



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

---

Wrocław, dnia 14 sierpnia 2013 r.

Poz. 4677

### UCHWAŁA NR 437/2013 ZARZĄDU POWIATU LUBAŃSKIEGO

z dnia 28 marca 2013 r.

#### **w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu powiatu za rok 2012**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Zarząd Powiatu Lubańskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Powiatu sprawozdanie roczne z wykonania budżetu powiatu za rok 2012, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 uchwały przesyła się Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu, celem wydania opinii.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Lubańskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu:  
*W. Czarnecki*

Członek Zarządu:  
*W. Zembik*

Członek Zarządu:  
*A. Kempński*

Członek Zarządu:  
*E. Smusz*

Załącznik do uchwały nr 437/2013 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 28 marca 2013 r.

## Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Lubańskiego za 2012 rok

### I. WSTĘP

Uchwałą Nr XX/143/2011 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie Uchwały Budżetowej Powiatu Lubańskiego na rok 2012 ustalono plan dochodów i wydatków w wysokości :

- 1) dochody budżetu 55.521.667 zł, z tego:
  - bieżące w wysokości 52.654.973 zł,
  - majątkowe w wysokości 2.866.694 zł,
- 2) wydatki budżetu 52.539.507 zł, z tego:
  - bieżące w wysokości 49.002.507 zł,
  - majątkowe w wysokości 3.537.000 zł

Wydatki bieżące posiadały pełne pokrycie dochodami bieżącymi, co spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami w wysokości 2.982.160 zł stanowiła planowaną nadwyżkę budżetu, która w całości przeznaczona była na spłatę kredytów.

Na podstawie informacji Wojewody Dolnośląskiego, Ministerstwa Finansów, podpisanych umów na realizację projektów, porozumień z jednostkami samorządu w trakcie roku dokonane zostały zmiany budżetu powiatu, rezultatem czego budżet powiatu zwiększył się:

- po stronie dochodów o kwotę 8.403.466 zł,
- po stronie wydatków o kwotę 9.444.699 zł,

i na dzień 31 grudnia 2012 roku został ustalony w wysokości:

- 1) po stronie dochodowej w wysokości 63.925.133 zł, z tego:**
  - bieżące w wysokości 62.908.115 zł,
  - majątkowe w wysokości 1.017.018 zł,
- 2) po stronie wydatkowej w wysokości 61.984.206 zł, z tego:**
  - bieżące w wysokości 60.492.421 zł,
  - majątkowe w wysokości 1.491.785 zł,

Różnica między dochodami a wydatkami po stronie planu wyniosła 1.940.927 zł.

Nadwyżkę przeznaczono na spłatę pozostałych rat kredytów.

Do budżetu wprowadzono przychody w kwocie 1.041.233 zł pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian budżetu powiatu na podstawie:

Uchwał Rady Powiatu ( 11 )

- 1) Nr XXIII/162/2012 z dnia 29 marca 2012 r.
- 2) Nr XXIV/170/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r.
- 3) Nr XXV/174/2012 z dnia 31 maja 2012 r.
- 4) Nr XXVI/182/2012 z dnia 28 czerwca 2012 r.
- 5) Nr XXVII/184//2012 z dnia 16 lipca 2012 r.
- 6) Nr XXVIII/187/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r.
- 7) Nr XXIX/194/2012 z dnia 27 września 2012 r.
- 8) Nr XXX/195/2012 z dnia 9 października 2012 r.
- 9) Nr XXXI/196/2012 z dnia 25 października 2012 r.
- 10) Nr XXXII/206/2012 z dnia 29 listopada 2012 r.
- 11) Nr XXXIII/226/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r.

Uchwał Zarządu Powiatu (21)

- 1) Nr 244/2012 z dnia 23 lutego 2012 r.
- 2) Nr 259/2012 z dnia 29 marca 2012 r.
- 3) Nr 272/2012 z dnia 26 kwietnia 2012 r.
- 4) Nr 284/2012 z dnia 22 maja 2012 r.
- 5) Nr 296/2012 z dnia 19 czerwca 2012 r.
- 6) Nr 302/2012 z dnia 10 lipca 2012 r.
- 7) Nr 307/2012 z dnia 16 lipca 2012 r.
- 8) Nr 315/2012 z dnia 31 lipca 2012 r.
- 9) Nr 327/2012 z dnia 14 sierpnia 2012 r.
- 10) Nr 337/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r.
- 11) Nr 339/2012 z dnia 4 września 2012 r.
- 12) Nr 342/2012 z dnia 6 września 2012 r.
- 13) Nr 344/2012 z dnia 19 września 2012 r.

- 14) Nr 347/2012 z dnia 27 września 2012 r.  
 15) Nr 352/2012 z dnia 9 października 2012 r.  
 16) Nr 358/2012 z dnia 30 października 2012 r. po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Rozwoju Gospodarczego i Administracji,  
 17) Nr 361/2012 z dnia 7 listopada 2012 r.  
 18) Nr 366/2012 z dnia 22 listopada 2012 r.  
 19) Nr 371/2012 z dnia 29 listopada 2012 r.  
 20) Nr 374/2012 z dnia 17 grudnia 2012 r.  
 21) Nr 398/2012 z dnia 31 grudnia 2012 r.

Dokonane zmiany dochodów i wydatków obrazuje tabela Nr 1

Tabela Nr 1 Zmiany dochodów i wydatków dokonane w 2012 roku ( w zł)

| Dział      | Rozdz. | Treść  | Dochody                    | Wydatki                    |
|------------|--------|--|----------------------------|----------------------------|
| 1          | 2      | 3  | 4                          | 5                          |
| <b>I</b>   |        | <b>ŚRODKI OTRZYMANE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH (§2460)</b> | <b>988</b>                 | <b>988</b>                 |
| 020        | 02001  | Gospodarka leśna   | 988                        | 988                        |
| <b>II</b>  |        | <b>DOTACJE OTRZYM. NA ZAD.BIEŻ. REALIZ. NA PODST. POROZ. Z JEDN. SAMORZ. TERYTOR. (§§ 2310, 2320 2330, )</b>   | <b>327</b><br><b>905</b>   | <b>246</b><br><b>805</b>   |
| 600        | 60013  | Drogi publiczne wojewódzkie  | 70                         | 70                         |
|            |        |  | 249                        | 249                        |
| 801        | 80102  | Szkoły podstawowe specjalne  | 150                        | 150                        |
|            |        |  | 000                        | 000                        |
| 801        | 80110  | Gimnazja   | 2                          | 2                          |
|            |        |  | 000                        | 000                        |
| 801        | 80130  | Szkoły zawodowe  |                            | 1                          |
|            |        |  |                            | 062                        |
| 801        | 80146  | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli   | - 9 154                    | - 9 154                    |
| 852        | 85201  | Placówki opiekuńczo - wychowawcze  | 82 301                     | 12 378                     |
| 852        | 85204  | Rodziny zastępcze  | 32                         | 20                         |
|            |        |  | 509                        | 270                        |
| <b>III</b> |        | <b>DOTACJE OTRZYM. Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZAD.BIEŻ. NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄD. (§ 2120)</b>  | <b>26 636</b>              | <b>26</b><br><b>636</b>    |
| 852        | 85204  | Rodziny zastępcze  | 26                         | 26                         |
|            |        |  | 636                        | 636                        |
| <b>IV</b>  |        | <b>DOTACJE CEL.Z BUDŻ. PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZAD. BIEŻ. WŁASNYCH POWIATU (§ 2130)</b>  | <b>8 749</b><br><b>727</b> | <b>8 749</b><br><b>727</b> |
| 600        | 60078  | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych   | 8 548                      | 8 548                      |
|            |        |  | 441                        | 441                        |
| 754        | 75478  | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych   | 100                        | 100                        |
|            |        |  | 000                        | 000                        |
| 801        | 80195  | Pozostała działalność  |                            |                            |
|            |        |  | 660                        | 660                        |

|             |       |  |                    |                    |
|-------------|-------|--|--------------------|--------------------|
| 852         | 85204 | Rodziny zastępcze  | 97<br>626          | 97<br>626          |
| 852         | 85220 | Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronionej ośrodki interwencji kryzysowej  | 3<br>000           | 3<br>000           |
| <b>V</b>    |       | <b>DOTACJE CEL. OTRZYMYWANE Z BUDŻ.PAŃSTWA NA ZAD. BIEŻ. Z ZAKRESU ADMIN. RZĄDOWEJ (§2110)</b>                                       | <b>774<br/>154</b> | <b>774<br/>154</b> |
| 010         | 01078 | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych   | 685<br>417         | 685<br>417         |
| 700         | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 20<br>000          | 20<br>000          |
| 710         | 71014 | Opracowania geodezyjne i kartograficzne  | 27<br>088          | 27<br>088          |
| 710         | 71015 | Nadzór budowlany   | 16<br>990          | 16<br>990          |
| 750         | 75011 | Urzędy wojewódzkie   | -<br>397           | -<br>397           |
| 750         | 75045 | Kwalifikacja wojskowa  | -<br>6<br>980      | -<br>6<br>980      |
| 754         | 75411 | Komendy powiatowe PSP  | 45<br>599          | 45<br>599          |
| 754         | 75478 | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych   | 2<br>850           | 2<br>850           |
| 851         | 85156 | Środki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotn.                         | -<br>53<br>813     | -<br>53<br>813     |
| 853         | 85321 | Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności  | 37<br>400          | 37<br>400          |
| <b>VI</b>   |       | <b>DOTACJE CELOWE OTRZYM. Z TYT. POMOCY FINANSOWEJ UDZIELANEJ MIĘDZY J.S.T. NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH. (§ 2710)</b>           | <b>116<br/>000</b> | <b>116<br/>000</b> |
| 600         | 60014 | Drogi publiczne powiatowe  | 10<br>000          | 10<br>000          |
| 600         | 60095 | Pozostała działalność  | 100<br>000         | 100<br>000         |
| 754         | 75411 | Komendy powiatowe PSP  | 6<br>000           | 6<br>000           |
| <b>VII</b>  |       | <b>DOTACJE CELOWE NA ZADANIA BIEŻĄCE W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH (§§2007, 2009, 2708, 2709)</b> | <b>689<br/>597</b> | <b>689<br/>597</b> |
| 630         | 63003 | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki   | 123<br>663         | 123<br>663         |
| 801         | 80195 | Pozostała działalność  | 22<br>520          | 22<br>520          |
| 852         | 85218 | Powiatowe centra pomocy rodzinie   | 543<br>414         | 543<br>414         |
| <b>VIII</b> |       | <b>DOTACJE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH (§ 2440)</b>           | <b>23<br/>734</b>  | <b>23<br/>734</b>  |
| 853         | 85311 | Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych  | 23                 | 23                 |

|                         |       |   |                  |                  |
|-------------------------|-------|---|------------------|------------------|
|                         |       |   | 734              | 734              |
| <b>IX</b>               |       | <b>UDZIAŁY W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA (§§ 0010, 0020)</b>  | - 371<br>696     | -                |
| 756                     | 75622 | Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  | - 371<br>696     | -                |
| <b>X</b>                |       | <b>SUBWENCJE OG. Z BUDŻ. PAŃSTWA (§§ 2760, 2920)</b>  | 387<br>833       | -                |
| 758                     | 75801 | część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.  | - 562<br>174     | -                |
| 758                     | 75802 | uzupełnienie subwencji ogólnej dla j.s.t.   | 950<br>000       |                  |
| 758                     | 75832 | część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów  | 7                |                  |
| <b>XI</b>               |       | <b>DOTACJE CELOWE PRZEKAZANE W RAMACH POMOCY FINANSOWEJ Z INNYCH J.S.T. NA REALIZ. INWESTYCJI I ZAKUPÓW INWEST. (§6300)</b>         | 40<br>000        | 73<br>384        |
| 600                     | 60078 | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  | -                | 33<br>384        |
| 750                     | 75020 | Starostwa powiatowe   | 40<br>000        | 40<br>000        |
| <b>XII</b>              |       | <b>DOTACJE CELOWE W RAMACH PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH NA INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE (§ 6207)</b> | - 86<br>173      | - 86<br>173      |
| 754                     | 75421 | Zarządzanie kryzysowe   | - 86<br>173      | - 86<br>173      |
| <b>XIII</b>             |       | <b>POZOSTAŁE DOCHODY I WYDATKI</b>  | - 2 275 239      | - 1 170 153      |
| <b>RAZEM (I - XIII)</b> |       |   | <b>8 403 466</b> | <b>9 444 699</b> |

Źródło: opracowanie własne na podstawie uchwał w sprawie zmian budżetu

## II. DOCHODY BUDŻETU POWIATU

Zestawienie danych liczbowych dotyczących planu i wykonania dochodów stanowi załącznik Nr 1. Poniżej szczegółowo przedstawiono opis poszczególnych danych oraz wyjaśniono różnice pomiędzy planem a wykonaniem.

Dochody budżetu powiatu zaplanowano na kwotę 63.925.133 zł, wykonanie dochodów na koniec 2012 roku wyniosło 63.174.180 zł, co stanowi 98,8 % wykonania planu.

Głównymi źródłami planowanych dochodów powiatu były subwencje, dotacje celowe na zadania bieżące i inwestycje z budżetu państwa oraz z funduszy celowych (PFRON) stanowiące 73,1 % planu dochodów ogółem.

Dochody własne (bieżące i majątkowe) powiatu, łącznie z udziałem powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacjami i wpływami z budżetu innych j.s.t, środkami na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz innymi dochodami stanowiły 26,9 % planu dochodów ogółem.

Na bieżące i majątkowe dochody własne składały się w szczególności wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości, wpływy z opłaty komunikacyjnej, odsetki od środków na rachunkach bankowych, lokat i od udzielonych pożyczek krótkoterminowych, dochody z najmu i dzierżawy, wpłaty z odpłatnego nabycia prawa własności, inne należne powiatowi dochody na podstawie odrębnych przepisów.

## 1. DOCHODY BIEŻĄCE

Plan w wysokości 62.908.115 zł wykonano w kwocie 62.783.467 zł, co stanowi 99,8 % wykonania planu tych dochodów. Poniżej omówiono dochody bieżące wg działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz źródeł powstania:

### DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Źródłem dochodów w dziale zaplanowanych na kwotę 705.417 zł były dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej. Dotacje przekazywane były zgodnie z harmonogramem i zostały wykonane w 100%.

#### Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat zaplanowane na kwotę 20.000 zł wykonano w 100%.

#### Rozdział 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 685.417 zł wykonano w 100%, tj. w kwocie 685.416 zł.

Środki przeznaczone były na:

- remont rowu melioracyjnego R-K dz. Nr 905, 1045, 1054 stanowiącego własność Skarbu Państwa (kwota 638.416 zł).
- wykonanie dokumentacji niezbędnej do remontu rowów melioracyjnych w Olszynie, będących własnością Skarbu Państwa (kwota 47.000 zł).

### DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

#### Rozdział 02001 – Gospodarka leśna

§ 2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.

Środki finansowe na zalesienia zaplanowane na kwotę 68.596 zł wykonano w wysokości 100,0%.

### DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Zaplanowane w dziale na kwotę 10.407.079 zł środki pochodzą z dotacji: z budżetu państwa na zadania własne, z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego oraz wpływów pozyskiwanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu. Plan wykonano w 100,1%, tj. w kwocie 10.414.128 zł.

#### Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

§ 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowane na kwotę 1.703.923 zł, wykonano w 100%.

Dotacja z Województwa Dolnośląskiego przekazywana była na podstawie aneksu do porozumienia nr DSDiK/942/11 w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich.

#### Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze. Pozyskane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu dochody w kwocie 27.457 zł dotyczą wynajmu pomieszczeń użytkowych na podstawie zawartych umów wynajmu garaży. Plan zrealizowano w 103,0%. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów na wynajem garaży, które nie zostały ujęte w planie dochodów;
- 2) § 0920 - pozostałe odsetki - nieplanowane odsetki od środków na rachunkach bankowych PZD w Lubaniu oraz naliczone odsetki za nieterminowe płatności dotyczące decyzji za zajęcie pasa drogowego wykonano w kwocie 1.187 zł;

- 3) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane na kwotę 18.053 zł dochody wykonano w kwocie 23.122 zł, co stanowi 128,1% wykonania planu. Jednostka (PZD w Lubaniu) zaplanowała dochody za miejsca parkingowe w kwocie 100 zł miesięcznie oraz z tytułu usuwania i przechowywania pojazdów usuniętych z dróg. Wyższy współczynnik wykonania związany był z pozyskaniem wyższych wpływów za usunięcie pojazdów i wystąpieniem dodatkowych dochodów z tytułu sprzedaży drzewa;
- 4) § 2710 - dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących. Otrzymana od Powiatu Sandomierskiego pomoc finansowa w kwocie 10.000 zł przeznaczona była na dofinansowanie usuwania szkód powstałych wskutek powodzi, która miała miejsce w 2012 r. na terenie Powiatu Lubańskiego.

#### **Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.**

§ 2130 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych.

Dotacje z MSW zaplanowane w kwocie 8.548.441 zł w ramach podziału środków na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na zadania remontowe Powiat otrzymał w drugim półroczu 2012 r. Plan wykonano w 100,0% (8.548.439 zł).

#### **Rozdział 60095 – Pozostała działalność.**

§ 2710 - dotacja celowa otrzymana w kwocie 100.000 zł z tytułu pomocy finansowej od Miasta Katowice przeznaczona była na zakup materiałów i usług związanych z usuwaniem szkód powstałych wskutek powodzi. Plan zrealizowano w 100%.

#### **DZIAŁ 630 – TURYSTYKA**

##### **Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki**

§§ 2708, 2709 – środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł.

Zaplanowane w § 2708 na kwotę 110.646 zł i w § 2709 na kwotę 13.017 zł dochody zostały ujęte w budżecie w związku przystąpieniem Powiatu do realizacji n/w projektów w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013:

- 1) „Lokalny produkt turystyczny powiatu lubańskiego: Księstwo Czocha”. Na plan w wysokości 78.633 zł składają się środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2708) zaplanowane na kwotę 70.356 zł oraz środki z budżetu krajowego (§ 2709) zaplanowane na kwotę 8.277 zł.
- 2) „Zabytki lużyckie, zabytki zaclerskie – poprawa dostępności turystycznej”. Plan w wysokości 45.030 zł, z tego: środki z budżetu UE (§ 2708) kwota 40.290 zł i środki z budżetu krajowego (§ 2709) kwota 4.740 zł.

Dochody na realizację projektów nie zostały wykonane.

- Niewykonanie dochodów Projektu pn. „Lokalny produkt turystyczny powiatu lubańskiego: Księstwo Czocha” w 2012 roku związane jest z terminem rozliczenia projektu. Zgodnie z założeniami programu Powiat angażuje własne środki na realizację, a po zakończeniu projektu występuje z wnioskiem o dofinansowanie. Po pozytywnej akceptacji wniosku złożonego w grudniu 2012 r. Powiat otrzyma zwrot zaangażowanej kwoty.
- Niewykonanie dochodów Projektu pn. „Zabytki lużyckie, zabytki zaclerskie – poprawa dostępności turystycznej” związane jest z przesunięciem terminu realizacji projektu na 2013 rok. Zrealizowane w łącznej kwocie 58.757 zł dochody w rozdziale dotyczą rozliczenia Projektu realizowanego w 2011 r. w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita polska 2007 – 2013 pn. „Zaclersko- Lużyckie wycieczki rowerowe” na podstawie umowy nr PL.3.22/3.3.01/11.02476/ERN-153 .

#### **DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Zaplanowane w dziale na kwotę 351.000 zł środki pochodzą z dotacji: z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, oraz wpływów pozyskiwanych przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan wykonano w wysokości 351.644 zł, co stanowi 100,2% wykonania planu.

**Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

- 1) § 0470 - wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste.

Są to opłaty za zarząd nieruchomości stanowiące mienie powiatu, ponoszone przez jednostki organizacyjne powiatu. Ustawowy termin wnoszenia opłaty upływa dnia 31 marca każdego roku. Zaplanowane w wysokości 6.456 zł dochody wykonano w 100%.

- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy uzyskiwane z tytułu wynajmu pomieszczeń, mieszkań i garaży przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu. Plan w wysokości 24.681 zł wykonano w kwocie 26.990 zł, co stanowi 109,4% wykonania planu. Wyższe wykonanie dochodów związane było z aktualizacją opłat dokonaną w trakcie roku budżetowego.

- 3) § 0920 - odsetki zaplanowane w kwocie 2.663 zł, wykonane w wysokości 2.664 zł dotyczą odsetek od niespłaconych hipotek ustanowionych na sprzedanych na raty nieruchomościach.

- 4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów wykonane w kwocie 153 zł, a nie ujęte w planie dochodów dotyczą rozliczeń z lat ubiegłych.

- 5) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na gospodarkę nieruchomościami w kwocie 95.000 zł wykonano w kwocie 94.199 zł, co stanowi 99,2% wykonania planu. Dotacja przekazywana była zgodnie z harmonogramem,

- 6) § 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i ustawą o gospodarce nieruchomościami pozyskane przez powiat w tym paragrafie klasyfikacji budżetowej dochody to:

- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- 25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu - nieruchomości Skarbu Państwa.

Plan w wysokości 222.200 zł wykonano w wysokości 221.182 zł, co stanowi 99,5% wykonania planu.

**DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Zaplanowane w wysokości 806.796 zł dochody wykonano w kwocie 811.651 zł, co stanowi 100,6% wykonania planu. Pozyskane w ramach działu kwoty pochodziły z dotacji z budżetu państwa i dochodów własnych Powiatu.

**Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej**

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Planowane na kwotę 350.000 zł dochody z tytułu opłat za usługi geodezyjno-kartograficzne (opłaty: za sprzedaż map, za wypisy i wyrisy z operatu ewidencji gruntów, za uzgodnienia dokumentacji projektowej, za zgłoszenia robót geodezyjnych) wykonano w kwocie 355.238 zł, co stanowi 101,5% wykonania planu. Opłaty te uzależnione są od ilości wniosków na usługi geodezyjne. Wykonanie ponad plan związane było z większym popytem na ten rodzaj usług.

- 2) § 0920 - nieplanowane odsetki od zaległości z tytułu opłat za usługi geodezyjno-kartograficzne wykonano w kwocie 507 zł;

- 3) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano na wynagrodzenia pracowników Ośrodka Dokumentacji Geodezyjno – Kartograficznej w Lubaniu na kwotę 76.000 zł. Środki z dotacji przekazywane były zgodnie z harmonogramem do wysokości zaplanowanej.

**Rozdział 71013 – Prace geodezyjno – kartograficzne (nieinwestycyjne)**

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano i wykonano w kwocie 31.500 zł.

**Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne**

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 37.088 zł. Plan wykonano w kwocie 36.093 zł ( do wysokości zapotrzebowania), co stanowi 97,3% wykonania planu.

**Rozdział 71015 – Nadzór budowlany**



- 1) § 0920 - nieplanowane odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym PINB w Lubaniu wykonano w kwocie 111 zł;
- 2) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane w kwocie 312.208 zł na wydatki bieżące Powiatowego Nadzoru Budowlanego w Lubaniu wykonano w kwocie 312.200 zł, co stanowi 100%. Środki przekazywano zgodnie z harmonogramem.
- 3) § 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonano w kwocie 2 zł.

#### **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Zaplanowane dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 158.063 zł wykonano w 100,0%. Dochody własne pozyskiwane przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu zaplanowane w kwocie 130.576 zł wykonano w kwocie 148.647 zł, co stanowi 113,8% wykonania planu.

##### **Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie**

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na wynagrodzenia pracowników Ośrodka Geodezyjno - Kartograficznego wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 139.043 zł zgodnie z informacją Wojewody Dolnośląskiego FB.BP.3111.27.2012 z dnia 3 kwietnia 2012 roku o wysokości kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa wynikających z podziału kwot określonych w ustawie budżetowej na 2012 rok.

Plan wykonano w 100,0%. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.

##### **Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe**

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Plan w wysokości 2.001 zł zrealizowano w wysokości 2.023 zł, co stanowi 101,1 % wykonania planu. Wyższe wykonanie związane było z większą niż planowano ilością wydanych dzienników budów.
- 2) § 0830 - wpływy z usług – zaplanowane w wysokości 2.000 zł wpływy dotyczą usług za wydanie kart wędkarskich. Plan wykonano w kwocie 13.804 zł (690,2%). Duży wskaźnik wykonania związany jest z wykonaniem nieplanowanych dochodów z różnych usług.
- 3) § 0920 - plan w wysokości 125.875 zł wykonano w kwocie 127.722 zł, co stanowi 101,5 % wykonania planu. Dochody pochodzą z tyt. odsetek bankowych od środków finansowych na rachunku bankowym Powiatu. Wyższe wykonanie związane jest z lokowaniem wolnych środków finansowych.
- 4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Zaplanowane w wysokości 700 zł dochody (wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego) wykonano w kwocie 5.098 zł, co stanowi 728,3% wykonania planu. Pozyskane ponad plan wpływy pochodzą z rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot za szkolenia, za rozmowy telefoniczne z lat ubiegłych).

##### **Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa**

§ 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej otrzymano i wykonano w kwocie 19.020 zł.

#### **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA**

Plan dochodów bieżących w wysokości 3.963.429 zł wykonano w 100%, tj. w kwocie 3.962.119 zł. Na wykonaną kwotę składają się: dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 3.797.669 zł, dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych w kwocie 100.000 zł oraz dochody własne pozyskane w kwocie 64.450 zł.

##### **Rozdział 75411 – Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

- 1) § 0920 - nieplanowane dochody wykonane w kwocie 1.039 zł pochodzą z odsetek bankowych od środków finansowych na rachunku bankowym KP PSP w Lubaniu.
- 2) § 0970 - nieplanowane dochody KP PSP w Lubaniu (wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego) wykonano w kwocie 1.029 zł;
- 3) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na zadania bieżące KP PSP w Lubaniu zaplanowane na kwotę 3.791.829 zł wykonano w kwocie 3.791.819 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.

