 30.000,00 zł
- zakup zbiorów audiowizualnych (dla Biblioteki pod Atlantami), 19.991,00 zł
- realizację zadań z dziedziny kultury, 6.343,00 zł
- realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu, 13.582,31 zł
- nagrody Starosty w dziedzinie kultury fizycznej, 3.000,00 zł
- zakup nagród w dziedzinie kultury, 6.082,61 zł
- wspólna realizacja i finansowanie publikacji albumu „Nie tylko Gospel”. 5.000,00 zł

Szczegółowe wykonanie przedstawiają Załączniki Nr 9 i 12.

wydatki majątkowe **50.000,00 zł**

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Załącznik Nr 4.

Dział 926 Kultura fizyczna **81.168,21 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 70,82 % i przeznaczone zostały na wydatki bieżące:

- realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu, 41.306,79 zł
- udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w zakresie sportu, 10.000,00 zł
- nagrody Starosty za osiągnięcia sportowe, 4.100,00 zł
- stypendia za osiągnięcia sportowe, 18.512,00 zł
- nagrody w dziedzinie kultury fizycznej, 2.747,96 zł
- organizacja imprez z zakresu kultury fizycznej. 4.501,46 zł

Szczegółowe wykonanie przedstawiają Załączniki Nr 9 i 12.

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska

Dochody z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowane zostały w wysokości 14.113,98 zł i stanowiły 40,33 % planu rocznego. Wydatki wykonano w kwocie 3.425,16 zł, co stanowi 9,79 % planu. Wydatki bieżące przeznaczone zostały na opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska oraz szkolenia pracowników.

Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia Załącznik Nr 11.

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków

Dochody z wpływów z opłat za korzystanie z przystanków zrealizowane zostały w wysokości 16.861,78 zł i stanowiły 112,41 % planu rocznego. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 9.938,40zł. W ramach wydatków wykonano utwardzenie peronów przystankowych w ciągu drogi powiatowej Nr 3366 D w miejscowości Boguszów-Gorce.

*Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia **Załącznik Nr 13**.*

Plan finansowy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Otrzymane dochody wynoszą 1.226.071,00 zł i stanowią 100,00 % planu rocznego. Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 7.140,50 zł co stanowi 0,58 % planu. Wydatkowana kwota dotyczy Inspektora Nadzoru.

*Realizację planu finansowego dotyczącego środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia **Załącznik Nr 16**.*

Rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych

Realizację planu i wykonanie dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawia **Załącznik Nr 10**.

Zobowiązania

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu zbiorczym o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2020 roku, wystąpiły zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, które wyniosły 11.570.356,00 zł.

Należności

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu zbiorczym o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2020 roku należności kształtują się następująco:

– ogółem	12.519.496,99 zł
– gotówka i depozyty	9.495.588,22 zł

– pożyczki udzielone z Funduszu Pracy	6.197,28 zł
– należności wymagalne	2.361.826,73 zł

w tym:

- a) 588.072,39 zł z tytułu wieczystego użytkowania, przepadku pojazdów, egzekucji komorniczych dotyczących opłat za usługi geodezyjne, tytułów wykonawczych za zajęcie pasa drogowego, naliczonych kar umownych, decyzji za brak zgłoszenia o zbyciu lub nabyciu pojazdu oraz odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz 5% udziału w dochodach Skarbu Państwa realizowanych przez PINB;
- b) 1.489.448,58 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- c) 284.305,76 zł z tytułu odpłatności należnych od rodziców za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących kontynuowania nauki, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z tytułu rodzin zastępczych, odpłatności za pobyt dzieci w placówkach oświatowych, udział Powiatu w dochodach SP, nadpłata z tytułu opłaty za energię elektryczną;

pozostałe należności 655.884,76 zł

w tym:

- a) 314.636,08 zł z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych, utrzymania wychowanków w placówkach opiekuńczo - wychowawczych, decyzji za zajęcie pasa drogowego, opłat za korzystanie z przystanków, udziału Powiatu w dochodach SP;
- b) 341.248,68 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy w tym należności przyznane z tytułu realizacji tarczy antykryzysowej COVID-19;

- zestawienie zbiorcze dotyczące umorzonych należności mających charakter

cywilnoprawny przypadających Powiatowi Wałbrzyskiemu lub jego jednostkom podległym

Informacja o umorzonych należnościach sporządzana jest na podstawie § 10 Uchwały Nr XXX/59/2017 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28.09.2017 roku w sprawie szczegółowych

zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania, rozkładania na raty spłaty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Powiatowi Wałbrzyskiemu lub jego jednostkom organizacyjnym wymienionym w art. 9 pkt 3 ustawy o finansach publicznych oraz wskazania organu lub osób uprawnionych do udzielania tych ulg.

W 2020 roku umorzeń dokonała jedna jednostka organizacyjna Powiatu Wałbrzyskiego na łączną kwotę 1.063,77 zł należności główna 1.050,00 zł i odsetki 13,77 zł:

L.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zadłużenia	Należność główna	Odsetki	Uzasadnienie
1.	Starostwo Powiatowe	Najem powierzchni	1.050,00 zł	13,77 zł	Umorzenie nastąpiło na wniosek dłużnika ze względu na utratę dochodów wynikającą z wystąpienia pandemii COVID-19
Razem			1.050,00 zł	13,77 zł	

Przychody i rozchody

W roku 2020 do budżetu zostały wprowadzone przychody w postaci wolnych środków w kwocie 8.948.048,00 zł, przychody pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów w wysokości 2.375,97 zł oraz z tytułu zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 900.000,00 zł.