- 4) § 2360 - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.  
Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uzyskiwane przez powiat w tym paragrafie klasyfikacji nieplanowane wpływy w kwocie 21 zł Powiat uzyskał z tytułu 5% dochodów na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją przez KP PSP w Lubaniu zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- 5) § 2710 - dotacja z tytułu pomocy finansowej udzielnej między jednostkami samorządu terytorialnego. Środki w kwocie 6.000 zł otrzymano jako pomoc finansową od Gminy Miejskiej Lubań na zakup kompletu umundurowania i odzieży specjalnej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu.

#### **Rozdział 75414 – Obrona cywilna**

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania obrony cywilnej - zaplanowane w wysokości 3.000 zł wykonano zgodnie z harmonogramem w 100%.

#### **Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**

- 1) § 0920 - nieplanowane dochody wykonane w kwocie 861 zł pochodzą z odsetek bankowych od środków pozostających na rachunku bankowym „Projektu” wymienionym w pkt 3,
- 2) § 0970 - wpływy z różnych dochodów zaplanowane i zrealizowane w kwocie 55.500 zł dotyczą naliczonych i potrąconych kar za nieterminowe wywiązanie się ze zobowiązań w ramach Projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego”.
- 3) § 2007 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.  
Zaplanowane na kwotę 4.250 zł środki na wydatki bieżące Projektu pn. „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego” współfinansowanego ze środków UE nie zostały zrealizowane ponieważ Lider projektu obciążył Powiat Lubański notą dotyczącą tylko 15% wydatków bieżących.

#### **Rozdział 75478 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

- 1) § 2110 - dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane i wykonane w wysokości 2.850 zł przeznaczone było dla Państwowej Straży Pożarnej na odtworzenie infrastruktury i sprzętu oraz zwrotu kosztów strat poniesionych przez jednostki organizacyjne PSP podczas działań związanych z usuwaniem skutków wicher i nawałnic;
- 2) § 2130 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na działanie związane z prowadzeniem akcji przeciwpowodziowej i popowodziowej zaplanowano i zrealizowano w kwocie 100.000 zł.

#### **DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Zaplanowane w dziale dochody to wpływy stanowiące udział Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dochody własne pozyskiwane przez jednostki organizacyjne Powiatu. Plan w wysokości 8.230.649 zł wykonano w kwocie 8.170.261 zł, co stanowi 99,3% wykonania planu.

#### **Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

- 1) § 0420 - wpływy z opłaty komunikacyjnej. Na plan w wysokości 1.165.000 zł, wykonanie wyniosło 1.191.982 zł, tj. 102,3 %. Dochody z tego tytułu pochodziły z wpływów: za wydanie tablic rejestracyjnych, praw jazdy, kart pojazdów, dowodów rejestracyjnych, opłat komunikacyjnych, pozwoleń czasowych oraz za wydanie innych druków.
- 2) § 0490 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw. Zaplanowane na kwotę 60.725 zł dochody wykonano w kwocie 63.210 zł, co stanowi 104,1% wykonania

planu. Dochody z tego źródła stanowią decyzje za zajęcie pasa drogowego w ramach robót wykonywanych na drogach powiatowych. Przekroczenie planu wynika z nowych decyzji wystawionych w 2012 r. z tytułu zajęcia pasa drogowego.

#### **Rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Na plan dochodów w rozdziale 75622 w wysokości 7.004.924 zł wykonanie wyniosło 6.915.069 zł, co stanowi 98,7% wykonania planu, z tego:

1) Podatek dochodowy od osób fizycznych - § 0010.

Zgodnie z ustawą o dochodach j.s.t wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu wynosi 10,25 %. Zaplanowane na kwotę 6.885.384 zł dochody wykonano w kwocie 6.782.759 zł, co stanowi 98,5% wykonania planu.

Na etapie planowania do budżetu powiatu przyjęta została prognozowana kwota wpływów z tego tytułu na podstawie informacji przekazanej powiatowi w piśmie MF ST4/4820/233/2012/460 z dnia 23 marca 2012 r. W związku z prognozami przewidywaniami, iż planowane dochody powiatu z tytułu udziału w PIT będą niższe to w trakcie roku budżetowego zmniejszono plan dochodów.

2) Podatek dochodowy od osób prawnych - § 0020.

Powiat posiada udział w wysokości 1,40% w dochodach budżetu państwa we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Dochody z tego tytułu przekazywane są przez naczelników urzędów skarbowych, na których obszarze podatnicy posiadają zakłady (oddziały), w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego. Dochody z tytułu udziału we wpływach z CIT zostały zaplanowane przez Powiat samodzielnie na kwotę 119.540 zł. Plan wykonano w kwocie 132.310 zł, co stanowi 110,7% wykonania planu.

#### **DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

W dziale pozyskiwane są dochody z subwencji z budżetu państwa oraz dochody własne z tytułu odsetek, od udzielonych przez Powiat pożyczek. Zaplanowane na kwotę 30.078.198 zł dochody wykonano w 100,0% .

#### **Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

Plan w wysokości 22.538.670 zł wykonano w 100,0%. Subwencję powiat otrzymywał terminowo, tj. miesięcznie do 25 każdego miesiąca, poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, rata za m-c marzec 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej.

#### **Rozdział 75802 – Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

§ 2760 – środki na uzupełnienie dochodów powiatu.

Kwotę w wysokości 950.600 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na uzupełnienie dochodów, Powiat otrzymał w grudniu 2012 r. Środki z powyższej rezerwy zostały przyznane jednostkom samorządu terytorialnego, które w 2012 r. zostały dotknięte skutkami powodzi.

#### **Rozdział 75803 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów**

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

Zaplanowane w wysokości 5.605.243 zł środki przekazywane były terminowo, w dwunastu równych ratach miesięcznych w terminie do 15 każdego miesiąca.

#### **Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe**

§ 0920 – odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Kwotę 11.669 zł Powiat pozyskał z tytułu odsetek od pożyczki krótkoterminowej udzielonej Niepublicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej - Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu.

#### **Rozdział 75832 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów**

§ 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa.

Subwencję równoważącą Powiat Lubański otrzymał do wysokości planu, tj. w kwocie 972.016 zł. Subwencja przekazywana była w 12 równych ratach do 25 każdego miesiąca.

**DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W tym dziale pozyskiwane są dotacje celowe z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zawartych porozumień lub umów z przeznaczeniem na zadania bieżące jednostek oświatowych oraz dochody własne jednostek oświatowych, które w latach poprzednich gromadzone były na rachunku dochodów własnych.

Na plan w wysokości 1.134.987 zł, wykonanie wyniosło 1.114.504 zł, co stanowi 98,2% wykonania planu.

**Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne**

1) § 0920 - odsetki – nieplanowane dochody w kwocie 254 zł z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków wykonał Zespół Szkół Specjalnych w Świeradowie – Zdroju,

2) §§ 2007, 2009 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Na plan w wysokości 22.520 zł wykonanie wynosi 22.401 zł, co stanowi 99,5% wykonania planu. Na powyższe dochody własne składają się:

a) środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2007) zaplanowane na kwotę 19.142 zł, wykonane w 100%. Otrzymane dochody związane były z realizacją projektu „Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku”.

b) środki z budżetu krajowego (§ 2009) zaplanowane w wysokości 3.378 zł, wykonano w kwocie 3.259 zł, co stanowi 96,5% wykonania planu. Dochody związane są z realizacją projektu „Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku”.

Środki na realizację projektów wpływały zgodnie z harmonogramem.

3) § 2330 - dotacja celowa otrzymana na podstawie umowy Nr DS.-N/2710/12 na dofinansowanie przez Województwo Dolnośląskie ze środków PFRON zadania „Remont elewacji budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Lubaniu. Kwota dofinansowania stanowi 50% zadania remontowego. Planowane dochody w kwocie 150.000zł, zostały wykonane w kwocie 144.144 zł, co stanowiło 96,1% wykonania planu.

Na skutek wyłonienia najkorzystniejszej oferty w postępowaniu przetargowym otrzymano kwotę niższą niż wcześniej zakładano.

**Rozdział 80110 – Gimnazja**

§ 2310 - dotacje celowe otrzymane od Gminy Platerówka na stypendia motywacyjne dla uczniów Gimnazjum we Włosieniu. Plan w kwocie 2.000 zł wykonano w 100%.

**Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące**

Pozyskane w ramach rozdziału dochody zostały wykonane przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu. Należały do nich:

1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (np. wydanie duplikatów świadectw) wykonane w kwocie 468 zł,

2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu sali gimnastycznej i sal lekcyjnych. Zaplanowane na kwotę 27.386 zł wykonano w kwocie 26.518 zł, co stanowi 96,8%. Niższe niż planowano wykonanie związane jest z wystawieniem not obciążeniowych dla najemców z terminem płatności w 2013 roku,

3) § 0920 - odsetki - zaplanowane na kwotę 591 zł dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków, wykonano w kwocie 671 zł, co stanowi 113,5% wykonania planu,

4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów- zaplanowane na kwotę 5.657 zł dochody wykonano w kwocie 8.010 zł, co stanowi 141,6% wykonania planu. Pozyskane wpływy pochodzą z rozliczeń z lat ubiegłych oraz otrzymanych odszkodowań od ubezpieczycieli.

**Rozdział 80130 – szkoły zawodowe**

Pozyskane poniżej w ramach rozdziału dochody zostały wykonane przez następujące szkoły: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu, Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu.

1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (wydanie duplikatów świadectw) zaplanowane na kwotę 1.479 zł wykonano w kwocie 1.628 zł, co stanowi 110,1% wykonania planu.

2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy.

Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 27.186 zł wykonano w kwocie 30.983 zł, co stanowi 114,0 % wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów najmu.

- 3) § 0830 - wpływy z usług. Na plan w wysokości 14.807 zł wykonanie wyniosło 15.157 zł, co stanowi 102,4% wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z dokonanymi wpłatami za usługi wykonywane przez ZSGiP we Włosieniu.
- 4) 0920 - dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków oraz odsetek od należności uregulowanych po wyznaczonym terminie płatności, wykonane w kwocie 2.065 zł, co stanowi 118,7% wykonania planu,
- 5) § 0960 – otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej – wpływy z darowizn zaplanowane i otrzymane w kwocie 1.200 zł (darowizna z PZU na zadania prewencyjne w celu poprawy bezpieczeństwa uczniów i mienia szkoły. Środki te zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem na: kamerę do monitoringu szkolnego oraz bariery ochronne przy wyjściu z boiska szkolnego). Darowiznę pozyskał ZSP im. KZL w Lubaniu.
- 6) § 0970 - wpływy z różnych dochodów- zaplanowane na kwotę 6.877 zł wykonano w kwocie 6.880 zł, co stanowi 100% wykonania planu. Pozyskane wpływy pochodzą z rozliczeń z lat ubiegłych oraz otrzymanych odszkodowań od ubezpieczycieli.

#### **Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne**

W ramach rozdziału wykonywane są dochody Szkoły Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu. Jednostka pozyskuje dochody w/n/w paragrafach:

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy  
Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 20.242 zł wykonano w kwocie 22.035 zł, co stanowi 108,9 % wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów.
- 2) § 0920 - dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków oraz odsetek od należności uregulowanych po wyznaczonym terminie płatności, wykonane w łącznej kwocie 563 zł, co stanowi 111,7% wykonania planu.
- 3) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Wpływy w wysokości 4.938 zł pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych oraz odszkodowań do ubezpieczyciela wykonano w 100%.

#### **Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

W powyższym rozdziale dochody realizowane są przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu.

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat. Planowane dochody z tego tytułu stanowią opłaty za prowadzenie Zakładowej Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu. Plan w wysokości 56.980 zł zrealizowano w wysokości 57.959 zł, co stanowi 101,7 % wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest ze zwiększeniem liczby członków KZP.
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy  
Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń. Zaplanowane w wysokości 5.865 zł wykonano w 100 %.
- 3) § 0830 - wpływy z usług - na plan w wysokości 11.971 zł, wykonano dochody w kwocie 11.526 zł co stanowi 96,3% wykonania planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą ze sprzedaży usług (szkolenia, konferencje). Niższe wykonanie związane jest z mniejszym zapotrzebowaniem na powyższe usługi.
- 4) § 0920 - dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków wykonano w kwocie 300 zł, co stanowi 130,4% wykonania planu.
- 5) § 0970 - wpływy z różnych dochodów. Wpływy w wysokości 431 zł pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych wykonano w 100%.
- 6) § 2310 - dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego.  
Otrzymywane środki finansowe są wynikiem podpisanych przez Zarząd Powiatu porozumień: z Miastem Lubań, Gminą Lubań, Gminą Siekierczyn, Gminą Platerówka oraz Miastem i Gminą Leśna oraz Miastem Świeradów - Zdrój w sprawie zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli. Dotacje zaplanowane w wysokości 31.304 zł wykonano w 100,0%.

#### **Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne**

- 1) § 0690 - planowane na kwotę 3.000 zł wpływy z opłat za korzystanie z biblioteki wykonano w wysokości 3.086 zł (102,9%).

- 2) § 2330 - dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z porozumieniem zawartym w dniu 22 listopada 1999 r. pomiędzy Zarządem Powiatu Lubańskiego a Zarządem Województwa Dolnośląskiego w sprawie przekazania Powiatowi Lubańskiemu, jako zadanie powierzone, prowadzenie Filii Biblioteki Pedagogicznej należącej do oddziału w Jeleniej Górze Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej.

Na zaplanowaną kwotę w wysokości 151.275 zł wykonano dochody w kwocie 151.255 zł. Dochody zrealizowano w 99,9 %. Niewykorzystaną kwotę w wysokości 20 zł zwrócono do Urzędu Marszałkowskiego.

#### **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

- 1) § 0920 - nieplanowane odsetki uzyskano od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym Projektów. Wykonanie stanowi kwotę 799 zł,
- 2) § 0970 – dochody z lat ubiegłych wykonane w kwocie 23 zł,
- 3) §§ 2007, 2009 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Na plan w wysokości 585.677 zł wykonanie wynosi 561.382 zł, co stanowi 95,8% wykonania planu. Na powyższe dochody własne składają się:
- a) środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2007) zaplanowane na kwotę 497.826 zł, wykonane w 96,2%. Otrzymane w łącznej kwocie 478.785 zł dochody związane były z realizacją projektu „Praktyki nauczycieli szansą na poprawę jakości edukacji zawodowej w powiecie lubańskim”
- b) środki z budżetu krajowego (§ 2009) zaplanowane w wysokości 87.851 zł, wykonano w kwocie 82.597 zł, co stanowi 94% wykonania planu. Dochody związane są z realizacją projektu „Praktyki nauczycieli szansą na poprawę jakości edukacji zawodowej w powiecie lubańskim”  
Środki na realizację projektów wpływają zgodnie z harmonogramem.
- 4) § 2130 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych. Zaplanowane i otrzymane w wysokości 660 zł środki, pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2012 przeznaczone były na sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych w 2012 r. do spraw awansu zawodowego nauczycieli.

#### **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Źródłem planowanych dochodów w dziale były dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych i na zadania z zakresu administracji rządowej.

#### **Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na opłacenie składki za osoby bezrobotne i za wychowanków wykonano w kwocie 2.455.292 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem.

#### **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

Źródłem dochodów w dziale są dotacje celowe z budżetu państwa, z budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz dochody własne realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Zaplanowane na kwotę 1.012.709 zł dochody wykonano w kwocie 950.126 zł (93,8% wykonania planu).

#### **Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo wychowawcze**

- 1) § 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

Plan w wysokości 2.616 zł wykonano w kwocie 3.116 zł, co stanowi 119,1% wykonania planu. Dochody pochodzą z odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Realizacja dochodów uzależniona jest od ilości dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo–wychowawczych. W budżecie zaplanowano środki z tytułu odpłatności rodziców biologicznych uwzględniając ilość dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo–wychowawczych w okresie opracowywania budżetu. Wyższe wykonanie planu związane jest z pozyskaniem wpływów od rodziców biologicznych z tytułu wydania nowych decyzji.

- 2) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego.  
Planowane na kwotę 218.688 zł dochody związane są z utrzymaniem dzieci na terenie Powiatu Lubąńskiego przebywających w Ognisku Wychowawczym dla Dziewcząt w Lubaniu. Dochody wpływały zgodnie z zawartymi umowami m.in. z powiatem bolesławieckim, jeleniogórskimi, zielonogórskim i zgorzeleckim. Plan wykonano w 104,2%, tj. w kwocie 227.819 zł. Wykonanie ponadplanowych dochodów związane było z zawarciem 4 nowych porozumień.
- 3) § 2900 – wpływy z wpłat z gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.  
W związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2012 r. ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2011 nr 149, poz. 887 ze zm.) gminy właściwe ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponoszą odpowiednio wydatki w wysokości 10% w pierwszym roku, 30% w drugim roku, 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo – wychowawczej.  
Plan w wysokości 2.511 zł został zrealizowany w kwocie 3.541 zł, co stanowi 141,0% wykonania planu. Wpływy w 2012 r. zostały zaplanowane w trakcie roku budżetowego do wysokości dokonanych zwrotów kosztów w związku z przebywaniem w Ognisku wychowanków z terenu Miasta i Gminy Lubania. Ponadplanowe dochody uzyskał Powiat z tytułu dodatkowych wpłat pod koniec 2012 roku.

#### **Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze**

- 1) § 0680 - wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w rodzinach zastępczych.  
Plan w wysokości 7.308 zł wykonano w kwocie 9.166 zł, co stanowi 125,4% wykonania planu. Dochody pochodzą z odpłatności rodziców biologicznych dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na podstawie wydanych decyzji. Wyższe wykonanie związane jest z wydaniem dodatkowych decyzji;
- 2) § 0920 – wykonane w kwocie 45 zł wpływy z odsetek naliczonych od nienależnie pobranego świadczenia;
- 3) § 0970 - zaplanowane w wysokości 1.444 zł dochody wykonano w kwocie 1.861 zł, co stanowi 128,9% wykonania planu.  
Pozyskane wpływy pochodzą z dokonanych zwrotów niesłusznie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze na podstawie wydanych decyzji. Wyższe wykonanie związane jest z wpłatami dokonanymi na podstawie decyzji nie ujętych w planie dochodów.
- 4) § 2120 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.  
Plan w wysokości 26.636 zł wykonano w 100%. Powyższe dochody pozyskał Powiat na podstawie umowy nr 08/022012/K z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Resortowy Program Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy Zastępczej na 2012 rok-Koordinator rodzinnej pieczy zastępczej”;
- 5) § 2130 – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa z przeznaczeniem na: dofinansowanie wynagrodzeń dla zawodowych rodzin zastępczych oraz wynagrodzeń dla osób prowadzących rodzinne domy dziecka, zgodnie z art. 197 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej ( Dz. U. z 2011 r. Nr 149, poz. 887 z późn. zm), dofinansowanie zadań własnych powiatu wynikających z resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 „Szkolenie rodzin zastępczych, osób prowadzących rodzinne domy dziecka oraz dyrektorów placówek opiekuńczo – wychowawczych typu rodzinnego” wprowadzonego zgodnie z art. 247 cytowanej wyżej ustawy. Plan w wysokości 97.626 zł wykonano w kwocie 89.652 zł, co stanowi 91,8% wykonania planu. Środki otrzymano do wysokości zapotrzebowania;
- 6) § 2320 - dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.  
Planowane na kwotę 102.405 zł koszty utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubąńskiego zostały wykonane w kwocie 112.728 zł, co stanowi 110,1% wykonania planu. Dochody otrzymywane były zgodnie z podpisanymi porozumieniami z powiatem bolesławieckim, średzkim, lwóweckim i świdnickim. W związku z dokonaniem przez Powiat

Bolesławiecki zwrotem wynagrodzenia dla zawodowej rodziny zastępczej i środków na utrzymanie lokalu tej rodziny, wykonano ponadplanowe dochody z tego tytułu.

- 7) § 2900 – wpływy z wpłat z gmin i powiatów za umieszczenie dziecka po raz pierwszy w pieczy zastępczej. Plan w wysokości 5.609 zł wykonano w 123,9% , tj. w kwocie 6.948 zł. Środki zaplanowano w trakcie roku budżetowego do wysokości otrzymanych wpływów. Ponadplanowe dochody z powyższego tytułu uzyskał Powiat z tytułu dokonanych dodatkowych wpłat pod koniec 2012 roku.

#### **Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie**

- 1) § 0690 – wykonaną kwotę w wysokości 35 zł uzyskano z tytułu zwrotu kosztów upomnień.
- 2) § 0920 - zaplanowane na kwotę 1.278 zł wykonano w kwocie 1.702 zł i są to wpływy z tytułu odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym PCPR w Lubaniu. Plan wykonano w 133,2%,
- 3) § 0970 - zaplanowane w wysokości 139 zł dochody uzyskano w kwocie 211 zł ( 151,8% wykonania planu) z tytułu wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego w wysokości 0,3% pobranych składek.
- 4) §§ 2007, 2009 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich . Dochody wprowadzono do budżetu powiatu na podstawie pisma ESS/KJ/0833/694/12 z dnia 15 maja 2012 r zatwierdzającego budżet projektu na 2012 rok w związku z umową ramową nr UDA-POKL 07.01.01-02-013/08-00 zawartą w dniu 10.06.2008 r. na realizację Projektu systemowego pn. „Promocja integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Środki na dofinansowanie Projektu w 2012 r. w formie dotacji celowej zaplanowano na kwotę 543.414 zł, wykonano w kwocie 464.826 zł ( 85,5%), z tego:

- a) § 2007 - środki Europejskiego Funduszu Społecznego zaplanowane w wysokości 516.091 zł, wykonano w kwocie 441.455 zł,
- b) § 2009 - środki z budżetu państwa zaplanowane w wysokości 27.323 zł, wykonano w kwocie 23.371 zł,

Niższe wykonanie dochodów na realizację projektu wynika z przeszacowania kosztów imprez. Zostały udzielone rabaty dla grup, koszty turnusów były niższe niż zakładano.

#### **Rozdział 85220 – Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**

§ 2130 – zaplanowaną na kwotę 3.000 zł dotację z budżetu państwa wykonano w 61,3%. Środki przeznaczone były na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w 2012 r. Środki z dotacji otrzymano do wysokości zapotrzebowania tj. w kwocie 1.840 zł.

#### **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

W ramach działu planowane są dochody z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacja z funduszu PFRON, dotacje na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE oraz dochody własne pozyskane przez jednostki organizacyjne powiatu. Plan w wysokości 2.331.295 zł wykonano w kwocie 2.318.348 zł, co stanowi 99,4% wykonania planu.

#### **Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych**

- 1) § 0970 - nieplanowane wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych - wykonanie 1 zł.
- 2) § 2440 - dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.

Plan w wysokości 23.734 zł zrealizowano w 99,9%, tj. w kwocie 23.711 zł. Wykonane dochody to otrzymana na podstawie umowy z Państwowym Funduszem Osób Niepełnosprawnych dotacja na realizację programu „Junior – program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych” .

#### **Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności**



§ 2110 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej na realizację zadań bieżących Zespołu zaplanowane w kwocie 218.400 zł zostały wykonane w 100,0%. Środki przekazywane były zgodnie z harmonogramem do wysokości zapotrzebowania.

#### **Rozdział 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych**

§ 0690 - zaplanowane w wysokości 39.998 zł dochody pochodzą z tytułu 2,5 % za obsługę PFRON i zostały wykonane w kwocie 40.992 zł, co stanowi 102,5% wykonania planu.

#### **Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy**

- 1) § 0920 - nieplanowane dochody w kwocie 1.005 zł pochodzą z tytułu odsetek od zgromadzonych środków na rachunku bankowym Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu,
- 2) § 2690 – środki z Funduszu Pracy otrzymane przez Powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP. Zaplanowane na kwotę 395.300 zł wykonano w 100,0 %. Realizacja dochodów przebiegała zgodnie z harmonogramem.

#### **Rozdział 85395 Pozostała działalność**

- 1) § 0920 – nieplanowane odsetki uzyskano od środków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym Projektu pn. „Uwierz w siebie – zostań bizneswomen”. Wykonanie stanowi kwotę 1.242 zł.
- 2) §§ 2007, 2009 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich .

Na plan w wysokości 1.653.863 zł wykonanie wynosi 1.637.790 zł, co stanowi 99,3 % wykonania planu. Na powyższe dochody własne składają się:

- a) środki z budżetu Unii Europejskiej (§ 2007) zaplanowane na kwotę 1.405.784 zł, wykonane w kwocie 1.405.783 zł (100,0%).
- b) środki z budżetu krajowego (§ 2009) zaplanowane w wysokości 248.079 zł, wykonano w kwocie 232.007 zł, co stanowi 93,5% wykonania planu.

Powyższe dochody związane z realizacją projektu pn. „Uwierz w siebie – zostań bizneswomen” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Otrzymywane są na podstawie umowy nr UDA-POKL.06.02.00-02-052/11-00 z dnia 30.09.2011 r.

#### **DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Pozyskiwane w ramach działu wpływy to dochody realizowane przez szkoły i placówki oświatowe takie jak: Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lubaniu, Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Lubaniu, Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu, Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie – Zdroju oraz Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Plan w wysokości 789.153 zł wykonano w kwocie 824.263 zł, co stanowi 104,4% wykonania planu. Dochody realizowano w rozdziałach:

#### **Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze**

- 1) § 0690 - wpływy za wydanie duplikatów świadectw zaplanowane na kwotę 61 zł wykonano w 129,5%, tj. w kwocie 79 zł. Wydano większą niż planowano ilości duplikatów świadectw;
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody pochodzące z wynajmu pomieszczeń internatu na kolonie letnie - zaplanowano i wykonano w kwocie 4.590 zł;
- 3) § 0830 - na plan w wysokości 31.313 zł wykonanie wyniosło 32.451 zł, co stanowi 103,6% wykonania planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za żywność;
- 4) § 0920 - na zaplanowaną kwotę 479 zł, wykonano dochody w kwocie 565 zł (118,0% wykonania planu) z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym SOSW w Lubaniu oraz odsetek od należności uregulowanych po wyznaczonym terminie płatności;
- 5) § 0970 - wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 12.846 zł (pozyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za straty w mieniu wynikające ze zdarzeń losowych oraz zwrot nadpłaconych składek na Fundusz Pracy) wykonano w 100,0%.

#### **Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne**

- 1) § 0830 - plan w wysokości 35.000 zł wykonano w 100%. Wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za prowadzenie Punktu Konsultacyjnego ds. Narkomanii;

- 2) § 0920 - zaplanowane na kwotę 163 zł dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków, wykonano w kwocie 188 zł, co stanowi 115,3% wykonania planu;
- 3) § 0960 – otrzymane darowizny w postaci pieniężnej – wpływy z darowizn zaplanowane i otrzymane w kwocie 2.000 zł. Darowiznę pozyskała PPP w Lubaniu z PEC w Lubaniu oraz ZGiUK w Lubaniu na bieżącą działalność placówki. Środki te zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem;
- 4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 130 zł (dochody z tytułu wynagrodzenia należnego płatnikom podatku od osób fizycznych w wysokości 0,3% pobranego podatku) wykonano w kwocie 157 zł, co stanowi 120,8% wykonania planu.

#### **Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego**

- 1) § 0920 - zaplanowane na kwotę 236 zł dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków Młodzieżowego Domu Kultury w Lubaniu, wykonano w kwocie 255 zł, co stanowi 108,1% wykonania planu,
- 2) § 0970 - wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 3.977 zł (pozyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za straty w mieniu wynikające ze zdarzeń losowych) wykonano w kwocie 3.978 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

#### **Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych**

- 1) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane są z tytułu wynajmu pomieszczeń przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Zdroju. Plan w wysokości 12.277 zł wykonano w kwocie 12.439 zł, co stanowi 101,3% wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z zawarciem dodatkowych umów;
- 2) § 0830 - plan w wysokości 613.969 zł wykonano w kwocie 660.621 zł, co stanowi 107,6% wykonania planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług świadczonych przez DWD w Świeradowie - Zdroju. Wyższe wykonanie związane jest z wyższym zapotrzebowaniem na tego rodzaju usługi;
- 3) § 0920 - zaplanowane na kwotę 155 zł dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków oraz odsetek od należności uregulowanych po wyznaczonym terminie płatności, wykonano w kwocie 1.175 zł, co stanowi 758,1% wykonania planu;
- 4) § 0970 - wpływy z różnych dochodów zaplanowane na kwotę 1.547 zł (pozyskane odszkodowanie od ubezpieczyciela za straty w mieniu wynikające ze zdarzeń losowych oraz zwrot podatku VAT za 2011 rok) wykonano w kwocie 2.775 zł, co stanowi 179,4% wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z otrzymaniem odszkodowania od ubezpieczyciela.

#### **Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze**

- 1) § 0690 - wpływy z różnych opłat (opłata za wyżywienie wychowanków) zaplanowane na kwotę 57.360 zł wykonano w kwocie 42.834 zł, co stanowi 74,7% wykonania planu. Niski wskaźnik wykonania związany jest ze zmniejszeniem się ilości uczniów korzystających z wyżywienia oraz z powodu braku płatności za wyżywienie mimo skierowanych wezwań do zapłaty;
- 2) § 0750 - dochody z najmu i dzierżawy. Dochody uzyskiwane z tytułu wynajmu pomieszczeń przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Plan w wysokości 4.400 zł wykonano w 100,1%. Wyższe wykonanie związane jest ze zmianą wysokości czynszu;
- 3) § 0830 - wpływy z usług. Na plan w wysokości 7.190 zł wykonanie wyniosło 6.393 zł, co stanowi 88,9% wykonania planu. Planowane wpływy w tym paragrafie pochodzą z usług za wyżywienie personelu ZPR w Smolniku. Niewykonanie dochodów wynika z mniejszej ilości pracowników korzystających z wyżywienia w placówce;
- 4) § 0920 - odsetki - zaplanowane na kwotę 254 zł dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym środków oraz odsetek od należności uregulowanych po wyznaczonym terminie płatności wykonano w kwocie 308 zł, co stanowi 121,3% wykonania planu,
- 5) § 0970 - wpływy z różnych dochodów- wykonane w wysokości 1.207 zł (100% wykonania planu). Pozyskane wpływy pochodzą z odszkodowań za utracone mienie.

### **DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

#### **Rozdział 90095 – Pozostała działalność**

§ 0690 - planowane dochody związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 161.024 zł zrealizowano w kwocie 193.455 zł, co stanowi 120,1 % wykonania planu. Dochody przekazywane były przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

## **2. DOCHODY MAJĄTKOWE**

Plan w wysokości 1.017.018 zł wykonano w kwocie 390.713 zł, co stanowi 38,4% wykonania planu tych dochodów. Na dochody majątkowe składają się:

### **DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

#### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

§ 0770 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

W rozdziale zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 34.896 zł z tytułu wpłat rat za sprzedane lokale przy ul. Okrzei 6 w Lubaniu. Plan zrealizowano w 100%.

### **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

#### **Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe**

§ 6300 – Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

Otrzymane w kwocie 39.992 zł wpływy Powiat pozyskał na podstawie umowy Nr MGW/1944/12 z dnia 08.06.2012 r. w sprawie udzielenia z budżetu Województwa Dolnośląskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej wybranym jednostkom samorządu terytorialnego na dofinansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych (zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania). Plan w wysokości 40.000 zł wykonano w 100%.

### **DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

#### **Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**

§ 6207 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5, ust. 1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Zaplanowane na kwotę 436.577 zł środki na zakupy inwestycyjne w ramach Projektu „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego” współfinansowanego ze środków UE wykonano w kwocie 315.825 zł, co stanowi 72,3% wykonania planu. Niższe wykonanie planu związane jest z uzyskaniem w przetargu korzystniejszej oferty na zakupy inwestycyjne.

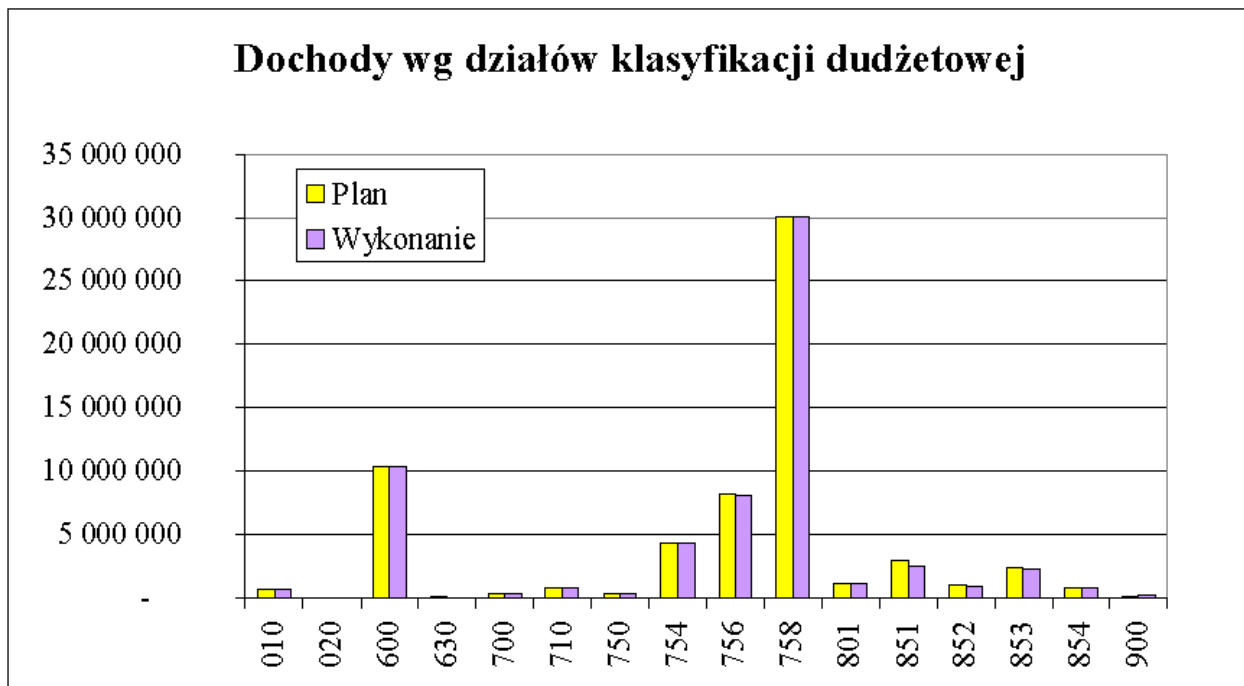
### **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**

#### **Rozdział 85195 – Pozostała działalność**

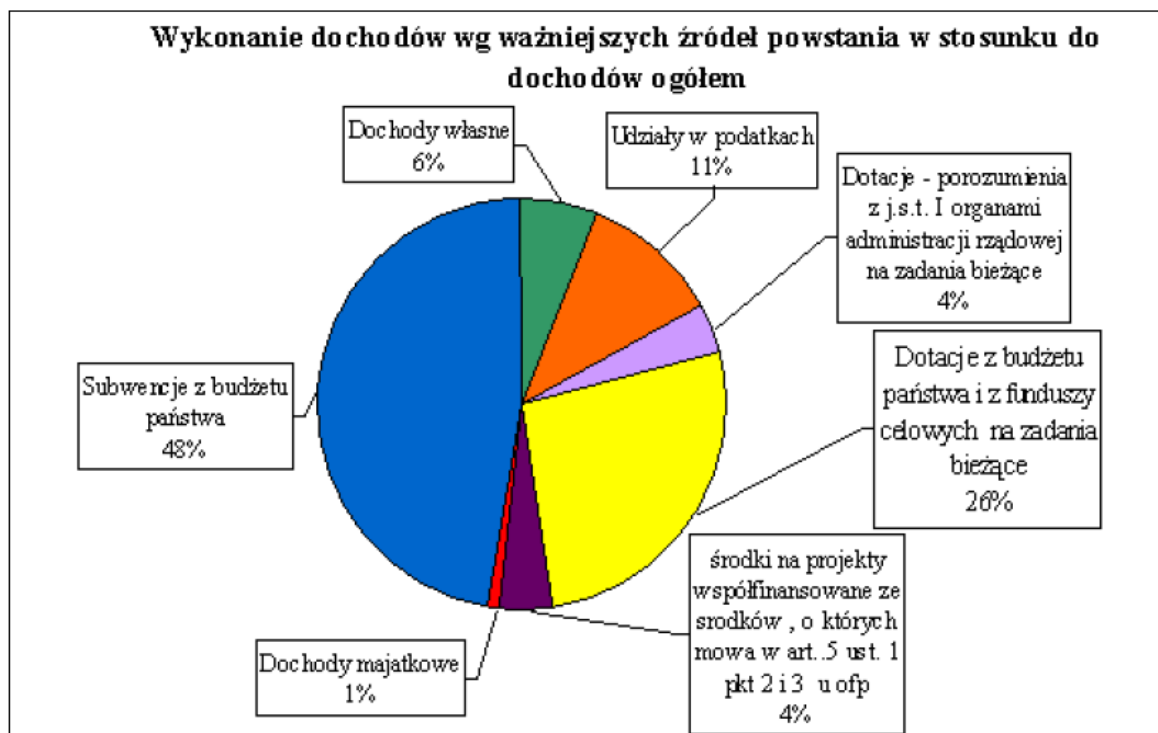
§ 0780 – dochody ze zbycia praw majątkowych.

Zaplanowana na kwotę 505.545 zł sprzedaż udziałów Spółki Łużyckiego Centrum Medycznego w Lubaniu w 2012 roku nie zrealizowano. Zarząd Powiatu podjął decyzję, co do zbycia udziałów w 2013 roku.

Poniższe wykresy przedstawiają porównanie dochodów planowanych i wykonanych wg działów klasyfikacji budżetowej oraz strukturę procentową dochodów wg ważniejszych źródeł powstawania w 2012 r.



- Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 100,0 %
- Dział 020 – Leśnictwo – 100,0 %
- Dział 600 – Transport i łączność – 100,1 %
- Dział 630 – Turystyka - 47,5%
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 100,2%
- Dział 710 – Działalność usługowa – 100,6 %
- Dział 750 – Administracja publiczna – 105,5 %
- Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 97,2 %
- Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 99,3 %
- Dział 758 – Różne rozliczenia – 100,0 %
- Dział 801 – Oświata i wychowanie – 98,2 %
- Dział 851 – Ochrona zdrowia – 82,9 %
- Dział 852 – Pomoc społeczna – 93,8%
- Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 99,4 %
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - 104,4%,
- Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 120,1%



### 3. ZALEGŁOŚCI I NADPŁATY

Na dzień 31 grudnia 2012 r. w budżecie powiatu wystąpiły zaległości w wysokości 305.062 zł, z tego:

- 1) W dziale 700, rozdział 70005 w §2360 w kwocie 75.536 zł z tytułu 25% należności od dochodów Skarbu Państwa. Uregulowanie powyższych zaległości uzależnione jest od egzekucji dochodów Skarbu Państwa, którą opisano w rozdziale X przy omawianiu realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa.
- 2) W dziale 710, rozdział 71012: w § 0690 w kwocie 5.007 zł z tytułu zaległości za opłaty geodezyjne (usługi świadczone przez Ośrodek Geodezyjno- Kartograficzny) i w § 0920 w kwocie 1.058 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości jw.
- 3) W dziale 710, rozdział 71015 w §2360 w kwocie 500 zł z tytułu 5% należności od dochodów Skarbu Państwa. Uregulowanie powyższych zaległości uzależnione jest od egzekucji dochodów Skarbu Państwa, którą opisano w rozdziale X przy omawianiu realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa.
- 4) W dziale 756, rozdział 75618: w § 0490 w kwocie 12.951 zł z tytułu zaległości w opłatach za zajęcie pasa drogowego. Windykację zaległości prowadzi Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu. Część zaległości uregulowana została w lutym br. Pozostałe należności dotyczą firmy w likwidacji, w związku z powyższym dokumentację przekazano radcy prawnemu celem prowadzenia dalszego postępowania.
- 5) W dziale 801,
  - a) rozdziale 80130: w § 0750 w kwocie 1.209 zł z tytułu nie uiszczenia czynszu za wynajmowane pomieszczenia, w § 0920 w kwocie 75 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Windykację prowadzi ZSP im. KZL w Lubaniu.
  - b) rozdziale 80132 w § 0750 w kwocie 591 zł z tytułu nie uiszczenia czynszu za wynajmowane pomieszczenia, w § 0920 w kwocie 59 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości wymagalnych. Windykację prowadzi SM im. Oskara Kolberga w Lubaniu.
  - c) rozdziale 80146: - § 0690 w kwocie 17 zł z tytułu opłat za prowadzenie Kasy Zapomogowo – Pożyczkowej. Dochody pozyskiwane były przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu, która to jednostka prowadzi windykację tych zaległości.  
Do dłużników wysłano upomnienia.

- 6) W dziale 852,
- a) rozdziale 85201: w § 0680 w kwocie 38.261 zł, która stanowi należności od rodziców biologicznych, których dzieci zostały umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, w § 0970 w kwocie 19.245 zł (nienależnie pobrane świadczenia przez wychowanków).  
Zaległości egzekwowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu.
- b) rozdziale 85204: w § 0680 w kwocie 99.053 zł stanowią należności rodziców biologicznych, których dzieci zostały umieszczone w rodzinach zastępczych, w § 0970 w kwocie 13.952 zł - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze.  
Windykację prowadzi PCPR w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu.
- 7) W dziale 854,
- a) rozdziale 85403 w § 0830 w kwocie 744 zł z tytułu usług świadczonych przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lubaniu w § 0920 w kwocie 36 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Windykację należności prowadzi SOSW w Lubaniu;
- b) rozdziale 85410 w § 0830 w kwocie 80 zł z tytułu usług, w § 0840 w kwocie 60 zł z tytułu sprzedaży wyrobów i w § 0920 w kwocie 33 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Zaległości dotyczą dochodów pozyskiwanych w ramach internatu prowadzonego przez Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu. Windykację należności prowadzi powyższa jednostka.
- c) rozdziale 85411 w § 0830 w kwocie 10.986 zł z tytułu usług świadczonych przez Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie -Zdroju i w § 0920 w kwocie 2.546 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Windykację należności prowadzi DWD w Świeradowie – Zdroju.
- d) rozdziale 85420 w § 0690 w kwocie 21.878 zł z tytułu opłat pobieranych przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku za wyżywienie wychowanków i w § 0920 w kwocie 1.185 zł z tytułu naliczonych odsetek od zaległości. Windykację zaległości prowadzi ZPR w Smolniku.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 3.441 zł, które dotyczą: działu 700, rozdziału 70005 § 2360 w kwocie 471 zł z tytułu 25% należności od dochodów Skarbu Państwa, działu 710, rozdziału 71012 § 0690 w kwocie 356 zł z tytułu nadpłaconych opłat za usługi geodezyjne, działu 756, rozdziału 75622 § 0020 w kwocie 1.577 zł z tytułu nadpłaconego podatku od osób fizycznych i prawnych, działu 801, rozdziału 80132 § 0750 w kwocie 201 zł z tytułu nadpłaconych należności za wynajmowane pomieszczenia, działu 852, rozdziału 85204 § 0680 w kwocie 59 zł dotyczą nadpłat dokonanych przez rodziców biologicznych, działu 854 rozdziałów 85403 § 0830 w kwocie 777 zł za usługi świadczone przez SOSW w Lubaniu. W/w nadpłaty pomniejszą kolejne wpłaty w następnym roku.

### III. WYDATKI BUDŻETU POWATU

Plan w wysokości 61.984.206 zł wykonany został w kwocie 60.217.533 zł, co stanowi 97,1 % wykonania planu.

- 1) **Wydatki bieżące** zaplanowano w wysokości 60.492.491 zł, wykonano w kwocie 59.308.087 zł, co stanowi 98,0% wykonania planu z tego:
- a) **Wydatki jednostek budżetowych** – plan: 51.426.729 zł, wykonanie: 50.598.863 zł, co stanowi 98,4 % wykonania planu, z tego:
- Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 4010 – 4090, 4110, 4120, 4170, 4780) - plan: 29.862.826 zł, wykonanie: 29.821.880 zł, co stanowi 99,9 % wykonania planu,
  - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - plan: 21.563.903 zł, wykonanie: 20.776.983 zł, co stanowi 96,4 % wykonania planu,
- b) **Dotacje na zadania bieżące** - plan: 2.701.199 zł, wykonanie: 2.622.742 zł, co stanowi 97,1 % wykonania planu.
- W strukturze wewnętrznej dotacji występują:
- § 2310 – dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego, plan – 108.594 zł wykonany w 100%,
  - § 2320 – dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień/umów między jednostkami samorządu terytorialnego, plan – 1.690.438 zł, wykonanie: 1.612.505 zł, co stanowi 95,4 % wykonania planu,

- § 2360 – dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego, plan – 41.000 zł, wykonanie: 40.477 zł, co stanowi 98,7 % wykonania planu,
- § 2540 – dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, plan: 333.460 zł wykonany w 100%.
- § 2580 – dotacje podmiotowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, plan: 49.320 zł wykonano w 100%.
- § 2710 – dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, plan: 10.000 zł wykonano w 100%.
- § 2830 – dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych, plan 468.387 zł, wykonanie : 468.386 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

Wykonanie planu dotacji było zgodne z podpisanymi umowami i harmonogramem przekazywania środków. Tabelaiczne zestawienie przekazywanych dotacji przedstawia **załącznik Nr 9** do niniejszego sprawozdania. Dotacje zostaną szczegółowo omówione przy poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

- c) **Świadczenia na rzecz osób fizycznych** - plan: 2.071.056 zł, wykonanie: 2.051.968 zł, co stanowi 99,1% wykonania planu.
- d) **Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych** - plan: 3.005.267 zł wykonanie 2.747.672 zł, co stanowi 91,4 % wykonania planu.
- e) **Wydatki na obsługę długu publicznego** – plan 1.288.170 zł, wykonanie 1.286.842 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu - wydatki omówiono szczegółowo w części III .

## 2) Wydatki majątkowe.

Plan w wysokości 1.491.785 zł wykonano w kwocie 909.446 zł, co stanowi 61,0% wykonania planu, w tym **inwestycje i zakupy inwestycyjne** - plan w wysokości 1.421.785 zł, wykonano w kwocie 839.446 zł, co stanowi 59,0% wykonania planu (w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań powiatu – plan w wysokości 618.511 zł zrealizowano w kwocie 551.871 zł, co stanowi 89,2% wykonania planu).

Tabelaiczne zestawienie zadań inwestycyjnych przedstawia **załącznik Nr 6** do niniejszego sprawozdania, które zostały omówione przy poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Wydatki majątkowe zaplanowano w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej:

§ 6010 - wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych zaplanowane w wysokości 70.000 zł zostały zrealizowane w 100%,

§§ 6050 - wydatki na inwestycje - zaplanowane w wysokości 88.075 zł zostały zrealizowane w kwocie 81.990 zł, co stanowi 93,1% wykonania planu,

§ 6060 – 6069 - wydatki na zakupy inwestycyjne – plan w wysokości 791.270 zł wykonano w kwocie 720.562 zł, co stanowi 91,1% wykonania planu,

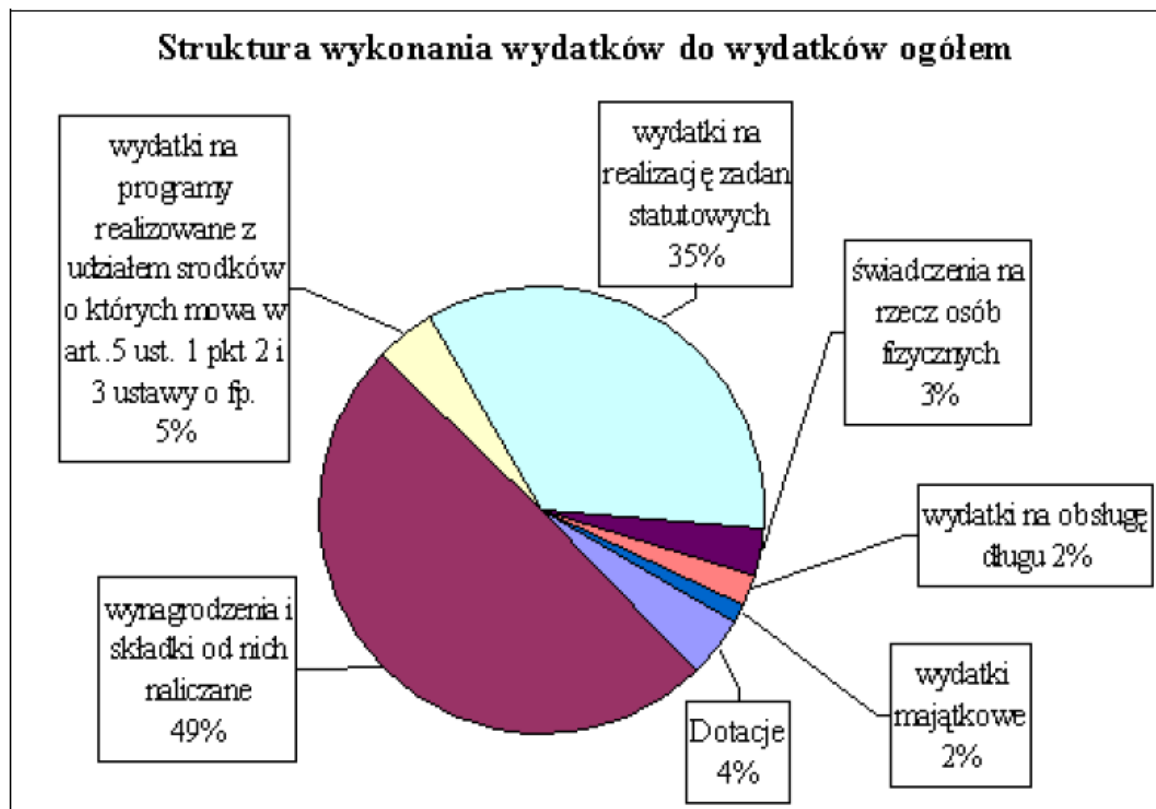
§ 6300- dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – plan w wysokości 33.384 zł wykonano w 100%,

§ 6667 - zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych – plan w wysokości 3.511 zł wykonano w 100,0%,

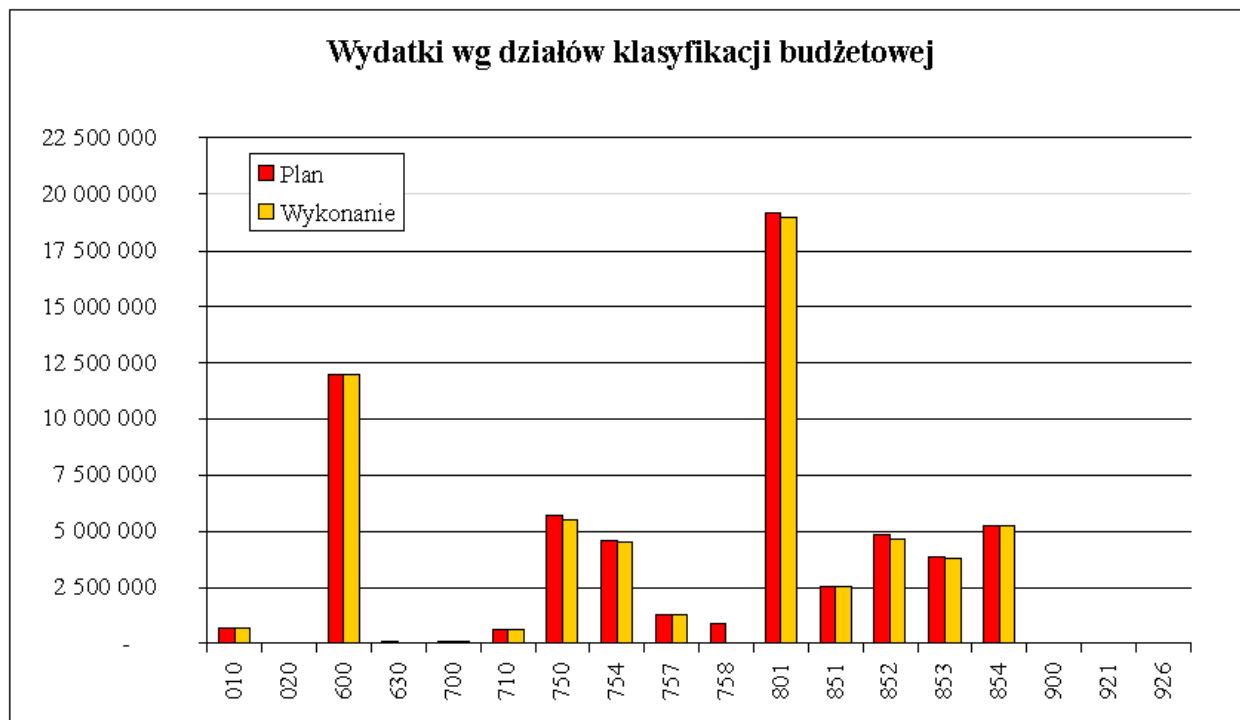
§ 6800 – rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowane w wysokości 505.545 zł. Rezerwy w podanej wysokości nie rozwiązano w związku z tym, że nie rozpoczynano inwestycji, które by wymagały zaangażowania środków własnych z tego źródła.