W 2020 roku rozchody wyniosły 4.321.146,00 zł i związane były ze spłatą rat zaciągniętych kredytów. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosło 11.570.356,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów w BGK, Banku Spółdzielczym w Świdnicy, Banku Spółdzielczym w Kątach Wrocławskich oraz Banku Spółdzielczym w Gliwicach.

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

2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wałbrzyskiego i realizacji przedsięwzięć wg stanu na 31.12.2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego zgodnie z przyjętym budżetem Powiatu Wałbrzyskiego na 2020 rok Uchwałą Nr X/63/2019 Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 16.12.2019 roku zakładała na rok 2020 następujące wielkości:

Dochody **52.562.483,96 zł**

Wydatki	51.240.244,96 zł
Nadwyżka	1.322.239,00 zł
Przychody	2.792.658,00 zł
Rozchody	4.114.897,00 zł

Na dzień 31.12.2020 roku (w związku z wprowadzanymi zmianami budżetowymi) wyżej opisane wielkości kształtują się następująco:

Dochody	55.712.223,46 zł
Wydatki	61.241.501,43 zł
Deficyt	5.529.277,97 zł
Przychody	9.850.423,97 zł
Rozchody	4.321.146,00 zł

W wyniku realizacji dochodów w wysokości **57.233.312,42 zł** stanowiących **102,73 %** wielkości planowanych na 2020 rok oraz wydatków w wysokości **53.404.438,07 zł** tj. **87,20 %** wielkości planowanych na 2020, budżet Powiatu Wałbrzyskiego na dzień 31 grudnia 2020 roku zamknął się nadwyżką w wysokości **3.828.874,35 zł** przy planowanym deficycie **5.529.277,97 zł**.

Przychody zostały wykonane w wysokości **9.850.424,32 zł** przy planowanych **9.850.423,97 zł** na 2020 rok, co stanowi **100,00 %** planu. Na wykonane w roku 2020 przychody składają się wolne środki w wysokości **8.948.048,35 zł**, przychody pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów w wysokości **2.375,97 zł** oraz przychody z zaciągniętego kredytu w wysokości **900.000,00 zł**. Rozchody stanowiące raty kapitałowe kredytów zostały wykonane w kwocie **4.321.146,00 zł**.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego sporządzonym na dzień 31 grudnia 2020 roku, jak również zawartą informacją w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego zadłużenie Powiatu wyniosło **11.570.356,00 zł**.

W wyniku wystąpienia epidemii COVID-19 budżet Powiatu Wałbrzyskiego został obciążony dodatkowymi, nieplanowanymi wydatkami na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa, a sytuacja makroekonomiczna kraju wpłynęła na wysokości realizowanych przez Powiat dochodów, poprzez ich zmniejszenie w stosunku do wielkości przyjętych w budżecie. Mimo trudnej sytuacji w jakiej znalazł się Powiat Wałbrzyski realizacja budżetu w roku 2020 przebiegała zgodnie z przyjętymi założeniami.

Przedsięwzięcia

Planowany ogólny koszt przedsięwzięć w roku 2020 roku zamknął się kwotą 1.402.428,78 zł. Na dzień 31 grudnia 2020 roku zrealizowano przedsięwzięcia na kwotę 191.557,36 zł, co stanowi 13,66 % planu, w tym wydatki bieżące 57,17 % planu a wydatki majątkowe 2,36 % planu. Łączny stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć w roku 2020 wyniósł 57,65 %.

W ramach wydatków bieżących w roku 2020 Powiat realizował:

- Projekt „Wsparcie na zawodowym starcie” realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 w celu dostosowania systemów kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy. Na 2020 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 13.190,31 zł, a zrealizowane wydatki wyniosły 12.730,63 zł, co stanowi 96,52 % planu, stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100,00 % - zadanie zakończone,
- Projekt „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”-ERAZMUS realizowany w ramach RPOWD na lata 2014-2020 w celu podniesienia jakości kształcenia zawodowego, doskonalenia języka angielskiego, wzrost kompetencji zawodowych. Na 2020 rok plan przeznaczony na realizację Projektu wyniósł 275.854,47 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 152.518,73 zł co stanowi 55,29 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 55,25 %.

W ramach wydatków majątkowych w 2020 roku realizowano przedsięwzięcia:

- „Modernizacja drogi powiatowej Unisław Śląski-Głuszycyca-Etap II” w celu wykonania modernizacji drogi i dokumentacji projektowej. Na 2020 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 973.384,00 zł a wydatkowanie środków nastąpi w 2021 roku.
- „Przebudowa obiektu mostowego (JNI01013261) w ciągu drogi powiatowej Nr 3366D w km 6+128 w Boguszowie-Gorcach” w celu wykonania dokumentacji projektowej. Na 2020 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 25.000,00 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 9.348,00 zł co stanowi 37,39 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 100,00 % - zadanie zakończone.
- „Dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego” w celu wykonania dokumentacji projektowej. Na 2020 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 115.000,00 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 16.960,00 zł co stanowi 14,75 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 13,05 %. Dalsze wydatkowanie środków nastąpi w 2021 roku.

Szczegółowe dane na temat przedsięwzięć zawiera Załącznik Nr 14.