Tabelaiczne zestawienie wydatków przedstawiają **załącznik Nr 2** i **załącznik Nr 5B** do niniejszego sprawozdania.

Poniżej przedstawiono strukturę wykonania wydatków powiatu do budżetu ogółem.



Strukturę wykonania planu wydatków według działów klasyfikacji budżetowej obrazuje poniższy wykres.





- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 100,0 %
- Dział 020 – Leśnictwo – 100,0%
- Dział 600 – Transport i łączność – 100,0%
- Dział 630 – Turystyka – 52,8%
- Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 96,3%
- Dział 710 – Działalność usługowa – 97,0%
- Dział 750 – Administracja publiczna – 96,2%
- Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 97,8%
- Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 99,9%
- Dział 758 – Różne rozliczenia – 0%
- Dział 801 – Oświata i wychowanie – 99,1%
- Dział 851 – Ochrona zdrowia – 99,7%
- Dział 852 – Pomoc społeczna – 96,1 %
- Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 98,3%
- Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – 99,7%
- Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 100,0%
- Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 93,0%
- Dział 926 – Kultura fizyczna – 97,8 %

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach, rozdziałach i grupach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

#### **DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Wydatki w dziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej. Plan w wysokości 705.417 zł wykonano w 100,0%.

##### **Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa**

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki zaplanowane na kwotę 20.000 zł, finansowane były w całości dotacją celową z budżetu państwa. Plan wykonano w 100%. Środki finansowe wykorzystano na realizację zadań rządowych w zakresie regulowania stanu prawnego nieruchomości: wydzielenie działek siedliskowych i dożywotniego użytkowania celem zwrotu własności tych nieruchomości oraz modernizację ewidencji budynków terenów wiejskich.

##### **Rozdział 01078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

Zaplanowane w rozdziale na kwotę 685.417 zł wydatki zostały wykonane w kwocie 685.416 zł, tj. w 100,0%. Środki finansowe przeznaczono na:

- wykonanie remontu nieruchomości w kwocie 638.416 zł.

Wydatki dotyczyły remontu rowu melioracyjnego R-K dz. Nr 905, 1045, 1054 stanowiącego własność Skarbu Państwa.

- zakup usług w kwocie 47.000 zł – wykonanie dokumentacji niezbędnej do remontu rowów melioracyjnych Skarbu Państwa położonych w Olszynie.

Źródłem finansowania wydatków były dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej na usuwanie skutków powodzi.

#### **DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO**

Zaplanowane na kwotę 82.596 zł wydatki wykonano w 100,0%. Realizację wydatków przedstawia się poniżej.

##### **Rozdział 02001 – Gospodarka leśna**

Zaplanowane w kwocie 68.596 zł wydatki w rozdziale przeznaczono na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki na ekwiwalenty dla rolników za zalesienia gruntów rolnych były przekazywane na zasadach określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 marca 2002 r. w sprawie szczegółowych zasad rozliczania Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z właściwymi starostami w zakresie przekazywania środków finansowych na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych oraz sposobu i terminów płatności (Dz. U. Nr 44, poz. 410), zgodnie z kwartalnymi wnioskami Starosty Lubańskiego. Rolnikom ekwiwalent wypłacany był w miesięcznych ratach w terminie do dnia 10 każdego miesiąca.

Zalesienia gruntów rolnych wykonane zostały w latach 2002 – 2003 przez rolników na podstawie ustawy z dnia 8 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia (Dz. U. Nr 73, poz. 764 z późniejszymi zmianami).

Plan wykonano w 100%, tj. w kwocie 68.595 zł

#### **Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną**

Wykonane w kwocie 14.000 zł, tj. do wysokości zaplanowanej wydatki dotyczą usług za prowadzony przez Nadleśnictwo Świeradów nadzór nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa w ramach porozumienia ze Starostą Lubańskim nr 1/99 z dnia 11 stycznia 1999 r.

#### **DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Zaplanowane na kwotę 11.957.711 zł wydatki zrealizowano w 100,0%, tj. w wysokości 11.957.342 zł. Wydatki w dziale finansowane były dotacjami: z budżetu państwa, na podstawie porozumienia z Zarządem Województwa Dolnośląskiego, dotacjami z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego oraz środkami własnymi powiatu.

W strukturze wewnętrznej tego działu udział mają:

#### **Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie**

Zadania w rozdziale realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu finansowane są dotacją otrzymywaną na podstawie podpisanego z Zarządem Województwa Dolnośląskiego aneksu do porozumienia Nr DSDiK/942/11 w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich (kwota 1.703.923 zł i środkami własnymi w kwocie 19.040 zł).

Plan w wysokości 1.722.963 zł stanowi wydatki bieżące wykonane w 100%.

Z wykonanej kwoty wydatków na wynagrodzenia przypada kwota 886.742 zł, na świadczenia kwota 29.400 zł oraz na pozostałe wydatki bieżące kwota 806.821 zł. W pozostałych wydatkach bieżących znaczący udział miały: zakup materiałów do utrzymania dróg wojewódzkich wykonany w kwocie 513.157 zł (m.in. zakup piasku, soli, masy na gorąco, masy na zimno, emulsji asfaltowej), zakup usług pozostałych wykonanych w kwocie 162.020 zł, w tym kwota 19.040 zł finansowana ze środków własnych (wycinka drzew i krzewów, bieżące i zimowe utrzymanie dróg wojewódzkich, przeglądy samochodów, środki własne przeznaczono na pokrycie wyceny samochodów oraz usunięcie i przechowywanie samochodów przez firmę z Lubania na podstawie ugody). Wykonane na kwotę 25.000 zł usługi remontowe dotyczyły remontu samochodów, sprzętu i wyposażenia.

Wydatki realizowano zgodnie z planem. Występujące na dzień 31 grudnia 2012 r. zobowiązania niewymagalne w kwocie 65.195 zł dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia.

#### **Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe.**

Plan w wysokości 713.858 zł, wykonano w kwocie 713.493 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu.

Wykonane wydatki finansowane były środkami własnymi powiatu w kwocie 703.493 zł oraz z wpływów z pomocy finansowej uzyskanej w formie dotacji celowej z Powiatu Sandomierskiego w wysokości 10.000 zł.

W ramach rozdziału występują wydatki: bieżące wykonane w kwocie 638.543 zł (99,9% wykonania planu) i majątkowe wykonane w wysokości 74.950 zł (99,9% wykonania planu).

##### **1. Na wydatki bieżące składają się w szczególności:**

- 1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonane w wysokości 231.330 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu.
- 2) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonane w wysokości 364.563 zł (99,9% wykonania planu),

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono głównie na zakup materiałów do zimowego i bieżącego utrzymania dróg powiatowych w kwocie 207.845 zł (w tym kwota 10.000 zł pochodząca z pomocy finansowej), zakup usług pozostałych w kwocie 65.274 zł (przeglądy samochodów, zimowe i bieżące utrzymanie dróg powiatowych, wycinka i pielęgnacja drzew przy drogach powiatowych), zakup usług remontowych w kwocie 55.048 zł.

W ramach planowanych remontów kontynuowano rozpoczęty w 2011 roku remont pokrycia dachowego w siedzibie PZD w Lubaniu na kwotę 22.305 zł. Prace w tym zakresie zostały zakończone.

- 3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych - wykonane w kwocie 4.400 zł, tj. do wysokości zaplanowanej przeznaczone m.in. na zakup posiłków profilaktycznych dla pracowników w okresie zimowym.
  - 4) Dotacja na zadania bieżące - porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 38.250 zł, tj. 100%  
Zawarte porozumienie z Gminą Miejską Olszyna dotyczy zimowego utrzymania dróg.  
Wydatkowane środki finansowe przeznaczono na zimowe utrzymanie dróg za miesiące I, II, III, XI, XII 2012 r.
2. Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 zaplanowane na kwotę 75.000 zł, dotyczyły zakupów inwestycyjnych pn. „Zakup sprzętu na potrzeby PZD” i zostały zrealizowane w kwocie 74.950 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu.
- Na dzień 31.12.2012 w rozdziale występują zobowiązania niewymagalne w łącznej kwocie 22.211 zł dotyczące zobowiązań wobec pracowników z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz z tytułu wystawionych faktur z terminem płatności w styczniu 2013 r. Na zaciągnięcie zobowiązań Dyrektor jednostki otrzymał upoważnienie Uchwałą nr 377/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r.

#### **Rozdział 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.**

Zaplanowane w wysokości 9.420.890 zł wydatki wykonano w kwocie 9.420.886 zł, co stanowi blisko 100,0% wykonania planu.

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki remontowe na łączną kwotę 9.387.506 zł, oraz dotację inwestycyjną w kwocie 33.384 zł.

Zrealizowane w kwocie 9.387.502 zł wydatki bieżące dotyczyły remontów dróg uszkodzonych w wyniku powodzi.

Źródłem finansowania wydatków bieżących była dotacja z budżetu państwa w wysokości 8.548.439 zł i środki własne powiatu w kwocie 839.063 zł,

W ramach rozdziału zrealizowano następujące remonty:

- 1) „Remont drogi powiatowej nr 2462D Olszyna – Ubocze w km 1+352-2+692 nadmierne opady deszczu i powódź 2011r.” wykonany w kwocie 635.417 zł. Źródłem finansowania wydatków były:
  - dotacja z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych w kwocie 508.333 zł,
  - wkład własny powiatu w wysokości 127.084 zł,
- 2) „Remont drogi powiatowej nr 2424D Bierzychowice - Karłowice w km 0+000-1+560 nadmierne opady deszczu i powódź 2011r.” wykonany w kwocie 876.296 zł.  
Źródłem finansowania wydatków były:
  - dotacja z MSW w kwocie 701.036 zł,
  - wkład własny powiatu w wysokości 175.260 zł,
- 3) „Remont drogi powiatowej 2464D Leśna - Bożkowice w km 0+000 –5+100 nadmierne opady deszczu i powódź 2010r.” wykonany w kwocie 1.525.305 zł,  
Źródłem finansowania wydatków była dotacja z MS,
- 4) „Remont drogi powiatowej nr 2463D na odcinku Kościelniki Średnie- Bozkowice- Stankowice droga nr 2466D w km 0+000-5+530 i w km 7+000-7+640 nadmierne opady i powódź 2010 r.” wykonany w kwocie 2.191.354 zł. Wydatek w całości finansowany z dotacji z MSW,
- 5) „Remont drogi powiatowej nr 2467D Leśna (obwodnica ul. Morcinka, Świerczewskiego) Miłoszów w km 0+000-2+550 dł. 2,550 km” wykonany w kwocie 1.309.773 zł. Wydatek w całości finansowany z dotacji z MSW,
- 6) „Remont drogi powiatowej nr 2478D w Zaciszu w km 0+540-0+600” wykonany w kwocie 165.772 zł. Wydatek w całości finansowany z dotacji z MSW,
- 7) „Remont drogi powiatowej nr 2466D Olszyna – Grodnica w km 0+203-3+440 o długości 3,240 km” wykonany w kwocie 1.400.892 zł.  
Źródłem finansowania wydatków były:
  - dotacja z MSW w kwocie 1.120.713 zł,
  - wkład własny powiatu w wysokości 280.179 zł,
- 8) „Remont drogi powiatowej nr 2444D Biedrzychowice – Nowa Świdnica w km 0+000-1+100” wykonany w kwocie 534.746 zł.  
Źródłem finansowania wydatków były:
  - dotacja z MSW w kwocie 427.796 zł,

- środki własne powiatu w kwocie 106.950 zł,
- 9) „Remont drogi powiatowej nr 2464D Leśna – Bożkowice – Biedrzychowice w km 5+100-6+628” wykonany w kwocie 747.947 zł.

Źródłem finansowania wydatków były:

- dotacja z MSW w kwocie 598.357 zł,
- środki własne powiatu w kwocie 149.590 zł,

Powyższe wydatki na remonty dotyczyły usuwania skutków klęsk żywiołowych –nawalne opady deszczu i powódź 2010 i 2011. Zadania zostały zrealizowane w wysokościach wynikających z zawartych umów z wykonawcami wyłonionymi w drodze przetargu.

Zrealizowany do wysokości zaplanowanej wydatek inwestycyjny dotyczy dotacji celowej dla Gminy Olszyna w kwocie 33.384 zł na odbudowę drogi gminnej nr 109688D w Bożkowicach- odcinek III długości 65 mb na części działki 364, stanowiącej własność Powiatu Lubańskiego.

#### **Rozdział 60095 – Pozostała działalność.**

Wydatki w rozdziale zaplanowane i wykonane w kwocie 100.000 zł dotyczyły zakupu materiałów (kwota 60.000 zł) oraz zakupu usług pozostałych (kwota 40.000 zł) związanych z usuwaniem skutków powodzi. Środki na finansowanie wydatków pochodziły z dotacji celowej przekazanej przez Miasto Katowice w ramach pomocy finansowej.

#### **DZIAŁ 630 –TURYSTYKA**

##### **Rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki**

Zaplanowane na kwotę 139.040 zł wydatki dotyczą:

1. dotacji zaplanowanych w kwocie 8.000 zł.  
Dotacje przekazano na podstawie podpisanych umów o wsparcie realizacji zadań publicznych z zakresu turystyki. W 2012 r. podpisano: trzy umowy z Polskim Towarzystwem Schronisk Młodzieżowych Oddział Łużycki w Lubaniu na łączną kwotę 3.000 zł oraz trzy umowy z PTTK Oddział „Pogórze Izerskie” na łączną kwotę 5.000 zł. Dotacje zrealizowano do wysokości zaplanowanej .
2. projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 131.040 zł, z tego:
  - 1) Projektu pn. „Lokalny produkt turystyczny powiatu lubańskiego: Księstwo Czocha” w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007 – 2013 realizowany na podstawie umowy o dofinansowanie nr PL.3.22/3.3.01/12.02924/ERN-198 zawartej w dniu 10.08.2012 r.  
Projekt zaplanowany na łączną kwotę 83.388 zł. Planowanym źródłem finansowania Projektu były:
    - a) środki przekazywane przez Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa ( Euroregion) pochodzące z:
      - Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 70.356 zł, stanowiące 85% wartości Projektu,
      - z budżetu państwa jako uzupełnienie wkładu własnego w kwocie 8.277 zł, stanowiące 10% całkowitej wartości Projektu,
    - b) wkład własny Powiatu w kwocie 4.755 zł, stanowił 5% wartości Projektu .Zrealizowane wydatki w 2012 rok w łącznej wysokości 65.263 tj. 78,3% wykonania planu poniesione zostały zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie oraz zawartą umową i przeznaczone zostały na:
    - zakup materiałów i wyposażenia 3.080 zł;
    - zakup usług 55.556 zł;
    - tłumaczenia 2.640 zł;
    - wynagrodzenie 3.400 zł umowy cywilno-prawne - poniesione zgodnie z założeniami i planem finansowym projektu;
    - delegacje służbowe zagraniczne 587 złZ dniem 30.11.2012 r. została zakończona realizacja projektu. W związku przeprowadzonymi procedurami zamówień publicznych środki finansowe na realizację projektu w 2012 roku były niższe niż planowano.
  - 2) Projekt pn. „Zabytki łużyckie, zabytki zaclerskie – poprawa dostępności turystycznej” w ramach Funduszu Mikroprojektów Nisa – Nysa Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita

Polska 2007 – 2013

Projekt zaplanowano na kwotę 47.652 zł. Planowanym źródłem finansowania projektu były:

- a) środki przekazywane przez Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Nysa (Euroregion) (pkt 1 ust 1 ) pochodzące z:
- Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 40.290 zł, stanowiące 85% wartości Projektu,
  - z budżetu państwa jako uzupełnienie wkładu własnego w kwocie 4.740 zł, stanowiące 10% całkowitej wartości Projektu,

b) wkład własny Powiatu w kwocie 2.622 zł, stanowiący 5% wartości Projektu Pierwotny planowany okres realizacji projektu: 01.04.2012 – 30.11.2012.

Umowa o dofinansowanie projektu nr PL.3.22/3.3.01/12.02924/ERN-218 została zawarta w dniu 24.09.2012 r. oraz aneks nr 1/ PL.3.22/3.3.01/12.02924/ERN-218 z dnia 29.11.2012 r.

Wydatki na 2012 rok w łącznej wysokości 205 zł tj. 0,4% wykonania planu poniesione zostały na podróże służbowe zagraniczne zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie oraz zawartą umową dofinansowanie i aneksem do umowy.

Z uwagi na późne otrzymanie umowy o dofinansowanie przedłużono realizację projektu do 30.03.2013 r. i wydatki związane z jego realizacją w uzgodnieniu z Euroregionem NYSA wprowadzono do budżetu powiatu na rok 2013 r.

## **DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

### **Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Wydatki w tym dziale finansowane były środkami własnymi powiatu zaplanowanymi na kwotę 15.600 zł oraz dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 95.000 zł. Plan ogółem w wysokości 110.600 zł (obejmujący wyłącznie wydatki na realizację zadań statutowych jednostki) zrealizowano w kwocie 106.485 zł, co stanowi 96,3% wykonania planu.

- 1) Wykonanie wydatków zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 94.199 zł, co stanowi 99,2% wykonania planu. Środki z dotacji wydatkowano m.in. na: zakup energii (opłaty za faktury za energię elektryczną i wodę w budynkach Skarbu Państwa), zakup usług remontowych, w tym remont instalacji elektrycznej w budynku przy ul Dworcowej w Pobiednej, zakup usług pozostałych (wydatki dotyczące nieruchomości Skarbu Państwa, ogłoszenia o przetargach, opłata za wywóz nieczystości), opłaty za koszty sądowe i za wycenę nieruchomości.
- 2) Środki finansowe z zakresu zadań własnych wydatkowano zgodnie z zapotrzebowaniem na: opłaty za ogłoszenia o przetargach, wycenę nieruchomości oraz koszty komornicze. Plan wykonano w kwocie 12.286 zł, tj. w 78,8%.

## **DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 640.292 zł zrealizowano w 97,0%, tj. w wysokości 620.774 zł. Wydatki w tym dziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi Powiatu. W strukturze wewnętrznej tego działu udział mają:

### **Rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej**

Wydatki w rozdziale finansowane były środkami własnymi powiatu zaplanowanymi na kwotę 183.496 zł (głównie pochodzącymi z opłat za sprzedaż map, wypisy i wyrisy z operatu ewidencji gruntów, uzgodnienia dokumentacji projektowej, za zgłoszenia robót geodezyjnych) oraz dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 76.000 zł.

Plan ogółem w wysokości 259.496 zł zrealizowano w kwocie 240.981 zł, co stanowi 92,9% wykonania planu.

Środki wydatkowano na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 188.479 zł (94,3% wykonania) dotyczące wynagrodzeń pracowników Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej,
- realizację zadań statutowych w kwocie 52.502 zł (87,9% wykonania).

Wydatki z zakresu administracji rządowej (przeznaczone wyłącznie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane) wykonano w 100% - do wysokości otrzymanej dotacji.

Występujące zobowiązania niewymagalne w kwocie 126 zł dotyczą wystawionej w grudniu 2012 r. faktury za usługi telekomunikacyjne, z terminem płatności w styczniu 2013 r.

#### **Rozdział 71013 – Prace geodezyjno – kartograficzne**

Zaplanowane i wykonane na kwotę 31.500 zł wydatki statutowe finansowane z budżetu państwa finansowane dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej zostały przeznaczone na realizację usług m.in. zakup usługi wpisania danych ewidencyjnych budynków, odtworzenia osnowy geodezyjnej w Świeradowie – Zdroju, ogłoszenia w prasie.

#### **Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjno – kartograficzne**

Plan w wysokości 37.088 zł wykonano w kwocie 36.093 zł, co stanowi 97,3% wykonania planu. Zaplanowane w rozdziale środki finansowe przeznaczone zostały na wykonanie prac geodezyjnych niezbędnych do gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa

#### **Rozdział 71015 – Nadzór budowlany**

Zadania realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lubaniu zaplanowano na kwotę 312.208 zł i są to wydatki bieżące, które wykonano w kwocie 312.200 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu.

W strukturze wydatków występują:

- 1) Wydatki jednostek budżetowych wykonane w wysokości 307.928 zł, z tego:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w wysokości 272.639 zł,
  - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonano w wysokości 35.289 zł,
- 2) Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 4.272 zł.

Środki wydatkowane były zgodnie z zapotrzebowaniem.

Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 20.243 zł z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych, tj. składek na ubezpieczenia społeczne i FP od tego wynagrodzenia.

#### **DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan w wysokości 5.708.761 zł wykonano w wysokości 5.492.165 zł, co stanowi 96,2% wykonania planu, w tym na wydatki z zakresu administracji rządowej przypada kwota 158.063 zł, co stanowi 2,9 % ogółu wykonanych wydatków.

W strukturze wewnętrznej działu występują:

- wydatki bieżące wykonane w kwocie 5.447.458 zł (96,3% wykonania planu),
- wydatki majątkowe wykonane w kwocie 44.707 zł (89,4% wykonania planu).

Zadania realizowane były w rozdziałach:

#### **Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie**

Plan w wysokości 139.043 zł zrealizowano w 100%. Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na płace pracowników Starostwa wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej i pokrywane są dotacją celową z budżetu państwa.

#### **Rozdział 75019 – Rady powiatów**

Plan w wysokości 227.620 zł wykonano w kwocie 207.757 zł, co stanowi 91,3% wykonania planu.

Środki finansowe przeznaczono na: świadczenia na rzecz osób fizycznych (wypłatę diet radnych, koszty podróży służbowych) w kwocie 200.209 zł (97,7% wykonania planu) i na wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki w kwocie 7.548 zł (33,2% wykonania planu).

Wydatki statutowe realizowane były zgodnie z zapotrzebowaniem zapewniając obsługę radnych Rady Powiatu Lubańskiego, którzy obradowali na 13 posiedzeniach sesji Rady, podejmując 83 uchwały. Zarząd Powiatu obradował na 62 posiedzeniach podejmując 170 uchwał. Komisje odbyły 77 posiedzeń.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne w kwocie 218 zł z tytułu otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r.

#### **Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe**

Plan w wysokości 5.183.063 zł wykonano w kwocie 4.990.962 zł, co stanowi 96,3 % wykonania planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 4.946.255 zł, co stanowi 96,3% wykonania planu wydatków bieżących, z tego przypada na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 3.618.603 zł (99,4% wykonania planu),
- 2) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki kwota 1.313.981 zł, co stanowi 88,9% wykonania planu.
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 13.671 zł (68,0% wykonania planu).

W ramach rozdziału zaplanowane wydatki inwestycyjne (inwestycje i zakupy inwestycyjne) na kwotę 50.000 zł wykonano w kwocie 44.707 zł, tj. w 89,4%. Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- 1) „Termomodernizacja budynku Starosta Powiatowego w Lubaniu” zaplanowana w wysokości 10.000 zł została zrealizowana na kwotę 4.715 zł, co stanowi 47,2% wykonania planu. Powyższe zadanie inwestycyjne finansowane było w ramach pozyskanych środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Późny termin wprowadzenia zadania oraz wybór najkorzystniejszej cenowo oferty miały wpływ na niższe od założeń wykonanie planu.

- 2) „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania” zrealizowano w wysokości 39.992 zł (100% wykonania planu). Środki na ten cel powiat pozyskał na podstawie umowy Nr MGW/1944/12 z dnia 28.06.2012 r. w sprawie udzielenia z budżetu Województwa Dolnośląskiego pomocy finansowej w formie dotacji celowej wybranym jednostkom samorządu terytorialnego na zadanie rekultywacyjne pn. „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”.

Realizacja planu wydatków przebiegała zgodnie z zapotrzebowaniem i harmonogramem.

W rozdziale występują zobowiązania niewymagalne z tytułu: dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek zdrowotnych i Funduszu Pracy za rok 2012 oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r. w łącznej kwocie 321.107 zł.

Uchwałą Nr 389/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. oraz Uchwałą Nr 407/2013 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 29 stycznia 2013 r. Starosta Lubański uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu wystawionych faktur za materiały i usługi z terminem płatności w styczniu 2013 r.

#### **Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa**

Pan w wysokości 19.020 zł, wykonano w 100,0%. Zaplanowane środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej wykorzystane zostały między innymi na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia członków komisji lekarskiej i poborowej oraz średniego personelu medycznego) w wysokości 11.953 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 7.067 zł (zakup niezbędnych materiałów, badania specjalistyczne, zakup usług pozostałych, oprawa książek).

Zadanie zostało rozliczone do końca kwietnia br. a niewykorzystane środki w kwocie 6.980,26 zł zwrócono do Urzędu Wojewódzkiego.

#### **Rozdział 75058 – Działalność informacyjna i kulturalna prowadzona za granicą**

Plan w wysokości 706 zł (wydatki związane z realizacją zadań statutowych) wykonano w kwocie 702 zł, co stanowi 99,4% wykonania planu. Poniesione wydatki dotyczyły opłat za tłumaczenia i za usługi związane ze współpracą ze stroną czeską. Środki wydatkowano do wysokości zapotrzebowania, przy jednoczesnych działaniach mających na celu oszczędne gospodarowanie powierzonymi środkami finansowymi.

#### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Zaplanowane na kwotę 90.104 zł wydatki bieżące wykonano w 94,9%, co stanowi kwotę 85.476 zł.

W ramach rozdziału realizowane są wydatki związane z działalnością promocyjną powiatu.

W szczególności środki finansowe wydatkowano na:

- wynagrodzenia bezosobowe zaplanowane i wykonane w kwocie 1.400 zł - umowa zlecenie wykonanie nagród dla laureatów konkursu „Kreator i Twórca Kultury Powiatu Lubańskiego”,
- zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 41.042 zł (zakup upominków promocyjnych na organizację uroczystości związanych z promowaniem Powiatu, w tym „Najładniejsza zagroda Powiatu Lubańskiego”),
- zakup usług pozostałych w kwocie 43.034 zł (wydatki związane z zakupem usług na rzecz promocji powiatu lubańskiego, wykonanie kalendarzy, gadżetów promocyjnych, koszty przesyłek).

**Rozdział 75078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych**

W ramach rozdziału przekazana została pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Gminy Miejskiej Olszyna w wysokości 10.000 zł, tj. do wysokości zaplanowanej na usuwanie skutków powodzi, która miała miejsce w lipcu 2012 roku.

**Rozdział 75095 – Pozostała działalność**

Zaplanowane na kwotę 39.205 zł wydatki zostały wykonane w 100,0%. Wydatki w rozdziale związane są z zapłatą składek za członkostwo Powiatu Lubańskiego w n/w stowarzyszeniach:

- Związek Powiatów Polskich – 6.253 zł,
- Stowarzyszenie Gmin Polskich i Euroregionu Nysa - 11.000 zł,
- Dolnośląska Organizacja Turystyczna – 4.400 zł,
- Południowo Zachodnie Forum Samorządu Terytorialnego „Pogranicze” -13.552 zł,
- Ogólnopolskie Stowarzyszenie Niepublicznych Szpitali Samorządowych - 4.000 zł.

**DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

Plan wydatków w dziale w wysokości 4.624.933 zł finansowany był dotacją celową z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu administracji rządowej (3.897.679 zł) oraz środkami: z tytułu pomocy finansowej w formie dotacji celowej, z Unii Europejskiej i własnymi powiatu.

Wykonanie ogółem stanowi kwotę 4.525.113 zł, tj. 97,8% wykonania. Na powyższą kwotę składają się wydatki bieżące w wysokości 3.917.552 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 607.561 zł.

**Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej**

Wydatki w rozdziale finansowane były dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowaną w łącznej kwocie 3.791.829 zł, z tego: oraz środkami własnymi powiatu w wysokości 16.000 zł.

Plan wykonano w 100,0%, tj. w kwocie 3.807.819 zł, w tym wydatki bieżące 3.797.819 zł, z których przypada na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 3.645.862 zł, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.168.713 zł,
  - wydatki statutowe w kwocie 477.149 zł,

W ramach wykonanych wydatków statutowych dokonano m.in. zakupu na kwotę 6.000 zł kompletu umundurowania i odzieży specjalnej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu. Środki na ten cel pochodziły z pomocy finansowej udzielonej w formie dotacji celowej przez Gminę Miejską Lubań.

- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 151.957 zł.

Na powyższe wykonanie składa się m.in. wypłata równoważników pieniężnych wypłacanych funkcjonariuszom za remont i brak lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku.

Ponadto jednostka realizowała wydatki majątkowe w wysokości 10.000 zł (100% wykonania planu). W ramach wydatków majątkowych realizowano „Zakup namiotu do dekontaminacji wstępnej”.

Na dzień 31.12.2012 r. zobowiązania niewymagalne stanowią kwotę 23.961 zł i dotyczą zobowiązań § 3070 z tytułu równoważnika za brak lokalu mieszkalnego dla funkcjonariuszy za 12/2012, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, podatku od wynagrodzeń, składek ZUS i na Fundusz Pracy pracowników cywilnych i funkcjonariuszy, zawartych umów zleceń do wypłaty w styczniu 2013 r. oraz faktur wystawionych w 2012 roku z terminem płatności w styczniu 2013 r. Na zaciąganie zobowiązań KP Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu uzyskała upoważnienie Uchwałą Nr 376/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r.

**Rozdział 75414 – Obrona cywilna**

Na realizację zadania (wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki) z zakresu administracji rządowej powiat w 2012 roku otrzymał dotację z budżetu państwa w wysokości 3.000 zł. Środki przeznaczono na zakupy materiałów i wyposażenia. Plan wykonano w 100%.

**Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe**



W ramach rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 46.254 zł i wydatki majątkowe w kwocie 665.000 zł, w tym kwota 615.000 zł na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Planowane wydatki dotyczyły:

- 1) dofinansowania akcji gaszenia pożaru na terenie fabryki chemii gospodarczej w Lubaniu. Na pokrycie kosztów akcji rozwiązano rezerwę celową pn. „Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego” w kwocie 40.000 zł. Środki z rezerwy wykorzystano w kwocie 12.388 zł (31,0% wykonania planu) i przeznaczono na pokrycie kosztów związanych z zakupem paliwa oraz innych materiałów i usług na potrzeby jednostek straży pożarnej uczestniczących w akcji. Część wydatków (w kwocie 27.506 zł) została zrefundowana przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Lubaniu.
- 2) zwrotu przez Powiat Lubański kosztów w kwocie 1.254 zł związanych z opracowaniem studium wykonalności projektu: „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego” poniesionych przez Powiat Lwówecki w 2011 roku jako Lidera w/w projektu. Plan wykonano w 100%. Powiat Lwówecki natomiast obciążył Partnera tymi kosztami w 2012 roku.
- 3) realizacji Projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego”. Budżet Projektu na 2012 rok stanowił kwotę 620.000 zł.

W ramach planowanych wydatków Projektu występowały:

- wydatki bieżące (promocja projektu) w wysokości 5.000 zł, z czego kwota 4.250 zł finansowana ze środków UE,
- wydatki majątkowe (zakupy inwestycyjne) w wysokości 615.000 zł, z czego kwota 436.577 zł finansowana ze środków UE.

Wydatki bieżące Projektu wykonano w kwocie 241 zł, źródłem finansowania są środki własne. Plan wykonano w 4,8%

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie 548.361 zł, co stanowi 89,2% wykonania planu. Źródłem finansowania wydatków majątkowych były środki z budżetu UE w kwocie 379.627 zł oraz środki własne powiatu w kwocie 168.734 zł.

Ogółem plan projektu zrealizowano w 88,5%.

Uchwałą Rady z dnia 28 grudnia 2012 r. dokonano przeniesienia środków w ramach projektu „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego. W związku ze zmianą źródeł finansowania zmniejszono o kwotę 86.173 zł wydatki majątkowe ze środków unijnych i o tą samą kwotę zwiększono wydatki majątkowe finansowane ze środków Powiatu (środki krajowe). Środki krajowe w ramach „9” podzielono jako kwalifikowane - kwota 77.043 i niekwalifikowane – kwota 101.380 zł

- 4) zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci stacji wodowskazowych na terenie powiatu lubańskiego” zaplanowanego na kwotę 50.000 zł. Zadanie zrealizowano w kwocie 49.200 zł, co stanowi 98,4% wykonania planu. Zadanie finansowano ze środków własnych.

## **DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

### **Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.**

Plan wydatków w wysokości 1.288.170 zł wykonano w kwocie 1.286.842 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu. Na wykonane wydatki na obsługę długu składają się odsetki od kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach 2005 - 2006 r., w 2009 r. i 2010 r. Odsetki płacone były w terminach zgodnych z terminarzem spłat stanowiącym integralną część poszczególnych umów.

Wykonanie uzależnione jest od poziomu kształtowania się stawki WIBOR.

## **DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA**

### **Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe**

Uchwałą Nr XX/143/2011 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2012 rok ustalono rezerwy:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 300.000 zł, stanowiącą 0,6% ogółu zaplanowanych na 2012 rok wydatków. Jest to rezerwa środków budżetowych na wydatki, które zarówno mogły się dopiero pojawić w toku wykonywania budżetu, jak i na uzupełnianie przewidzianych do realizacji od początku roku.
- 2) rezerwy celowe na zadania bieżące w wysokości 1.421.411 zł, z tego :
 

|  |             |
|--|-------------|
| a) pomoc zdrowotną dla nauczycieli w kwocie  | 7.950 zł    |
| b) nagrody Starosty dla nauczycieli w kwocie   | 38.500 zł   |
| c) stypendia Starosty w kwocie   | 8.000 z ł.  |
| d) remonty w jednostkach oświatowych   | 767.001 zł  |
| e) regulacje wynagrodzeń w szkołach i placówkach oświatowych związane z planowanymi podwyżkami dla nauczycieli (wzrost o 3,8%) | 207.500zł   |
| f) regulacje wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi (wzrost o 3,0%) – w szkołach i placówkach oświatowych kwota       | 108.500zł.  |
| g) realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie  | 100.000 z ł |

Utworzona została zgodnie z art. 26 pkt 4 u stawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U.Nr 89, poz. 590), tj. nie mniej niż 0,5% wydatków pomniejszonych o: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki na obsługę długu i wydatki inwestycyjne,

- h) regulacja wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych powiatu, z wyłączeniem jednostek oświatowych w kwocie 183.960 z ł,
- 3) rezerwy celowa na wydatki inwestycyjne w kwocie 1.000.000 z ł

Łączna suma rezerw celowych została ustalona w wysokości 2.421.411 zł, co stanowi 4,6% wydatków budżetu powiatu..

W trakcie wykonywania budżetu dokonano przeniesienia środków z n/w rezerw:

- 1) rozwiązano rezerwę ogólną w kwocie 87.760 zł i przeznaczono na realizację niezaplanowanych a koniecznych zadań bądź na uzupełnienie środków związanych z bieżącym utrzymaniem, których niedobór spowodowany został przez znaczny wzrost cen.
- Po dokonanych zmianach powyższa rezerwa wynosi 212.240 zł.
- 2) rozwiązano planowane rezerwy celowe (kwota 583.873 zł) lub zmieniono ich przeznaczenie (kwota 1.147.017 zł) na łączną kwotę 1.730.890 zł, z tego:
    - a) „Pomoc zdrowotną dla nauczycieli” w łącznej kwocie 7.950 zł i przeznaczono na pomoc zdrowotną dla nauczycieli emerytów na podstawie wydanych decyzji Starosty Lubańskiego. Rezerwę rozwiązano w całości,
    - b) „Nagrody Starosty dla nauczycieli” w kwocie 36.051 zł.  
Ponadto za zgodą Komisji Rozwoju Gospodarczego i Administracji dokonano zmiany przeznaczenia powyższej rezerwy celowej w kwocie 2.449 zł na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach oświatowych. Rezerwę rozwiązano w całości,
    - c) „Stypendia Starosty w kwocie 8.000 zł przeznaczono na wydatki w rozdziale 85415. Stypendia Starosty przyznane zostały dla uczniów, którzy osiągnęli najlepsze wyniki w nauce. Rezerwę rozwiązano w całości,
    - d) „Remonty w jednostkach oświatowych” w łącznej kwocie 204.256 zł z przeznaczeniem na wydatki remontowe w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Lubaniu i w Szkole Muzycznej I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu.  
Ponadto dokonano zmiany przeznaczenia powyższej rezerwy celowej w kwocie 562.745 zł na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach oświatowych.  
Rezerwę rozwiązano w całości,
    - e) „Regulacje wynagrodzeń w szkołach i placówkach oświatowych związane z planowanymi podwyżkami dla nauczycieli” w kwocie 189.632 zł i przeznaczono na zwiększenie wynagrodzeń nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w ramach działów 801 i 854. Dokonano zmiany przeznaczenia pozostałej kwoty w wysokości 17.868 zł na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach oświatowych.
    - f) Dokonano zmiany przeznaczenia rezerwy celowej „Regulacje wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi – w szkołach i placówkach oświatowych w kwocie 108.500 zł na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach oświatowych.

- g) „Realizacja zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego” w kwocie 40.000 zł z przeznaczeniem na wydatki w dziale 754, rozdziale 75421 w związku z przeprowadzoną akcją gaszenia pożaru na terenie fabryki chemii gospodarczej w Lubaniu. Z powyższej rezerwy pozostała niewykorzystana kwota w wysokości 60.000 zł,
- h) „Regulacja wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych powiatu, z wyłączeniem jednostek oświatowych” w kwocie 58.984 zł na regulację wynagrodzeń w dziale 600, rozdziale 60014 i w dziale 750, rozdziale 75020 w związku z m.in. wzrostem składki rentowej i regulacjami płacowymi. Po dokonanych zmianach powyższa rezerwa wynosi 124.976 zł.
- i) „Rezerwy celowa na wydatki inwestycyjne” w kwocie 39.000 zł z przeznaczeniem na wydatki w dziale 801, w rozdziale 80130 w § 6060 na zakup samochodu do nauki jazdy w Zespole Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu. Ponadto po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Rozwoju Gospodarczego, Finansów i Administracji dokonano zmiany przeznaczenia w/w rezerwy celowej w kwocie 455.455 zł na wydatki bieżące związane z zabezpieczeniem udziału własnego na usuwanie skutków klęsk żywiołowych i przeznaczono na pokrycie wkładu własnego zadań remontowych w dziale 600, rozdziale 60078 w § 4270 w związku z otrzymaną dotacją z budżetu państwa. Po dokonanych zmianach powyższa rezerwa celowa wynosi 505.545 zł.
- Łączna kwota niewykorzystanych środków z rezerw celowych wynosi 690.521 zł.

#### **DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W powiecie lubańskim prowadzonych jest 12 szkół i placówek oświatowych, w tym cztery szkoły ponadgimnazjalne. Wydatki ponoszone przez jednostki i placówki oświatowe stanowią najliczniejszą grupę wydatków w budżecie powiatu i są finansowane subwencją oświatową, dotacjami otrzymanymi na podstawie podpisanych porozumień oraz dotacjami otrzymanymi z budżetu państwa na zadania własne. Ponadto jednostki oświatowe pozyskują aktywnie dodatkowe środki finansowe poprzez realizowane projekty zarówno ze źródeł krajowych jak i zagranicznych (środki z UE), co omówiono szczegółowo przy poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Zestawienie zaplanowanych środków oraz ich wykorzystanie przedstawiany poniżej. Planowane na kwotę 19.182.071 zł wydatki wykonano w wysokości 19.004.491 zł, co stanowi 99,1 % wykonania planu.

W strukturze działu 801 w 2012 roku zostały zaplanowane wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe. Szczegółową realizację planu w poszczególnych grupach wydatków budżetowych przedstawia tabela Nr 2

Tabela Nr 2 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w dziale 801

| Rodzaj wydatku:  | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>   | 19 118 071 zł    | 18 944 501 zł                 | 99,1%                                   | 99,7%  |
| 1) Wydatki jednostki, na:  | 17 914 003 zł    | 17 778 109 zł                 | 99,2%                                   | 93,5%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 14 951 396 zł    | 14 946 821 zł                 | 100,0%                                  | 78,6%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań   | 2 962 607 zł     | 2 831 288 zł                  | 95,6%                                   | 14,9%  |
| 2) dotacje na zadania bieżące  | 384 522 zł       | 383 286 zł                    | 99,7%                                   | 2,0%   |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 211 349 zł       | 210 705 zł                    | 99,7%                                   | 1,1%   |
| 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 608 197 zł       | 572 401 zł                    | 94,1%                                   | 3,0%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>   | 64 000 zł        | 59 990 zł                     | 93,7%                                   | 0,3%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>   | 19 182 071 zł    | 19 004 491 zł                 | 99,1%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na poziomie o 0,9% niższym niż zakładano, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w 100%,
- wykonanie na niższym niż zakładano poziomie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań o 4,4% wynika ze zrealizowania przez SOSW w Lubaniu zadania remontowego po niższych kosztach niż zakładano (wyłonienie korzystniejszej oferty w postępowaniu przetargowym) oraz niewykonania zaplanowanych wydatków statutowych w ZSGiP we Włosieniu.

W ramach bieżących remontów zrealizowano zadania remontowe:

- w SOSW w Lubaniu w ramach planu, w wysokości 362.257 zł, wykonano zadanie remontowe pn. „Remont elewacji budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Lubaniu” na kwotę 232.788 zł. Zadanie było w 50% dofinansowanie przez Województwo Dolnośląskie ze środków PFRON.
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano na zakładanym poziomie, za wyjątkiem ZPR w Smolniku gdzie, zrealizowano wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych na niższym niż zakładano poziomie, co było skutkiem przebywania pracowników na urlopie bezpłatnym i wychowawczym.

Wykonanie wydatków bieżących na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie niższym o 5,9% wynika z ustalonych w poszczególnych projektach harmonogramów realizacji zadań nimi objętych.

W dziale 801 na 2012 rok zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 59.990 zł, w tym na:

- przeprowadzenie termomodernizacji w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Lubaniu polegającej na wymianie stolarki okiennej. Całkowita planowana wartość inwestycji wynosiła 25.000 zł – środki wydankowano w całości. Źródłem finansowania były środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska
- W Zespole Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu dokonano zakupu samochodu do nauki jazdy - Całkowita wartość zakupu wyniosła 34.990 zł, co stanowiło 89,7% zaplanowanych na ten cel środków. Wyłoniono najkorzystniejszą cenowo ofertę.

Wydatki w tym dziale realizowane są przez jednostki oświatowe w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

**Rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne**

W ramach rozdziału 80102 funkcjonują dwie szkoły podstawowe specjalne:

- a) Zespół Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrawiskowym w Świeradowie- Zdroju;
- b) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 2.055.144 zł zostały wykonane w wysokości 1.945.947 zł, co stanowi 94,7% wykonania planu, co szczegółowo przedstawiono w tabeli Nr 3

Tabela Nr 3 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80102

| Rodzaj wydatku:  | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>   | 2 055 144 zł     | 1 945 947 zł                  | 94,7%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:  | 2 006 483 zł     | 1 898 077 zł                  | 94,6%                                   | 97,5%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 1 434 863 zł     | 1 434 858 zł                  | 100,0%                                  | 73,7%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań   | 571 620 zł       | 463 219 zł                    | 81,0%                                   | 23,8%  |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 26 141 zł        | 26 140 zł                     | 100,0%                                  | 1,3%   |
| 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 22 520 zł        | 21 730 zł                     | 96,5%                                   | 1,1%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>   | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>   | 2 055 144 zł     | 1 945 947 zł                  | 94,7%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- 44.506 zł zakup energii,
- 97.196 zł odpisy na ZFŚS
- 41.766 zł Zakup usług
- 13.905 zł zakup materiałów i wyposażenia

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie (o 5,3%), w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wykonane w 100%.
- wykonanie na niższym poziomie planu wydatków statutowych o 9% wynika w przypadku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu - z powstałych oszczędności po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym na realizację zadania remontowego. „Remont elewacji budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Lubaniu”. Zadanie remontowe zrealizowano w kwocie 228.788 zł, z tego kwota w wysokości 144.144 zł z dotacji celowej otrzymanej na podstawie umowy Nr DS.-N/2710/12 na dofinansowanie przez Województwo Dolnośląskie ze środków PFRON. Wydatki związane ze świadczeniami na rzecz osób fizycznych zostały wykonane w 100,0%.

**W ramach rozdziału realizowany był projekt „Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu Wydział ESR i SOSW w Lubaniu**

Priorytet: IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach

Działanie: 9.1 Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty.

Poddziałanie: 9.1.2 Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych.

Okres realizacji projektu: 01.09.2012 – 31.07.2013

Całkowity budżet projektu (po zmianach): 30 000 zł

Umowa o dofinansowanie projektu „Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku” nr UDA-POKL.09.01.02-02-178/11-00 została zawarta w dniu 18 lipca 2012 roku (zmieniona aneksem nr 1 z dnia 22.10.2012 r.).

Wydatki w 2012 rok w łącznej wysokości 21.730 zł, tj. 96,5% wykonania planu (22.520 zł) poniesione zostały zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie oraz zawartą umową, z przeznaczeniem na:

- na wynagrodzenia (§ 401-417) - 2 585 zł – pracowników zatrudnionych do realizacji projektu na podstawie umowy o pracę, umów cywilno – prawnych.
- na wydatki rzeczowe (§ 421- 4370) – 19.145 zł – poniesione zgodnie z założeniami i planem finansowym projektu.

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w planie finansowym:

- Uchwałą XXVI/182/2012 Rady Powiatu Lubańskiego z 28.06.2012 (zwiększono plan finansowy o kwotę 22.520 zł na realizację projektu „Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku”),
- Uchwałą XXVIII/187/2012 Rady Powiatu Lubańskiego z 30.08.2012 (korekta planu zmiana klasyfikacji wydatków budżetowych z rozdziału z 80195 na rozdział 80102)
  - Uchwałą 366/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 22.11.2012 (korekta planu dot. przesunięcia środków z § 4040 do § 4210).

Środki niewydatkowane z końcem roku zostały przekazane na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w kwocie 1,48 zł. Ogółem niewykorzystane środki w ramach projektu wynoszą 790,48zł z czego 85%- 671,89zł pozostało na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu w Starostwie Powiatowym, natomiast 15% - 118,59 zł przekazano na rachunek bankowy Instytucji Pośredniczącej. Środki te znajdują się na koncie bankowym projektu.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 144.948 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałami Nr 384/2012 i 391/2011 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektorzy jednostek uzyskali upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

### **Rozdział 80110 – Gimnazja**

W ramach tego rozdziału funkcjonuje gimnazjum w Zespole Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu. Od 01 stycznia 2008r. Gimnazjum prowadzone jest przez Powiat Lubański.

Wójt Gminy Platerówka przekazał w 2012 roku dotację celową dla uczniów gimnazjum na stypendia w wysokości 2.000 zł.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 541.320 zł zostały wykonane w wysokości 539.621 zł, co stanowi 99,7% wykonania planu, co szczegółowo przedstawia tabela Nr 4

Tabela Nr 4 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80110

| Rodzaj wydatku: | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w |
|-----------------|------------------|-------------------------------|---|---|
|                 |                  |                               |   |   |

|  |            |            |        | wydatkach<br>ogółem |
|--|------------|------------|--------|---------------------|
| 1  | 2          | 3          | 4      | 5                   |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 541 320 zł | 539 621 zł | 99,7%  | 100,0%              |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 508 860 zł | 507 162 zł | 99,7%  | 94,0%               |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 461 321 zł | 461 307 zł | 100,0% | 85,5%               |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 47 539 zł  | 45 855 zł  | 96,5%  | 8,5%                |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 32 460 zł  | 32 459 zł  | 100,0% | 6,0%                |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%   | 0,0%                |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 541 320 zł | 539 621 zł | 99,7%  | 100,0%              |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- 3.849 zł zakup energii,
- 17.850 zł odpisy na ZFŚS
- 16.643 zł zakup materiałów i wyposażenia

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym niż zakładano poziomie (o 0,3%), w tym: wynagrodzenia i pochodne plan zrealizowano w 100,0%, wydatki statutowe w 96,5%, świadczenia na rzecz osób fizycznych w 100,0%.

Wykonanie na niższym poziomie planu wydatków statutowych o 3,5% wynika ze zmniejszenia kosztów stałych funkcjonowania szkoły, dotyczących zakupu energii elektrycznej oraz niższych kosztów zakupu usług zdrowotnych.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 44.152 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz od dodatków mieszkaniowych i wiejskich, oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 390/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektor jednostki wymienionej wyżej uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### **Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne**

W ramach tego rozdziału funkcjonują 3 gimnazja specjalne w:

- Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Lubaniu,
- Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku,
- Zespole Szkół Specjalnych przy Szpitalu Uzdrowiskowym w Świeradowie- Zdroju.

Wyżej wymienione placówki dysponowały środkami finansowymi na ogólną kwotę 995.824 zł, z czego wydatkowano kwotę 994.229 zł, tj. 99,8% zaplanowanych środków. Szczegółową realizację wydatków w poszczególnych grupach przedstawia tabela Nr 5

Tabela Nr 5 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w dziale 80111

| Rodzaj wydatku: | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach |
|-----------------|------------------|-------------------------------|---|---|
|-----------------|------------------|-------------------------------|---|---|

|  |            |            |       | <b>ogółem</b> |
|--|------------|------------|-------|---------------|
| 1  | 2          | 3          | 4     | 5             |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 995 824 zł | 994 229 zł | 99,8% | 100,0%        |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 965 948 zł | 964 730 zł | 99,9% | 97,0%         |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 828 734 zł | 827 770 zł | 99,9% | 83,3%         |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 137 214 zł | 136 960 zł | 99,8% | 13,8%         |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 29 876 zł  | 29 499 zł  | 98,7% | 3,0%          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%  | 0,0%          |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 995 824 zł | 994 229 zł | 99,8% | 100,0%        |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- 11.221 zł zakup energii,
- 44.771 zł odpisy na ZFŚS
- 49.011 zł zakup materiałów i wyposażenia
- 24.878 zł zakup usług

W Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano na niższym niż zakładano poziomie, co było skutkiem przebywania pracowników na urlopie bezpłatnym i wychowawczym.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 84.250 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. i od dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałami Nr 391/202, 383/2012, 384/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektorzy jednostek wymienionych wyżej uzyskali upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### **Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące**

W ramach tego rozdziału funkcjonują trzy licea ogólnokształcące w:

- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu,
- oraz szkoły niepubliczne

Wydatki w rozdziale zaplanowano na kwotę 4.883.552 zł, z czego wydatkowano kwotę 4.882.193 zł, tj 100,00% zaplanowanych środków. Szczegółową realizację wydatków w poszczególnych grupach przedstawia tabela Nr 6

Tabela Nr 6 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w dziale 80120

| <b>Rodzaj wydatku:</b> | <b>Plan na 2012 rok</b> | <b>Wykonanie na koniec 2012 roku</b> | <b>Procent wykonania planu na 31.12.2012r.</b> | <b>Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach</b> |
|------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|--|
|------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|--|



|  |              |              |        | <b>ogółem</b> |
|--|--------------|--------------|--------|---------------|
| 1  | 2            | 3            | 4      | 5             |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 4 883 552 zł | 4 882 193 zł | 100,0% | 100,0%        |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 4 584 683 zł | 4 583 881 zł | 100,0% | 93,9%         |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 3 904 419 zł | 3 904 418 zł | 100,0% | 80,0%         |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 680 264 zł   | 679 463 zł   | 99,9%  | 13,9%         |
| 2) dotacje na zadania bieżące                      | 283 940 zł   | 283 387 zł   | 99,8%  | 5,8%          |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 14 929 zł    | 14 925 zł    | 100,0% | 0,3%          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł         | 0 zł         | 0,0%   | 0,0%          |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 4 883 552 zł | 4 882 193 zł | 100,0% | 100,0%        |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

W ramach rozdziału przekazana została dotacja dla:

- szkół niepublicznych w wysokości 281.440 zł, co stanowi 100,0% zaplanowanych na ten cel środków.
- na porozumienie z powiatem lwóweckim na wspólne finansowanie punktu katechetycznego w Gryfowie Śląskim – wydatkowano 1.947 zł, co stanowiło 77,9% zaplanowanych na ten cel środków. Środki wydatkowano w niższej wysokości niż zakładano z powodu mniejszej liczby dzieci uczęszczających na zajęcia religii.

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań przez szkoły publiczne należy zaliczyć wydatki na:

- 230.027 zł zakup energii,
- 56.014 zł zakup usług
- 243.919 zł odpisy na ZFŚS
- 97.775 zł zakup materiałów i wyposażenia

Planowane wydatki szkół publicznych zostały zrealizowane na zakładanym poziomie.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 432.281 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałami Nr 386/2012, 392/2012, 385/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektorzy jednostek wymienionych wyżej uzyskali upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

### **Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe**

W ramach tego rozdziału:

1) funkcjonują szkoły zawodowe w:

- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Adama Mickiewicza w Lubaniu,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Kombatantów Ziemi Lubańskiej w Lubaniu,
- Zespole Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu,

2) przekazana została dotacja w ogólnej kwocie 99.899 zł, z tego:

- dla szkół niepublicznych w kwocie 52.020 zł, co stanowi 100 % planowanych wydatków na ten cel.
- dla powiatów w kwocie 47.879 zł na podstawie podpisanych porozumień w sprawie kształcenia klas wielozawodowych, co stanowi 98,6% planowanych wydatków na ten cel. Wykonanie wydatków na niższym poziomie (o 1,4%) wynika z różnicy pomiędzy rokiem budżetowym a rokiem szkolnym – w I półroczu ponoszone są wydatki na kształcenie przez 6 m-cy, natomiast w II przez 4 miesiące.

Na teoretyczne kursy kształcenia zawodowego kierowani są uczniowie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu. Kierownik kształcenia praktycznego w szkole, w porozumieniu z ośrodkami szkoleniowymi ustala harmonogram kursów. Na jego podstawie planowane są środki w budżecie powiatu i zawierane porozumienia.

Plan wydatków ogółem w tym rozdziale na rok 2012 wynosi 7.850.883 zł, i został zrealizowany w 99,8%. Szczegółową realizację wydatków w poszczególnych grupach przedstawia tabela Nr 7

Tabela Nr 7 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80130

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok    | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|---------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                   | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 7 786 883 zł        | 7 778 762 zł                  | 99,9%                                   | 99,2%  |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 7 597 526 zł        | 7 590 090 zł                  | 99,9%                                   | 96,8%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 6 418 343 zł        | 6 418 207 zł                  | 100,0%                                  | 81,9%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 1 179 183 zł        | 1 171 883 zł                  | 99,4%                                   | 14,9%  |
| 2) dotacje na zadania bieżące                      | 100 582 zł          | 99 899 zł                     | 99,3%                                   | 1,3%   |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 88 775 zł           | 88 773 zł                     | 100,0%                                  | 1,1%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 64 000 zł           | 59 990 zł                     | 93,7%                                   | 0,8%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | <b>7 850 883 zł</b> | <b>7 838 752 zł</b>           | <b>99,8%</b>                            | <b>100,0%</b>  |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

3) W ramach rozdziału wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 3.557 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań przez szkoły publiczne należy zaliczyć wydatki na:

- 230.719 zł zakup energii,
- 91.888 zł zakup usług
- 398.249 zł odpisy na ZFŚS
- 347.577 zł zakup materiałów i wyposażenia

Planowane wydatki bieżące szkół publicznych zostały zrealizowane na zakładanym poziomie, a nawet z uzyskaniem oszczędności w związku ze zmniejszeniem kosztów stałych ( zakup energii, zakup usług zdrowotnych).

W ramach zaplanowanych wydatków majątkowych:

- przeprowadzono termomodernizację w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Lubaniu, wykonanie stanowi kwotę 25.000 zł ( 100,0% wykonania),
- W Zespole Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu dokonano zakupu samochodu do nauki jazdy - Całkowita wartość zakupu wyniosła 34.990 zł, co stanowiło 89,7% zaplanowanych na ten cel środków.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 693.291 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałami Nr 386/2012, 385/2012, 392/2012, 390/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektorzy jednostek uzyskali upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Szkoła Muzyczna I stopnia im. Oskara Kolberga w Lubaniu, finansowana z subwencji oświatowej.

Plan finansowy na rok 2012 wynosi 956.371 zł i zrealizowany został w 99,3%,co szczegółowo przedstawia tabela Nr 8.

Tabela Nr 8 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w Szkole Muzycznej I stopnia w Lubaniu

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 956 371 zł       | 949 963 zł                    | 99,3%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 952 159 zł       | 945 789 zł                    | 99,3%                                   | 99,6%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 820 784 zł       | 820 784 zł                    | 100,0%                                  | 86,4%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 131 375 zł       | 125 005 zł                    | 95,2%                                   | 13,2%  |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 4 212 zł         | 4 174 zł                      | 99,1%                                   | 0,4%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 956 371 zł       | 949 963 zł                    | 99,3%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- 12.487 zł zakup energii,
- 42.976 zł odpisy na ZFŚS
- 36.174 zł zakup materiałów i wyposażenia
- 22.174 zł zakup usług

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na poziomie 99,3%, w tym: na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 100,0%, wydatki statutowe - 95,2%.

Niższe wykonanie planu spowodowane było wykonaniem prac remontowych w ramach gwarancji bez konieczności angażowania środków własnych.

Plan w grupie wydatków dotyczących świadczeń na rzecz osób fizycznych zrealizowano w 99,1% - wykonanie planu wydatków na poziomie niższym, niż zakładano o 0,9% wynika z przebywania jednego z

pracowników obsługi na wypadkowym zwolnieniu lekarskim, w związku z powyższym nie był wypłacany ekwiwalent za pranie oraz inne świadczenia.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 86.599 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 382/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektor jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne

W ramach tego rozdziału funkcjonują dwie placówki:

- 1) Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku
- 2) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu.

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 714.582 zł zostały wykonane w 99,7%, co obrazuje tabela Nr 9.

Tabela Nr 9 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80134

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 714 582 zł       | 712 661 zł                    | 99,7%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 702 277 zł       | 700 561 zł                    | 99,8%                                   | 98,3%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 634 405 zł       | 632 741 zł                    | 99,7%                                   | 88,8%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 67 872 zł        | 67 820 zł                     | 99,9%                                   | 9,5%   |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 12 305 zł        | 12 100 zł                     | 98,3%                                   | 1,7%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 714 582 zł       | 712 661 zł                    | 99,7%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- 5.340 zł zakup energii,
- 29.813 zł odpisy na ZFŚS
- 23.796 zł zakup materiałów i wyposażenia
- 5.900 zł zakup usług

W Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku zrealizowano wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych na niższym niż zakładano poziomie, co było skutkiem przebywania pracowników na urlopie bezpłatnym i wychowawczym.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 64.584 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałami Nr 391/2012, 383/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012r. dyrektorzy jednostek uzyskali upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku

następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Plan w rozdziale 80146 wynosi 442.445 zł, z czego wykonano wydatki w kwocie 434.202 zł, co stanowi 98,1% wykonania planu, co obrazuje szczegółowo tabela Nr 10

Tabela Nr 10 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80146

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 442 445 zł       | 434 202 zł                    | 98,1%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 440 969 zł       | 432 742 zł                    | 98,1%                                   | 99,7%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 307 070 zł       | 305 279 zł                    | 99,4%                                   | 70,3%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 133 899 zł       | 127 463 zł                    | 95,2%                                   | 29,4%  |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 1 476 zł         | 1 460 zł                      | 98,9%                                   | 0,3%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 442 445 zł       | 434 202 zł                    | 98,1%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

1. W ramach rozdziału funkcjonuje Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu – plan 387.372 zł, wykonanie 384.873 zł, co stanowi 99,4 % wykonania planu wydatków. Szczegółową realizację wydatków w PCE w Lubaniu obrazuje tabela Nr 11.

Tabela Nr 11 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 387 372 zł       | 384 873 zł                    | 99,4%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 385 896 zł       | 383 413 zł                    | 99,4%                                   | 99,6%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 306 093 zł       | 304 302 zł                    | 99,4%                                   | 79,1%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 79 803 zł*       | 79 111 zł                     | 99,1%                                   | 20,6%  |

|   |                   |                   |              |               |
|---|-------------------|-------------------|--------------|---------------|
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych | 1 476 zł          | 1 460 zł          | 98,9%        | 0,4%          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                | 0 zł              | 0 zł              | 0,0%         | 0,0%          |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                          | <b>387 372 zł</b> | <b>384 873 zł</b> | <b>99,4%</b> | <b>100,0%</b> |

\*) w tym 500 zł na doskonalenie zawodowe nauczycieli- środki nie zostały wydatkowane w 2012 roku.

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań należy zaliczyć wydatki na:

- 7.538 zł zakup energii,
- 10.259 zł odpisy na ZFŚS
- 32.658 zł zakup materiałów i wyposażenia
- 43.470 zł zakup usług

W ramach rozdziału jednostka świadczy również usługi w zakresie doradztwa metodycznego. Powiat podpisuje porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego powiatu lubańskiego na doradztwo metodyczne.

Zadania te realizowane są przez Powiatowe Centrum Edukacji w Lubaniu. Plan w kwocie 40.158 zł został zrealizowany w wysokości 31.304 zł (tj. 100 %), w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano środki w kwocie 15.193 zł.

W 2012 roku jedna z gmin odstąpiła od części porozumienia w zakresie dotyczącym zatrudnienia doradcy metodycznego inne wypowiedziały porozumienie.

2. Doskonalenie zawodowe nauczycieli na plan 55.573 zł, wykonanie 49.329 zł, co stanowi 88,8 % wykonania planu wydatków w tym rozdziale.

Realizację wydatków w poszczególnych szkołach przedstawia tabela Nr 12

Tabela Nr 12 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80146 w poszczególnych szkołach i placówkach oświatowych

| LP | Nazwa jednostki   | Plan na 2012 r. | Wyk. na 31.12.2012 | Wskaźnik wykonania w % | uwagi  |
|----|---|-----------------|--------------------|------------------------|--|
| 1  | 2   | 3               | 4                  | 5                      | 6  |
| 1  | Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych im. A. Mickiewicza w Lubaniu | 14 119          | 14 108             | 99,92%                 | -  |
| 2  | Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Lubaniu               | 5 606           | 3 101              | 55,32%                 | Wykonanie wydatków poniżej wskaźnika upływu czasu spowodowane było planowanymi, a niedoszłymi szkoleniami dyrektora jednostki. |
| 3  | Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu            | 13 107          | 13 012             | 99,28%                 | -  |
| 4  | Zespołu Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu | 6 048           | 5 955              | 98,46%                 |  |
| 5  | Zespół Szkół Specjalnych w Świeradowie-Zdroju                 | 3 977           | 1 979              | 49,76%                 | Wykonanie wydatków poniżej planu wynika z braku chętnych nauczycieli na szkolenia.   |
| 6  | Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu           | 7 386           | 7 376              | 99,86%                 | -  |
| 7  | Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w                          | 2 411           | 1 379              | 57,20%                 | Wykonanie poniżej 100% wynika, z nie odbytych szkoleń pedagogów w zakresie   |

|   |  |               |               |              |   |
|---|--|---------------|---------------|--------------|---|
|   | Smolniku   |               |               |              | bezpieczeństwa w pracy z nieletnimi.  |
| 8 | Szkoły Muzycznej Ist im. Oskara Kolberga w Lubaniu | 2 419 *       | 2 419*        | 100,00 %     | –   |
| 9 | Powiatowego Centrum Edukacyjnego w Lubaniu         | 500           | 0             | 0,00%        | niewykonanie planu wydatków wynika z uczestnictwa dyrektora oraz nauczycieli zatrudnionych w placówce w bezpłatnych szkoleniach i konferencjach organizowanych przez placówkę w ramach jej działalności statutowej. |
|   | <b>OGÓLEM</b>                                      | <b>55 573</b> | <b>49 329</b> | <b>88,8%</b> |   |

\*) w tym wynagrodzenia bezosobowe (plan 977 zł – wykonanie 977 zł).

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku, które stanowią kwotę: 27.442 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

#### Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne.

W ramach tego rozdziału funkcjonuje Biblioteka Pedagogiczna - na podstawie porozumienia zawartego w dniu 22 listopada 1999 roku pomiędzy Zarządem Województwa Dolnośląskiego a Zarządem Powiatu Lubańskiego w sprawie przejęcia Filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej, jako zadanie powierzone. Zadanie to realizowane jest przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu.

Wysokość dotacji na realizację zadania (prowadzenie Filii Biblioteki Pedagogicznej w Lubaniu) wynosi 151.275 zł. Z dotacji wydatkowano kwotę 151.255 zł, co stanowiło 99,9% zaplanowanych na ten cel środków. Kwotę 19,66 zł zwrócono do Urzędu Marszałkowskiego.

W rozdziale ponoszone były również wydatki na zadania własne związane z zakupem książek i materiałów do biblioteki.

Plan wydatków ogółem wynosił 154.275 zł, z tego wydatkowano blisko 100,0%.

Struktura wykonanych wydatków w rozdziale 80147 przedstawia tabela Nr 13

Tabela Nr 11 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Lubaniu w ramach rozdziału 80147

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 154 275 zł       | 154 254 zł                    | 100,0%                                  | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 153 850 zł       | 153 829 zł                    | 100,0%                                  | 99,7%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 140 209 zł       | 140 209 zł                    | 100,0%                                  | 90,9%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 13 641 zł        | 13 620 zł                     | 99,8%                                   | 8,8%   |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 425 zł           | 425 zł                        | 100,0%                                  | 0,3%   |

|                          |            |            |        |        |
|--------------------------|------------|------------|--------|--------|
| <b>Wydatki majątkowe</b> | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%   | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>           | 154 275 zł | 154 254 zł | 100,0% | 100,0% |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę: 14.968 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r. Uchwałą Nr 380/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. Dyrektor PCE w Lubaniu uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Plan finansowy na rok 2012 wynosi 587.675 zł i został zrealizowany w 94,0 %.

Struktura wykonanych wydatków w rozdziale 80195 obrazuje tabela Nr 14

Tabela Nr 11 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80195

| Rodzaj wydatku:  | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział p oszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|---|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5   |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>   | 587 675 zł       | 552 669 zł                    | 94,0%                                   | 100,0%  |
| 1) Wydatki jednostki, na:  | 1 248 zł         | 1 248 zł                      | 100,0%                                  | 0,2%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 1 248 zł         | 1 248 zł                      | 100,0%                                  | 0,2%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań   | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%  |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 750 zł           | 750 zł                        | 100,0%                                  | 0,1%  |
| 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 585 677 zł       | 550 671 zł                    | 94,0%                                   | 99,6%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>   | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%  |
| <b>ŁĄCZNIE</b>   | 587 675 zł       | 552 669 zł                    | 94,0%                                   | 100,0%  |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

W ramach tego rozdziału zaplanowano:

1. Sfinansowanie prac komisji egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego. Zaplanowane na kwotę 1.998 zł środki wydatkowane były na pracę komisji egzaminacyjnych w kwocie 1.998 zł (na wynagrodzenia 1.248 zł i 750 zł na pokrycie kosztów dojazdu)
2. Realizację projektów przez jednostki i placówki oświatowe:
  - Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu
  - Starostwo Powiatowe w Lubaniu



Wykonanie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na poziomie niższym o 6% wynika z harmonogramu realizacji projektów.

**Projekt pn. „Praktyki Nauczycieli szansa na poprawę jakości edukacji zawodowej w Powiecie Lubańskim”** – realizowany był przez Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu.

Numer i nazwa Priorytetu: III. Wysoka jakość systemu oświaty

Numer i nazwa działania: 3.4. Otwartość systemu edukacji w kontekście uczenia się przez całe życie.

Numer i nazwa podziałania: 3.4.3 Upowszechnianie uczenia się przez całe życie – projekty konkursowe

Okres realizacji projektu: 01.03.2011 – 30.04.2013

Całkowity budżet projektu: 1 417 083,85 PLN

Umowa o dofinansowanie projektu „Praktyki nauczycieli szansa na poprawę jakości edukacji zawodowej w powiecie lubańskim” nr UDA-POKL-03.04.03-00-085/10-00 zawarta 10 lutego 2011 roku.

Wydatki na 2012 rok w łącznej wysokości 550.671 zł poniesione zostały zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie oraz zawartą umową z przeznaczeniem na:

- na wynagrodzenia (§ 401-417) -409.197 zł – pracowników zatrudnionych do realizacji projektu na podstawie umowy o pracę, umów cywilno – prawnych oraz kosztów pośrednich dotyczących zarządu projektem i obsługi finansowej.

- na wydatki rzeczowe (§ 421- 444)- 141.474 zł – poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu.

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w planie finansowym:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego Nr 233/2012 z dnia 17.01.2012r. zatwierdzono plan finansowy na 2012 rok w kwocie 585.677zł zgodne z wnioskiem aplikacyjnym i budżetem projektu.

- Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego Nr XXIX/194/2012 z dnia 27 września 2012 roku dokonano przesunięć pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej na kwotę 7.254zł w związku z zabezpieczeniem składek na ubezpieczenia społeczne zleceniobiorców, zgodnie ze złożonymi przez nich oświadczeniami.

Środki niewydatkowane z końcem roku zostały przekazane na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w kwocie 40.657 zł z czego 85%- 34.559zł pozostało na wyodrębnionym rachunku bankowym projektu w Starostwie Powiatowym, natomiast 15% - 6.099 zł przekazano na rachunek bankowy Instytucji Posredniczącej. Środki te w miesiącu styczniu 2013 r. zostały zwrócone na rachunek bankowy projektu w PCE.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku dotyczące projektu stanowią kwotę: 8.829 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymane faktury z terminem płatności w 2013 r.

## **SZKOŁY NIEPUBLICZNE- DOTACJE PRZEKAZANE Z BUDŻETU**

Plan dotacji podmiotowej na rok 2012 został ustalony na podstawie złożonej do dnia 30.09.2011r przez osoby prowadzące szkoły niepubliczne informacji o planowanej liczbie uczniów w roku 2012.

Plan dotacji w 2012 r. wynosił 333.460 zł. Rozliczanie dotacji następowało na podstawie comiesięcznych informacji, które obejmowały rzeczywistą liczbę uczniów w miesiącu poprzedzającym przekazanie dotacji. Wydatkowano dotację w 100%.

Szkoły niepubliczne finansowane są dotacją z budżetu powiatu w rozdziale 80120 i rozdziale 80130.

### Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące

Plan oraz wydatkowanie dotacji podmiotowej w ramach rozdziału to kwota 281.440 zł.

Tabela Nr 15 przedstawia podział dotacji na poszczególne placówki:

Tabela Nr 15 Wykonanie dotacji na poszczególne szkoły niepubliczne w rozdziale 80120

| Osoba prowadząca | Szkoła | Plan 2012 | Przekazana dotacja w 2012 r. na podstawie |
|------------------|--------|-----------|---|
|------------------|--------|-----------|---|

|   |  |                   | <b>miesięcznych<br/>rozliczeń dotacji</b> |
|---|--|-------------------|---|
| <b>"MUR" CEZ Sp. z<br/>o. o.</b>                              | Liceum Ogólnokształcące dla<br>Dorosłych MUR w Lubaniu   | <b>83.040 zł</b>  | <b>83.040 zł</b>                          |
| <b>Spółeczny Zespół<br/>Szkoł dla Dorosłych<br/>w Lubaniu</b> | Uzupełniające Liceum<br>Ogólnokształcące dla Dorosłych<br>w Lubaniu  | <b>50.320 zł</b>  | <b>50.320 zł</b>                          |
| <b>Zespół Szkół<br/>"ATHENEUM"</b>                            | Uzupełniające Liceum<br>Ogólnokształcące dla Dorosłych<br>w Leśnej i Liceum<br>Ogólnokształcące dla Dorosłych<br>w Lubaniu | <b>148.080 zł</b> | <b>148.080 zł</b>                         |
|   |  | <b>281.440 zł</b> | <b>281.440 zł</b>                         |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

#### Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe

Plan oraz wydatkowanie dotacji podmiotowej w ramach rozdziału wynosił 52.020 zł.

Tabela Nr 16 przedstawia podział dotacji na poszczególne placówki:

Tabela Nr 16 Wykonanie dotacji na poszczególne szkoły niepubliczne w rozdziale 80130

| <b>Osoba prowadząca</b>                                       | <b>Szkoła</b>  | <b>Plan 2012</b> | <b>Przekazana dotacja w<br/>2012 r. na podstawie<br/>miesięcznych<br/>rozliczeń dotacji</b> |
|---|--|------------------|---|
| <b>Spółeczny Zespół Szkół<br/>dla Dorosłych w<br/>Lubaniu</b> | Szkoła Policealna dla<br>Dorosłych   | <b>25.380 zł</b> | <b>25.380 zł</b>  |
| <b>Zespół Szkół<br/>"ATHENEUM"</b>                            | Policealne Studium<br>Administracyjne w Leśnej i<br>Policealne Studium<br>Budowlane w Leśnej | <b>26.640 zł</b> | <b>26.640 zł</b>  |
|   |  | <b>52.020 zł</b> | <b>52.020 zł</b>  |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Wyżej wymienione szkoły niepubliczne otrzymywały dotacje na podstawie Uchwały nr XLIII/223/2009 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 27.08.2009 roku w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystywania (ostatnia zmiana – Uchwała Nr L/277/2010 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 25.02.2010). Dotacje zostały rozliczone prawidłowo.

#### **DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA**

Plan wydatków określony na kwotę 2.545.481 zł wykonano w 99,7% tj. w kwocie 2.537.448 zł. Planowane wydatki w dziale finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz środkami własnymi powiatu.

#### **Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego**

Zaplanowane na kwotę 2.455.481 zł wydatki wykonano w kwocie 2.455.292 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu.

Otrzymywana z Urzędu Dolnośląskiego dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczona została na:

- *Składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne*, bez prawa do zasiłku.

Składki opłacane są przez Powiatowy Urząd Pracy.

Zaplanowaną kwotę dla osób bezrobotnych w wysokości 2.453.000 zł, wykonano w 100%. Opłacono składki za okres od stycznia do listopada oraz zaliczkowo za grudzień 2012 r. w wysokości 10.191 zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. powstało zobowiązanie niewymagalne w kwocie 196.075 zł z tytułu składki za bezrobotnych bez prawa do zasiłku za miesiąc grudzień z terminem płatności do 15 stycznia 2013 r.

- *Składki na ubezpieczenia zdrowotne za wychowanków*.

Zaplanowane na kwotę 2.481 zł wydatki wykonano w kwocie 2.292 zł, co stanowi 92,4% wykonania planu.

Środki przeznaczono na opłatę składek za wychowanków Zespołu Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku (889 zł) oraz za wychowanki Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu (1.403 zł). Na pokrycie kosztów składek za wychowanki dla Ogniska przekazano środki w formie dotacji (umowa nr 51/2012 z dnia 08.02.2012 r.). Wydatki wykonano do wysokości zapotrzebowania,

#### **Rozdział 85195 – Pozostała działalność**

Zaplanowane w wysokości ogółem 90.000 zł wydatki wykonano w kwocie 82.156 zł, co stanowi 91,3% wykonania planu.

Na wykonanie składają się:

- 1) wydatki bieżące - plan 20.000 zł wykonanie 12.156 zł ( 60,8%) dotyczące zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lubaniu w likwidacji (egzekucje komornicze),
- 2) wydatki majątkowe - plan w kwocie 70.000 zł wykonano w 100%.

Wykonane wydatki majątkowe dotyczą wniesienia wkładu do spółki NZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o. na adaptację pomieszczenia w obiekcie LCM przeznaczoną na siedzibę Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Wojewódzkiego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności.

Na dzień 31 grudnia 2012 r. występuje zobowiązanie niewymagalne w kwocie 1.917,50 zł z tytułu przejętych zobowiązań po zlikwidowanym SP ZOZ w Lubaniu w likwidacji w związku z trwającym postępowaniem spadkowym.

#### **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

Zaplanowane na kwotę 4.851.235 zł wydatki w dziale wykonano w wysokości 4.664.242 zł, co stanowi 96,1% wykonania planu. Zadania finansowane były dotacjami z budżetu państwa (na zadania własne i z tytułu porozumień z organami administracji rządowej), dotacją z budżetu państwa na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE oraz środkami własnymi powiatu. Wydatki realizowane są w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

#### **Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo wychowawcze**

Zaplanowane na kwotę 1.907.949 zł wydatki sfinansowane zostały ze środków własnych powiatu. Plan zrealizowano w wysokości 96,2% - tj. w kwocie 1.835.420 zł.

W ramach rozdziału zaplanowano:

- 1) Wydatki bieżące w łącznej kwocie 1.904.874 zł, wykonane w 96,2%, tj. w kwocie 1.832.345 zł. Wydatkowanie środków na realizację wydatków bieżących przedstawia się następująco:

a) *dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z j.s.t.*

Zaplanowana w wysokości 1.362.356 zł została wykonana w kwocie 1.291.321 zł, co stanowi 94,8% wykonania planu.

W myśl art. 19 ust. 5 ustawy o pomocy społecznej (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 175, poz. 1362 ze zm.) do zadań własnych powiatu należy pokrywanie kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu umieszczonych w placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie innego powiatu.

Średni koszt utrzymania dziecka w całodobowej placówce opiekuńczo - wychowawczej ogłoszony przez starostę w wojewódzkim dzienniku urzędowym jest podstawą do ustalenia odpłatności za pobyt wychowanka w placówce.

Niepełne wykonanie planu związane było z rozwiązaniem umów z powodu opuszczenia placówek wychowawczych przez wychowanków.

b) *dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych. Zaplanowane na kwotę 466.983 zł wydatki wykonano w 100%.*

Dotacją finansowana jest działalność Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt im. Św. Jadwigi Śląskiej, które otrzymuje środki na realizację zadania pn. „Całodobowa opieka i wychowanie dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej”. Środki finansowe przeznaczone są na pokrycie wydatków bieżących związanych z działalnością placówki (płace personelu, zakup żywności, odzieży, opłat za wodę, opał, gaz itp.)

Dotacja przekazywana była na podstawie umowy nr 10/2012 z dnia 10.01.2012 r. i czterech aneksów do umowy o realizację zadania z zakresu pomocy społecznej. Rozliczenia przedstawiane były terminowo.

c) *świadczenia na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo- wychowawczych i usamodzielnienia w formie rzeczowej.*

Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę w wysokości 75.535 zł. Wydatki zrealizowano w 98,0%, tj. w kwocie 74.041 zł, z tego:

- wypłacono pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo, do których stosuje się przepisy wynikające z ustawy o pomocy społecznej w łącznej kwocie 39.354 zł,
- wypłacono pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo – wychowawczych, do których stosuje się przepisy wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w łącznej kwocie 17.394 zł,
- wypłacono pomoc pieniężną na usamodzielnienie dla jednej osoby na kwotę 4.941 zł,
- wypłacono pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla czterech osób na kwotę 12.352 zł.

Realizacja wydatków przebiegała prawidłowo. Posiadane środki zabezpieczyły wypłaty świadczeń w 2012 roku.

- 2) Wydatki majątkowe – zaplanowane na kwotę 3.075 zł środki dotyczyły zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku usytuowanego na działce oznaczonej w ewidencji pod nr 19/245, obr. Świeradów – Zdrój przy ul. Długiej 1 (utworzenie placówki opiekuńczo wychowawczej)” zostały zrealizowane w 100,0%.

W 2012 roku wykonano aktualizację kosztorysów inwestorskich dotyczących przystosowania budynku położonego w Świeradowie- Zdroju na placówkę opiekuńczo – wychowawczą.

## **Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze**

Plan wydatków w rozdziale w wysokości 1.727.975 zł został wykonany w kwocie 1.709.090 zł, co stanowi 98,9% wykonania planu. Środki finansowe wydatkowano w następujący sposób:

### **1) dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z.j.s.t.**

Zaplanowana w wysokości 277.020 zł dotacja została wykonana w kwocie 271.358 zł, co stanowi 98,0% wykonania planu. Zgodnie z art. 86 ustawy o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz. U. Nr 175, poz. 1362 z późn.zm.), którego ust. 3 stanowi, iż w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej na terenie innego powiatu, powiat właściwy ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem w rodzinie zastępczej ponosi wydatki na jego utrzymanie w łącznej kwocie świadczeń przysługującej danej rodzinie zastępczej.

Ujęte w planie wydatki dotyczą kosztów utrzymania dzieci z terenu powiatu lubańskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów Niewykonanie wydatków do wysokości planu związane było z rozwiązaniem porozumienia z powodu opuszczenia rodzin zastępczych przez trzech wychowanków.

**2) wydatki dotyczące rodzin zastępczych na terenie powiatu lubańskiego – zadanie wykonywane przez PCPR w Lubaniu.**

Łączny plan wydatków w kwocie 1.450.465 zł wykonano w wysokości 1.437.731 zł, tj. 99,1%, z tego:  
- na wynagrodzenie bezosobowe i składki od nich naliczane wynikające z zawartej umowy zlecenia z pogotowiem rodzinnym wydatkowano kwotę w wysokości 245.761 zł, co stanowi 99,1% wykonania planu.

- na świadczenia społeczne – plan 1.193.497 zł, wykonanie wynosi 1.188.020 zł, co stanowi 99,5% wykonania planu.

W 2012 r. wypłacono świadczenia społeczne m.in. na: częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w spokrewnionych rodzinach zastępczych w kwocie 521.019 zł, częściowe pokrycie kosztów w zawodowych i niezawodowych rodzinach zastępczych w łącznej kwocie 451.150 zł, częściowe pokrycie kosztów dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej pełniącej funkcje pogotowia rodzinnego w kwocie 16.464 zł, pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków rodzin zastępczych, do których stosuje się przepisy wynikające z ustawy o pomocy społecznej w kwocie 68.844 zł oraz pozostałe świadczenia, w tym: jednorazową pomoc pieniężną na pokrycie wydatków związanych z przyjęciem dzieci do rodzin zastępczych oraz pomoc pieniężną na zagospodarowanie w formie rzeczowej i na usamodzielnienie dla pełnoletnich wychowanków w łącznej kwocie 25.691 zł.

Zaplanowane w rozdziale wydatki pozwoliły na pełną realizację zadań.

Występujące na dzień 31 grudnia 2012 r. zobowiązanie niewymagalne w kwocie 1.000 zł dotyczy świadczenia dla zawodowej rodziny zastępczej za grudzień 2012 r.

**Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie**

Plan w wysokości 1.171.127 zł wykonano w kwocie 1.078.550 zł, co stanowi 92,1% wykonania planu. Wykonanie poszczególnych grup wydatków w rozdziale przedstawia się następująco:

- 1) wydatki jednostek budżetowych zaplanowane na kwotę 561.674 zł wykonano w kwocie 556.905 zł, co stanowi 99,2% wykonania planu, z tego:
  - wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 407.002 zł (100,0% wykonania planu),
  - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 149.903 zł (97,0% wykonania planu),
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 2.286 zł (100,0% wykonania planu),
- 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego zaplanowane na kwotę 607.167 zł zostały zrealizowane w 85,5%, tj. w kwocie 519.359 zł.

W ramach rozdziału realizowane są zadania:

**a) Zadania własne** wykonywane przez jednostkę organizacyjną powiatu - **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu**. Wydatki finansowane były środkami własnymi powiatu. Na zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości 563.960 zł wykonanie wynosi 559.191 zł, co stanowi 99,2% wykonania planu.

Otrzymane na realizację zadań środki pozwoliły na pełną realizację wydatków bieżących. W ramach wydatków statutowych wykonano remont pomieszczeń biurowych w siedzibie PCPR w kwocie 3.992 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12. 2012 r. stanowią kwotę 44.176 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz kosztów wynikających z faktur, których termin płatności przypada w następnym roku. (zakup energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych i za Internet).

Uchwałą Nr 388/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. kierownik jednostki otrzymał od Zarządu uprawnienia do zaciągania zobowiązań przekraczających rok budżetowy.

**b) Projekt systemowy „Promocja integracji społecznej przez PCPR w Lubaniu”**

Projekt realizowany jest na podstawie aneksu nr UDA-POKL 07.01.02-02-013/08-06 z dnia 31 maja 2012 r. do umowy Nr UDA-POKL 07.01.02-02-013/08-00 zawartej w dniu 10.06.2008 r.

Na realizację projektu w 2012 roku zaplanowano dofinansowanie w formie dotacji celowej przekazywanej przez Instytucję Pośredniczącą (Województwo Dolnośląskie – Dolnośląski Wojewódzki Urząd Pracy) w kwocie 543.414 zł, z tego:

- środki Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 516.091 zł,
- środki z budżetu państwa w kwocie 27.323 zł.

Ponadto na realizację projektu zabezpieczono również własne środki powiatu obejmujące świadczenia dla rodzin zastępczych w łącznej kwocie 63.753 zł.

W ramach Projektu podejmowane były działania:

- „Aktywna integracja”,
- „Praca socjalna” zadanie,
- „Zarządzanie projektem”,

W trakcie roku budżetowego uchwałą Nr 358/2012 z dnia 30 października 2012 r. dokonano przeniesień w kwocie 12.409 zł w ramach Projektu. Zwiększono wydatki przeznaczone na kursy podnoszące kwalifikacje zawodowe oraz doradztwo indywidualne dla beneficjentów projektu, zmniejszono planowane środki na zakup materiałów i wyjazdy służbowe oraz na turnusy rehabilitacyjne w związku z mniejszym zapotrzebowaniem na tego rodzaju wydatki,

Do 31 grudnia 2012 r. z dotacji wydatkowano środki w ogólnej kwocie 464.826 zł, co stanowi 85,5% wykonania planu, w tym kwota 441.455 zł finansowana z budżetu UE. Środki finansowane z budżetu powiatu zrealizowano w wysokości 54.533 zł (86% wykonania). Wykonane w ramach projektu wydatki bieżące przeznaczono na: wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 248.364 zł (88% wykonania), na wydatki rzeczowe - 194.985 zł (82% wykonania) i świadczenia na rzecz osób fizycznych (dotyczą kosztów turnusów rehabilitacyjnych) – kwota 76.010 zł (89% wykonania).

Wykorzystanie środków na poziomie 85,5% spowodowane jest m.in. zawarciem korzystniejszych od planowanych umów dotyczących usług trenerskich i doradczych, zastosowanie rabatów grupowych w działaniach o charakterze środowiskowym oraz mniejsze od planowanych wykorzystanie w zakresie kursów podnoszących kwalifikacje zawodowe. Projekt został rozliczony zgodnie z umową, niewykorzystane środki z dotacji zwrócono do Dolnośląskiego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Wałbrzychu.

#### **Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej**

Zadaniem Ośrodka Interwencji Kryzysowej jest m.in. zapewnienie schronienia, wyżywienia, pomocy psychologicznej i prawnej osobom dotkniętym kryzysem.

Plan wydatków bieżących w wysokości 44.184 zł wykonano w kwocie 41.182 zł, co stanowi 93,2% wykonania planu, w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników zatrudnionych w Ośrodku wydatkowano kwotę w wysokości 22.047 zł, tj. 88,0 % wykonania, w tym kwota w wysokości 1.840 zł finansowana z dotacji z budżetu państwa,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych wykonano w wysokości 19.135 zł, co stanowi 100% wykonania planu. Środki wydatkowano głównie na zakup materiałów i usług pozostałych (umowa zlecenie z psychologami i radcą prawnym).

Powyższe wydatki w rozdziale obejmują okres I - IX 2012 r.

Uchwałą Rady Nr XXVII/186/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r. podjęto decyzję o likwidacji OIK w Lubaniu i utworzeniu w strukturach PCPR działu ds. poradnictwa specjalistycznego. Uchwała została podjęta celem zastosowania się do zaleceń pokontrolnych Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu.

#### **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Plan wydatków w wysokości 3.872.804 zł wykonano w kwocie 3.808.551 zł, co stanowi 98,3% wykonania planu. Wydatki finansowane były dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (rozdział 85321), dotacjami w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, dotacją z PFRON i środkami własnymi powiatu. Wydatki realizowane były w rozdziałach:

#### **Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych**

Zaplanowane na kwotę 73.054 zł wydatki wykonano w 100%, tj. w kwocie 73.031 zł.

W ramach rozdziału realizowane były zadania:

1) przekazywana była **dotacja podmiotowa z budżetu** dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Lubaniu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonych w ramach wymienionego stowarzyszenia.

W myśl art.68c ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.) w 2012 roku zaplanowano w budżecie powiatu wydatki na finansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w wysokości 10% środków PFRON.

Na podstawie umowy nr 9/2012 z dnia 17.01.2012 r. zaplanowane na kwotę 49.320 zł środki finansowe przekazywane były transzami. Plan wykonano w 100%.

2) „*Junior - program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych*”

Zadanie zaplanowane na kwotę 23.734 zł wprowadzono do budżetu na podstawie umowy Nr JUR/000042/01/D z dnia 20 marca 2012 r. z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zadanie realizowane było przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu. Środki otrzymane z PFRON przeznaczono na: świadczenia w kwocie 13.781 zł (100% wykonania planu) - na rehabilitację zawodową dla absolwentów skierowanych na staż przez PUP oraz na wynagrodzenia bezosobowe i składki od wynagrodzeń dla pracodawców i doradców zawodowych w kwocie 9.930 zł (99,8% wykonania planu).

### **Rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności**

Środki zaplanowane na kwotę 218.400 zł na finansowanie zadań bieżących wykonywanych przez PCPR w Lubaniu pochodzą z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.

Wykonanie zadań na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowi kwotę 218.307 zł, (100 % wykonania planu), z tego:

1) wydatki jednostek budżetowych wykonano w kwocie 217.945 zł, z tego:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonano w kwocie 141.620 zł; są to wynagrodzenia czterech osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz umowy – zlecenia zawarte z członkami Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki wykonano w kwocie 76.325 zł, Środki przeznaczono m.in. na zakup materiałów i wyposażenia ( kwota 17.589 zł), na zakup usług pozostałych, w tym na zapłatę rachunków wystawionych przez członków składów orzekających w ramach umów - zleceń ( kwota 44.629 zł),

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 362 zł.

Środki wydatkowano do wysokości zapotrzebowania.

Zobowiązania niewymagalne na koniec 2012 roku wynoszą 7.027 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od tego wynagrodzenia oraz wystawionych faktur za usługi z terminem płatności w styczniu 2013 r.

### **Rozdział 85333 Powiatowe urzędy pracy**

Na plan wydatków ogółem w wysokości 1.923.976 zł, realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu, wykonanie wynosi 1.923.500 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu. Wykonanie poszczególnych grup wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki jednostek budżetowych zaplanowane na kwotę 1.922.203 zł wykonano w kwocie 1.921.739 zł, z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwota 1.618.621 zł oraz wydatki statutowe – kwota 303.118 zł,
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 1.761 zł.  
w ramach wydatków remontowych zrealizowano zadanie w kwocie 140.843 zł pn. „Powiatowy Urząd Pracy – termomodernizacja budynku”. Źródłem finansowania wydatku były środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Jednostka realizowała wydatki w sposób oszczędny i planowy.

Zobowiązania niewymagalne jednostki na dzień 31 grudnia 2012 r. wynoszą 117.155 zł, są to: dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzenia oraz koszty faktur, których termin płatności przypada w styczniu 2013 r. (za zakup energii i usługi pozostałe).

Uchwałą Nr 387/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektor jednostki otrzymał od Zarządu uprawnienia do zaciągania zobowiązań przekraczających rok budżetowy.

**Rozdział 85395 Pozostała działalność**

W ramach rozdziału realizowany jest projekt ze środków unijnych – POKL pn. „Uwierz w siebie zostań bizneswoman” realizowany przez Starostwo Powiatowe w Lubaniu.

Numer i nazwa Priorytetu: VI. Rynek pracy otwarty dla wszystkich

Numer i nazwa działania: 6.2 Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia.

Okres realizacji projektu: 01.11.2011 – 31.08.2013

Całkowity budżet projektu: 2.058.782 PLN, w tym: w 2012 roku - w kwocie 1.657.374 zł.

Umowa o dofinansowanie projektu „Uwierz w siebie zostań bizneswoman” nr UDA-POKL.06.02.00-02-052/11-03 zawarta w dniu 30 września 2011 roku.

Wydatki na 2012 z rok w łącznej wysokości 1.593.713 zł tj. 96,2 % wykonania planu (1.657.374 zł) poniesione zostały zgodnie z założeniami i budżetem projektu zatwierdzonym we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie oraz zawartą umową, z przeznaczeniem na:

1. wydatki bieżące – kwota 1.590.203 zł, w tym:
  - 1) na wynagrodzenia (§ 4017-4129) – pracowników zatrudnionych do realizacji projektu na podstawie umowy o pracę (dodatki specjalne) oraz kosztów pośrednich dotyczących obsługi kadrowo - księgowej w kwocie 83.276 zł.
  - 2) na wydatki statutowe (§ 4217- 4419)– poniesione zgodnie z założeniami i budżetem projektu w kwocie 22.186 zł.
  - 3) w ramach planu Starostwa przekazywana była dotacja (§§ 2837, 2839)
    - dla partnera spółki „EUROPROJEKT” w łącznej kwocie 297.703 zł, z tego środki w wysokości 253.048 zł finansowane z UE, środki w kwocie 44.655 zł - finansowane z budżetu państwa
    - dla uczestniczek projektu w łącznej kwocie 1.187.038 zł, z tego środki w wysokości 1.044.000 zł – dotacja na rozwój przedsiębiorczości i 143.038 zł na podstawowe wsparcie pomostowe. Łącznie przekazane dotacje finansowane z UE - 1.008.982 zł, środki w kwocie 178.056 zł- finansowane z budżetu państwa
2. wydatki majątkowe kwota 3.510 zł (100,0% wykonania) – zwrot niewykorzystanej dotacji inwestycyjnej z roku poprzedniego w ramach Projektu „Uwierz w siebie zostań bizneswoman” (finansowanie - z środków UE).

W trakcie roku budżetowego dokonano następujących zmian w planie finansowym:

- Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 259/2012 z dnia 29 marca 2012 roku w związku z koniecznością zamówienia nowych pieczętek dokonano niezbędnych zmian w planie wydatków - Ogółem kwota dotacji nie uległa zmianie.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 358/2012 z dnia 30 października 2012 roku dokonano niezbędnych przeniesień w kwocie 14.559 zł w ramach wydatków projektu. - Ogółem kwota dotacji nie uległa zmianie.
- Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego nr XXXII/206/2012 z dnia 29 listopada 2012 roku dokonano zwiększenia wydatków majątkowych w § 6667 w kwocie 3.511 zł, celem dokonania zwrotu niewydatkowanych środków inwestycyjnych z roku 2011, ujętych z wolnych środków z lat ubiegłych.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 371/2012 z dnia 29 listopada 2012 roku dokonano przeniesienia wydatków w kwocie 187 zł na zakup materiałów- Ogółem kwota dotacji nie uległa zmianie.
- Uchwałą Zarządu Powiatu Lubańskiego nr 374/2012 z dnia 17 grudnia 2012 roku dokonano przeniesienia wydatków celem zabezpieczenia środków na zakup usług dostępu do sieci Internet.

Zobowiązania niewymagalne projektu na dzień 31 grudnia 2012 r. wynoszą 5.122 zł i dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzenia.

**DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Wydatki tego działu są finansowane subwencją oświatową i środkami własnymi powiatu. Plan w wysokości 5.248.722 zł wykonano w kwocie 5.234.701 zł, co stanowi 99,7% wykonania planu.

Realizacja planu w dziale 854 w poszczególnych grupach wydatków budżetowych przedstawiona została w tabeli Nr 17



Tabela Nr 15 Realizacja wydatków w 2012 r. w dziale 854

| Rodzaj wydatku:  | Plan na 2012 rok    | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|---------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                   | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>   | 5 236 452 zł        | 5 222 432 zł                  | 99,7%                                   | 99,8%  |
| 1) Wydatki jednostki, na:  | 5 147 566 zł        | 5 133 924 zł                  | 99,7%                                   | 98,1%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 3 913 453 zł        | 3 911 176 zł                  | 99,9%                                   | 74,7%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań   | 1 234 113 zł        | 1 222 748 zł                  | 99,1%                                   | 23,4%  |
| 2) dotacje na zadania bieżące  | 0 zł                | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 88 886 zł           | 88 508 zł                     | 99,6%                                   | 1,7%   |
| 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 0 zł                | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>   | 12 270 zł           | 12 269 zł                     | 0,0%                                    | 0,2%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>   | <b>5 248 722 zł</b> | <b>5 234 701 zł</b>           | <b>99,7%</b>                            | <b>100,0%</b>  |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

W ramach wydatków majątkowych w rozdziale 85411 dokonano zakupu kotła warzelnego na kwotę 12.269 zł dla Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie Zdroju.

#### Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze

W ramach rozdziału funkcjonuje Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Lubaniu.

Planowane środki finansowe w rozdziale w wysokości 991.613 zł zostały wydatkowane w 99,9%.

Realizacje wydatków w rozdziale 85403 przedstawia tabela Nr 18:

Tabela Nr 18 Realizacja wydatków w 2012 r. w rozdziale 85403

| Rodzaj wydatku:                | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--------------------------------|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1                              | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b> | 991 613 zł       | 990 912 zł                    | 99,9%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:      | 987 662 zł       | 987 031 zł                    | 99,9%                                   | 99,6%  |

|  |            |            |        |        |
|--|------------|------------|--------|--------|
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 787 637 zł | 787 636 zł | 100,0% | 79,5%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań   | 200 025 zł | 199 395 zł | 0,0%   | 20,1%  |
| 2) dotacje na zadania bieżące  | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%   | 0,0%   |
| 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych  | 3 951 zł   | 3 881 zł   | 98,2%  | 0,4%   |
| 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%   | 0,0%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>   | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%   | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>   | 991 613 zł | 990 912 zł | 99,9%  | 100,0% |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

W ramach rozdziału realizowane są:

- 1) Wydatki SOSW w Lubaniu
- 2) wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 2.159 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych zadań przez jednostkę oświatową należy zaliczyć wydatki na:

- 50.286 zł zakup energii,
- 77.072 zł odpisy na ZFŚS,
- 35.829 zł zakup środków żywności,
- 22.587 zł zakup usług.

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na niższym poziomie o 0,1 % niż zakładano.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 84.768 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 391/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektor jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### **Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne**

W ramach rozdziału realizowane są:

- 1) Wydatki Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Lubaniu.
- 2) wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 480 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.

Plan wydatków w wysokości 889.382 zł wykonano w kwocie 888.504 zł tj. w (99,9%).

Podział wydatków w rozdziale 85406 obrazuje tabela Nr 19.

Tabela Nr 19 Realizacja wydatków w 2012 r. w rozdziale 85406

| Rodzaj wydatku: | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach |
|-----------------|------------------|-------------------------------|---|---|
|-----------------|------------------|-------------------------------|---|---|

|  |            |            |        | <b>ogółem</b> |
|--|------------|------------|--------|---------------|
| 1  | 2          | 3          | 4      | 5             |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 889 382 zł | 888 504 zł | 99,9%  | 100,0%        |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 887 552 zł | 886 674 zł | 99,9%  | 99,8%         |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 785 834 zł | 785 834 zł | 100,0% | 88,4%         |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 101 718 zł | 100 840 zł | 0,0%   | 11,3%         |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 1 830 zł   | 1 830 zł   | 100,0% | 0,2%          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł       | 0 zł       | 0,0%   | 0,0%          |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 889 382 zł | 888 504 zł | 99,9%  | 100,0%        |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych należy zaliczyć wydatki na:

- 10.848 zł zakup usług,
- 44.894 zł odpisy na ZFŚS,
- 14.989 zł zakup materiałów i wyposażenia,
- 13.669 zł zakup energii.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 82.515 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 381/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. dyrektor jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach rozdziału funkcjonuje Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu.

Plan wydatków w wysokości 725.517 zł wykonano w 100,0%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych grupach obrazuje tabela Nr 20.

Tabela Nr 20 Realizacja wydatków w 2012 r. w Młodzieżowym Domu Kultury w Lubaniu

| Rodzaj wydatku:                              | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział p oszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|---|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5   |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>               | 725 517 zł       | 725 257 zł                    | 100,0%                                  | 100,0%  |
| 1) Wydatki jednostki, na:                    | 723 393 zł       | 723 140 zł                    | 100,0%                                  | 99,7%   |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 635 410 zł       | 635 409 zł                    | 100,0%                                  | 87,6%   |

|   |                   |                   |               |               |
|---|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| <i>b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań</i> | 87 983 zł         | 87 731 zł         | 0,0%          | 12,1%         |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych                   | 2 124 zł          | 2 117 zł          | 99,7%         | 0,3%          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                                  | 0 zł              | 0 zł              | 0,0%          | 0,0%          |
| <b>ŁĄCZNIE</b>  | <b>725 517 zł</b> | <b>725 257 zł</b> | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b> |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją statutowych należy zaliczyć wydatki na:

- 7.857 zł zakup usług
- 37.071 zł odpisy na ZFŚS
- 18.250 zł zakup materiałów i wyposażenia
- 16.578 zł zakup energii

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 63.843 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 378/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. Dyrektor jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### **Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne.**

W ramach rozdziału funkcjonuje internat przy Zespole Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu.

Plan wydatków w wysokości 6.465 zł został wykonany w 100,0% z przeznaczeniem na wynagrodzenie i składki od nich naliczane.

Z dniem 01.09.2011 r., z powodu spadku liczby osób korzystających z internatu, zawieszono funkcjonowanie placówki. W 2012 roku wypłacono tylko dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2011 rok.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku nie wystąpiły.

#### **Rozdział 85411 – Domy wczasów dziecięcych**

W ramach rozdziału:

- wypłacono środki finansowe (§ 3020) w wysokości 435 zł na pokrycie kosztów leczenia zgodnie z utworzoną i rozwiązana na ten cel rezerwą celową „Pomoc zdrowotna dla nauczycieli”.
- realizowane są wydatki Domu Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju,

Plan wydatków jednostki stanowił kwotę w wysokości 1.316.509 zł i został wykonany w 99,6% . Realizację wydatków w rozdziale 85411 obrazuje tabela Nr 21

Tabela Nr 21 Realizacja wydatków w 2012 r. w rozdziale 85411

| Rodzaj wydatku:                                     | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|---|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1   | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                      | 1 304 239 zł     | 1 299 096 zł                  | 99,6%                                   | 99,1%  |
| 1) Wydatki jednostki, na:                           | 1 276 215 zł     | 1 271 072 zł                  | 99,6%                                   | 96,9%  |
| <i>a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | 703 421 zł       | 703 419 zł                    | 100,0%                                  | 53,6%  |

|  |              |              |        |        |
|--|--------------|--------------|--------|--------|
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 572 794 zł   | 567 653 zł   | 99,1%  | 43,3%  |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 28 024 zł    | 28 024 zł    | 100,0% | 2,1%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 12 270 zł    | 12 269 zł    | 100,0% | 0,9%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 1 316 509 zł | 1 311 365 zł | 99,6%  | 100,0% |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

W ramach wydatków majątkowych dokonano zakupu kotła warzelnego na kwotę 12.269 zł.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 75.730 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 379/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. Dyrektor jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Plan wydatków w tym rozdziale w grupie świadczeń na rzecz osób fizycznych wynosi 8.000 zł i zrealizowany został w 100,0%.

W ramach tego rozdziału poniesiono wydatki na „Stypendia Starosty” w kwocie 8.000 zł z uruchomionej rezerwy celowej z budżetu powiatu.

#### Rozdział 85420 - Młodzieżowe ośrodki wychowawcze

W rozdziale 85420 funkcjonuje Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku. Plan w wysokości 1.299.217 zł zrealizowany został w kwocie 1.296.230 zł, co stanowi 99,8% wykonania planu wydatków.

Kształtowanie się poszczególnych grup wydatków w rozdziale 85420 przedstawia tabela Nr 22

Tabela Nr 15 Realizacja wydatków w 2012 r. w Zespole Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku w rozdziale 85420

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 1 299 217 zł     | 1 296 230 zł                  | 99,8%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 1 254 260 zł     | 1 251 574 zł                  | 99,8%                                   | 96,6%  |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 994 686 zł       | 992 413 zł                    | 99,8%                                   | 76,6%  |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 259 574 zł       | 259 161 zł                    | 99,8%                                   | 20,0%  |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 44 957 zł        | 44 656 zł                     | 99,3%                                   | 3,4%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 1 299 217 zł     | 1 296 230 zł                  | 99,8%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Do głównych wydatków związanych z realizacją zadań statutowych należy zaliczyć wydatki na:

- 18.445 zł zakup usług
- 58.316 zł odpisy na ZFŚS
- 87.454 zł zakup materiałów i wyposażenia
- 58.827 zł zakup środków żywności

Planowane wydatki ogółem zostały zrealizowane na zakładanym poziomie.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowią kwotę 92.555 zł i są to: składki na ubezpieczenie zdrowotne i społeczne od pracowników, podatek dochodowy od osób fizycznych od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2012 r. oraz z tytułu składek na Fundusz Emerytur Pomostowych oraz otrzymanych faktur z terminem płatności w 2013 r.

Uchwałą Nr 383/2012 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 grudnia 2012 r. Dyrektor jednostki uzyskał upoważnienie do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym.

#### **Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Plan w wysokości 12.019 zł zrealizowany został w kwocie 7.968 zł, co stanowi 66,3% wykonania planu wydatków. Realizację wydatków w rozdziale 85446 przedstawia tabela Nr 23.

Tabela Nr 23 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 80146

| Rodzaj wydatku:                                    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na koniec 2012 roku | Procent wykonania planu na 31.12.2012r. | Procentowy udział poszczególnych wydatków w wydatkach ogółem |
|--|------------------|-------------------------------|---|--|
| 1  | 2                | 3                             | 4                                       | 5  |
| <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>                     | 12 019 zł        | 7 968 zł                      | 66,3%                                   | 100,0%   |
| 1) Wydatki jednostki, na:                          | 12 019 zł        | 7 968 zł                      | 66,3%                                   | 100,0%   |
| a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane       | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| b) Wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 12 019 zł        | 7 968 zł                      | 66,3%                                   | 100,0%   |
| 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych            | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                           | 0 zł             | 0 zł                          | 0,0%                                    | 0,0%   |
| <b>ŁĄCZNIE</b>                                     | 12 019 zł        | 7 968 zł                      | 66,3%                                   | 100,0%   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Środki w tej wysokości przeznaczone zostały na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w wykazanych poniżej placówkach oświatowych, co obrazuje tabela Nr 24.

Tabela Nr 24 Realizacja planu wydatków w 2012 r. w rozdziale 85446 w poszczególnych szkołach i placówkach oświatowych

| LP | Nazwa jednostki | Plan na 2012 r. | Wyk. na 31.12.2012 | Wskaźnik wykonania w % | uwagi |
|----|-----------------|-----------------|--------------------|------------------------|-------|
| 1  | 2               | 3               | 4                  | 5                      | 6     |
|    |                 |                 |                    |                        |       |

|   |   |               |              |               |   |
|---|---|---------------|--------------|---------------|---|
| 1 | Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lubaniu | 1 687         | 1 686        | 99,94%        | –   |
| 2 | Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku       | 3 499         | 1 739        | 49,70%        | Wykonanie poniżej 100% wyniku, z nie odbytych szkoleń pedagogów w zakresie bezpieczeństwa w pracy z nieletnimi.                                   |
| 3 | Poradnia Psychologiczno-Pedagogicznej w Lubaniu     | 2 692         | 2 692        | 100,00%       | –   |
| 4 | Młodzieżowego Domu Kultury w Lubaniu                | 1 995         | 705          | 35,34%        | Wykonanie wydatków poniżej wskaźnika upływu czasu wynika z nie przejawiania inicjatywy przez Radę Pedagogiczną do podnoszenia swoich kwalifikacji |
| 5 | Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie-Zdroju        | 2 146         | 1 145        | 53,36%        | Wykonanie wydatków poniżej wskaźnika upływu czasu wynika z braku ofert szkoleń dla nauczycieli.   |
|   | <b>OGÓLEM</b>                                       | <b>12 019</b> | <b>7 967</b> | <b>66,29%</b> |   |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 grudnia 2012 roku nie wystąpiły.

## DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

### Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W ramach rozdziału zaplanowano dotację na zadania bieżące w kwocie 26.625 zł.

Plan dotacji wykonano w 100,0%. Dotacja przekazywana była na podstawie porozumienia nr 52/2010 z dnia 23 marca 2010 r. z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej na terenie powiatu lubańskiego (dofinansowanie działalności Oddziału Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu – Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej, będącą jednostką organizacyjną Gminy Miejskiej Lubań). Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Zadanie finansowane jest z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, a wysokość dotacji określa uchwała budżetowa na dany rok. Zadanie rozliczono prawidłowo.

## 17. Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zaplanowane na ogólną kwotę 73.987 zł wydatki wykonano w 93,0%. Wydatki realizowane były w ramach rozdziałów:

### Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Planowane wydatki w wysokości 30.268 zł zrealizowano w 82,8%, tj. w wysokości 25.062 zł.

Środki finansowe przeznaczono na:

- 1) wydatki statutowe wykonane w kwocie 14.085 zł, co stanowi 73,1% wykonania planu. Środki przeznaczono na zakup nagród dla uczestników imprez kulturalnych oraz zakup usług, m.in. organizacji średniowiecznego ogródka dla dzieci podczas imprezy kulturalnej pn. „Dzień Ulicy Brackiej” organizowanej w ramach „Święta Kultury Powiatu Lubańskiego”.
- 2) dotacje na zadania bieżące wykonane w kwocie 10.977 zł, co stanowi 99,8% wykonania planu. Dotacje celowe zostały przyznane dla organizacji pozarządowych w rozumieniu art. 3 ust.2 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie ( teks jedn. z 2010 r. Dz. U. nr 234, poz 1536 z późn. zm.) na wsparcie realizacji zadań publicznych Powiatu Lubańskiego o charakterze ponadgminnym z zakresu kultury.

### Rozdział 92116 – Biblioteki

Zaplanowaną na kwotę 43.719 zł dotację wykonano w kwocie 100,0% zł. W dniu 30 września 2008 roku zawarto porozumienie Nr 153a/08 z Gminą Miejską Lubań w sprawie powierzenia zadania: „Prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej w Lubaniu”. Realizacja wydatków przebiegała zgodnie z harmonogramem.

#### **18. Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA**

##### **Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej .**

Plan wydatków w wysokości 23.000 zł zrealizowano w kwocie 22.494 zł, co stanowi 97,8% wykonania planu.

Środki finansowe przeznaczono na:

- 1) wydatki statutowe wykonane w kwocie 994 zł, co stanowi 99,4% wykonania planu. Środki wydatkowano na zakup nagród, pucharów i medali w związku z organizacją imprez o charakterze sportowo – rekreacyjnym i turystycznym, które odbywały się na terenie Powiatu Lubańskiego.
- 2) dotacje na zadania bieżące zrealizowane w kwocie 21.500 zł, co stanowi 97,7% wykonania planu dotacji.

Dotacje celowe zostały przyznane dla organizacji pozarządowych w rozumieniu art. 3 ust.2 i 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie ( tekst jedn. z 2010 r. Dz. U. nr 234, poz 1536 z późn. zm.) na wsparcie realizacji zadań publicznych z zakresu kultury fizycznej.

#### **IV. DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE**

Na plan w wysokości 2.701.199 zł. wykonanie wynosi 2.622.742 zł., co stanowi 97,1% wykonania planu, z tego:

- 1) na zaplanowaną kwotę dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 1.809.032 zł zrealizowano kwotę w wysokości 1.731.099 zł, co stanowi 95,7% wykonania planu,
- 2) na zaplanowaną kwotę dotacji dla jednostek sektora finansów niepublicznych w wysokości 892.167 zł zrealizowano kwotę w wysokości 891.643 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu.

Dotacje na zadania bieżące przekazywane są na podstawie zawartych umów i porozumień, i tak:

- 1) Dotacje celowe zaplanowane na kwotę 2.318.419 zł wykonano w kwocie 2.239.962 zł , co stanowi 96,6% wykonania planu, z tego:
  - w dziale 600, rozdziale 60014 przekazana dla Miasta Olszyna w wysokości 38.250 zł (100% wykonania planu) - porozumienie w sprawie zimowego utrzymania dróg,
  - w dziale 750, rozdziale 75078 przekazana dla Miasta Olszyna w wysokości 10.000 zł (100% wykonania) w ramach pomocy finansowej w formie dotacji celowej na usuwanie skutków powodzi,
  - w dziale 801, rozdziale 80120 przekazana dla powiatu Lwóweckiego w wysokości 1.947 zł (77,9% wykonania planu) – umowa w sprawie prowadzenia punktu katechetycznego,
  - w dziale 801, rozdziale 80130 przekazana dla powiatów w wysokości 47.879 zł (98,6% wykonania planu) – umowa w sprawie kształcenia w klasach wielozawodowych,
  - w dziale 852, rozdziale 85201 przekazana dla powiatów w wysokości 1.291.321 zł (94,8% wykonania planu) – umowy w sprawie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo wychowawczych na terenie innych powiatów,
  - w dziale 852, rozdziale 85204 przekazana dla powiatów w wysokości 271.358 zł (98,0% wykonania planu) – umowy w sprawie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów,
  - w dziale 900, rozdziale 90095 przekazana dla Urzędu Miasta w Lubaniu w wysokości 26.625 zł (100,0% wykonania planu) – umowa w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych oraz zasady zrównoważonego rozwoju,
  - w dziale 921, rozdziale 92116 przekazana dla Urzędu Miasta w Lubaniu w wysokości 43.719 zł (100,0% wykonania planu) – porozumienie w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej,
  - w dziale 851, rozdziale 85156 przekazana dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu w kwocie 1.403 zł (99,9% wykonania) w celu opłacenia składki na ubezpieczenia społeczne za wychowanki z placówki,



- w dziale 852, rozdziale 85201 przekazana dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu w kwocie 466.983 zł (100% wykonania) zadanie zlecone w celu prowadzenia placówki opiekuńczo – wychowawczej,
  - w dziale 630, rozdziale 63003, w dziale 921, rozdziale 92105 oraz w dziale 926, rozdziale 92605 przekazana w łącznej kwocie 40.477 zł (98,7% wykonania) dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.
- 2) Dotacje podmiotowe – plan w wysokości 382.780 zł wykonano w 100%, z tego:
- w dziale 801, rozdziałach 80120 i 80130 przekazana szkołom niepublicznym w łącznej kwocie 333.460 zł,
  - w dziale 853, rozdziale 85311 przekazana w kwocie 49.320 zł Towarzystwu Przyjaciół Dzieci w Lubaniu – dofinansowanie 10% kosztów prowadzenia Warsztatów Terapii Zajęciowej.
- Wykonanie dotacji omówione zostały szczegółowo w pkt III niniejszej informacji przy poszczególnych rozdziałach wydatków. Zestawienie dotacji według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia **załącznik Nr 9** do niniejszego sprawozdania.

## V. WYDATKI MAJĄTKOWE

Na plan w wysokości 1.491.785 zł, wykonanie wynosi 909.446 zł, co stanowi 61,0% wykonania planu.

Wydatki majątkowe realizowane są w n/w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

- 1) w dziale 600, rozdziale 60014, na plan w wysokości 75.000 zł, zrealizowano zakupy inwestycyjne w kwocie 74.950 zł, co stanowi 99,9% wykonania planu,
- 2) w dziale 600, rozdziale 60078 przekazano dotację inwestycyjną na pomoc finansową w kwocie 33.384 zł (100% wykonania planu),
- 3) w dziale 750, rozdziale 75020 plan w wysokości 50.000 zł zrealizowano w kwocie 44.707 zł, co stanowi 89,4% wykonania planu, z tego: kwota 4.715 zł wydatkowana na inwestycje, a kwota w wysokości 39.992 zł na zakupy inwestycyjne,
- 4) w dziale 754, rozdziale 75411 plan zakupów inwestycyjnych w wysokości 10.000 zł wykonano w 100%
- 5) w dziale 754, rozdziale 75421 plan w wysokości 665.000 zł, w tym kwota 615.000 współfinansowana środkami z Unii Europejskiej zrealizowano w kwocie 597.561 zł (89,9% wykonania planu), w tym wydatki współfinansowane z UE w kwocie 548.361 zł
- 6) w dziale 758, rozdziale 75818 pozostała niewykorzystana rezerwa na zadania inwestycyjne w kwocie 505.545 zł,
- 7) w dziale 801, rozdziale 80130 plan w wysokości 64.000 zł wykonano w kwocie 59.990 zł, co stanowi 93,7% wykonania planu, z tego: na zakupy inwestycyjne przypada kwota 34.990 zł, a na inwestycje kwota w wysokości 25.000 zł,
- 8) w dziale 851, rozdziale 85195 plan wydatków na wniesienie wkładów do Spółki Łużyckie Centrum Medyczne w wysokości 70.000 zł wykonano w 100,0%,
- 9) w dziale 852, rozdziale 85201 plan w wysokości 3.075 zł wykonano w 100,0% wykonania planu,
- 10) w dziale 853, rozdziale 85395 plan w wysokości 3.511 zł wykonano w kwocie 3.510 zł (100,0% wykonania),
- 11) w dziale 854, rozdziale 85411, plan w wysokości 12.270 zł, zrealizowano w kwocie 12.269 zł, co stanowi 100,0% wykonania planu

Wykonanie wydatków majątkowych zostało przedstawione szczegółowo w pkt III niniejszej informacji przy omawianiu wydatków w poszczególnych rozdziałach.

Zestawienie zadań inwestycyjnych (inwestycje, zakupy inwestycyjne, dotacje inwestycyjne) według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz wykonanych źródeł finansowania przedstawia **załącznik Nr 6** do niniejszego sprawozdania.

## VI. REALIZACJA WYDATKÓW, KTÓRE NIE WYGASAJĄ Z UPŁYWEM ROKU BUDŻETOWEGO 2011

Uchwałą Nr XX/123/2011 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2011 roku, ustalono wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2011 na kwotę 31.600 zł.

Konieczność określenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego wynikała z potrzeby wydatkowania kwot na zadania, które ujęte były w planie na rok 2011, a nie było możliwości wydatkowania ich do dnia 31 grudnia 2011 r. Wysokość tych wydatków oszacowana została na kwotę

31.600 zł.

W budżecie powiatu lubańskiego na 2011 rok w dziale 801 oświata i wychowanie, rozdziale 80132 szkoły artystyczne zaplanowano realizację zadania remontowego: „Remont Szkoły Muzycznej I st. im. O. Kolberga w Lubaniu (willa z parkiem z II połowy XIX wieku), obejmujący prace remontowe części dachu, nawierzchni tarasu, balkonu, muru pruskiego, przebudowę muru oporowego, uzupełnienie balustrad tarasowych oraz schodów zewnętrznych”. Część prac obejmujących zakres remontu wykonana została w roku 2011. Do wykonania pozostał remont balkonu przy budynku Szkoły Muzycznej w Lubaniu.

Zakres prac budowlanych obejmował prace ogólnobudowlane zewnętrzne. Charakter tych prac utrudniał ich wykonanie w okresie zimowym, gdyż proces technologiczny nie przewidywał ich wykonania podczas minusowych temperatur.

W związku z powyższym zasadne było wykonanie tych robót w okresie wiosennym 2012 roku. Termin wydatkowania środków określony został do 31 maja 2012 roku.

Na podstawie art. 263 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) środki zgromadzone na wydzielonym subkoncie podstawowego rachunku bankowego jednostki muszą być wydatkowane do 30 czerwca roku następnego. Sposób przekazywania i rozliczenia poniesionych wydatków określony został w Uchwale Nr 184/2011 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 22 listopada 2011.

Zgodnie z cytowaną wyżej uchwałą środki finansowe na wydatki niewygasające przekazywane były do wysokości wynikającej z zaciągniętych zobowiązań (zgodnie z fakturami przedstawionymi przez jednostkę). Szkoła Muzyczna w Lubaniu wykonała wydatki niewygasające w 100%, tj w kwocie 31.600 zł i w terminie określonym w uchwale, tj do 31 maja 2012 r. Odsetki od środków zgromadzonych na subkoncie w kwocie 154 zł przekazane zostały na rachunek bieżący jednostki i stanowią dochód powiatu lubańskiego w roku 2012.

## VII. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

### 1) Należności

Stan należności na dzień 31.12.2012 r. wykazanych w sprawozdaniu Rb-N przedstawia się następująco:

- 1) Pożyczki (długoterminowe) w łącznej kwocie 40.460 zł. Wykazana kwota dotyczy pożyczek udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy (21.075 zł) oraz sprzedaży nieruchomości na raty (19.385 zł)
- 2) Gotówki i depozyty złożone w bankach (na żądanie) w łącznej kwocie 6.643.736 zł. Należności dotyczą środków finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu: w Starostwie Powiatowym w Lubaniu, środków PFRON w PCPR w Lubaniu i Funduszu Pracy w PUP w Lubaniu.
- 3) Należności wymagalne w kwocie 983.848 zł, z tego:
  - należności Starostwa Powiatowego w Lubaniu na ogólną kwotę 81.043 zł, z tytułu 5% i 25% należności od dochodów Skarbu Państwa, z opłat za usługi geodezyjno kartograficzne. Do dłużników wysłano upomnienia. Część należności została uregulowana w 2013 r.
  - należności Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu na ogólną kwotę 380.522 zł z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za umieszczenie dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i w rodzinach zastępczych oraz z tytułu nienależnie pobranych świadczeń przez wychowanków i przez rodziny zastępcze oraz należności PFRON w kwocie 210.011 zł. Należności egzekwowane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Wszczęto postępowanie egzekucyjne – tytuły wykonawcze złożono w Urzędzie Skarbowym w Lubaniu.
  - należności Powiatowego Zarządu Dróg w Lubaniu w łącznej kwocie 12.951 zł z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz ustawianie urządzeń obcych w pasie drogowym. Należności egzekwowane są przez Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu.
  - należności Powiatowego Urzędu Pracy w Lubaniu w kwocie 473.768 zł dotyczące Funduszu Pracy.
  - należności jednostek oświatowych w ogólnej kwocie 35.564 zł z tytułu usług, opłat, w tym za wyżywienie, nieregulowanych czynszów za wynajmowane pomieszczenia. Egzekucję prowadzą jednostki oświatowe, których te należności dotyczą: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. KZL w Lubaniu, Zespół Szkół Gimnazjalnych i Ponadgimnazjalnych we Włosieniu, Szkoła Muzyczna I stopnia im. O. Kolberga w Lubaniu, Powiatowe Centrum Edukacyjne w Lubaniu, Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Lubaniu, Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie – Zdroju i Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Smolniku.

- 4) Należności niewymagalne w kwocie 158.588 zł występują w jednostkach powiatowych, w tym w Starostwie.
- 2) **Zobowiązania**  
Wykazana w sprawozdaniu Rb-Z kwota w wysokości 16.410.680 zł zgodnie z zawartymi umowami dotyczy:
- zadłużenia w kwocie 2.800.000 zł z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w latach 2005 i 2006,
  - zadłużenia w kwocie 10.325.000 zł z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego w 2009 roku,
  - zadłużenia w kwocie 3.285.680 zł z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego w 2010 roku.

#### VIII. DEFICYT/NADWYŻKA BUDŻETOWA

Na planowaną nadwyżkę budżetu na 2012 rok w wysokości 1.940.927 zł wykonano nadwyżkę w kwocie 2.956.647 zł

Rozliczenie nadwyżki przedstawia się następująco:

|                                 |                      |                       |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Planowane dochody               | 63.925.133 zł        |                       |
| Wykonane dochody                | <u>63.174.180 zł</u> |                       |
|                                 | - 750.953 zł         |                       |
| <br>                            |                      |                       |
| Planowane wydatki               | 61.984.206 zł        |                       |
| Wykonane wydatki                | <u>60.217.533 zł</u> |                       |
|                                 | + 1.766.673 zł       |                       |
| <br>                            |                      |                       |
| Planowana nadwyżka              |                      | + 1.940.927 zł        |
| Niższe wykonanie planu dochodów |                      | - 750.953 zł          |
| Niższe wykonanie planu wydatków |                      | <u>+ 1.766.673 zł</u> |
|                                 |                      | + 2.956.647 zł        |

#### IX. PRZYCHODY I ROZCHODY

Uchwałą Rady Powiatu Lubańskiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej Nr XXV/174/2012 z dnia 31 maja 2012 r. i Nr XXXII/206/2012 z dnia 29 listopada 2012 r. wprowadzono do budżetu powiatu przychody w łącznej kwocie 1.041.233 zł pochodzące z wolnych środków z lat ubiegłych.

Powiat na dzień 01.01.2012 posiadał wolne środki, pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 3.988.735 zł.

Planowane i wykonane na kwotę 2.982.160 zł rozchody ustalone Uchwałą Nr XX/143/2011 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2012 rok dotyczyły spłat rat długoterminowych kredytów, które powiat zaciągnął w 2005, 2006, 2009 i w 2010 roku na pokrycie ujemnego wyniku finansowego likwidowanego SP ZOZ w Lubaniu, z tego:

- kwota 600.000 zł - spłata kredytu zaciągniętego w 2005 roku,
- kwota 250.000 zł - spłata kredytu zaciągniętego w 2006 roku,
- kwota 1.475.000 zł - spłata kredytu zaciągniętego w 2009 roku,
- kwota 657.160 zł - spłata kredytu zaciągniętego w 2010 roku

Pozostałe spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów będą dokonywane w latach następnych.

Przychody i rozchody powiatu obrazuje tabela nr 25

Tabela nr 25 Przychody i rozchody na dzień 31.12.2012 r

| Wyszczególnienie     | BO<br>01.01.2012r<br>. | PRZYCHODY          |                             | ROZCHODY        |                             | RAZEM<br>(wykonanie) |
|----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------|
|                      |                        | Plan na<br>2012 r. | Wykonani<br>e<br>31.12.2012 | Plan<br>2012 r. | Wykonani<br>e<br>31.12.2012 |                      |
| 1                    | 2                      | 3                  | 4                           | 5               | 6                           | 7                    |
| Inne źródła<br>(950) | 3.988.735              | 1.041.233          | 3.988.735                   | -               | -                           | 3.988.735            |

|                         |   |   |   |           |           |           |
|-------------------------|---|---|---|-----------|-----------|-----------|
| Spłata kredytu<br>(992) | - | - | - | 2.982.160 | 2.982.160 | 2.982.160 |
|-------------------------|---|---|---|-----------|-----------|-----------|

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

#### X. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z WYKONYWANIEM ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI, W TYM DOCHODY PODLEGAJĄCE PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA

Plan dochodów i wydatków bieżących zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 7.886.836 zł i został wykonany w kwocie 7.884.739 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

Dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zostały omówione szczegółowo w części II, wydatki w części III przy omawianiu poszczególnych rozdziałów.

W strukturze wykonanych wydatków z zakresu administracji rządowej występują:

- 1) wydatki jednostek budżetowych wykonane w kwocie 7.726.745 zł, z tego:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.809.968 zł,
  - b) wydatki na realizację zadań statutowych jednostki w kwocie 3.916.777 zł (99,9% wykonania),
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonano w kwocie 156.591 zł,
- 3) dotacje na zadania bieżące wykonano w kwocie 1.403 zł.

Poniżej przedstawiono informację o realizacji dochodów podlegających przekazaniu do budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

1) Plan dochodów budżetu państwa na 2012 rok, w związku z realizacją przez powiat zadań administracji rządowej, ustalony został przez Wojewodę Dolnośląskiego w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami w kwocie 667 000 zł. Dochody pochodzą z opłat pobieranych tytułów przedstawionych w tabeli nr 26 :

Tabela Nr 26 Dochody Skarbu Państwa pozyskane w ramach rozdziału 70005

|  | Plan (zł) | Wykonanie (zł) | %      |
|--|-----------|----------------|--------|
| - za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§0470)   | 462 000   | 619 641        | 134,1  |
| - z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750)  | 33 000    | 31 895         | 96,6   |
| - za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§ 0760) | 4 000     | 61 775         | 1544,3 |
| - ze sprzedaży nieruchomości (§ 0770)  | 168 000   | 164 146        | 97,7   |
| - ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)   | -         | 4 733          | -      |
| - z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, z odsetek bankowych, odsetek redyskontowych (§ 0920)               | 1 000     | 8 494          | 849,4  |
| - z tytułu wpływów z różnych dochodów (0970)   | -         | 2 391          | -      |
| razem  | 667 000   | 893 075        | x      |

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań budżetowych

Należności Skarbu Państwa będące jednocześnie zaległościami wynoszą 103.646 zł, w tym z tytułu zarządu i użytkowania 177.175 zł. Zaległości dotyczą osób fizycznych i podmiotów będących w bardzo złej sytuacji finansowej lub postawionych w stan upadłości. Należności z tytułu użytkowania wieczystego, od podmiotów będących w upadłości, stanowią kwotę 4.239 zł (2 podmioty). W ramach czynności związanych z windykacją należności wystawiono 179 wezwań do zapłaty. W 2012 roku skierowano do sądu 34 pozwy celem uzyskania nakazów płatniczych na kwotę 40.829,76. W postępowaniu sądowym lub komorniczym znajdują się

należności na kwotę 74.112 zł, należności nieściągalne lub trudnodostępne (egzekucja komornicza bezskuteczna) stanowią kwotę 98.285 zł.

Zaległości z tytułu najmu i dzierżawy wynoszą 12.371 zł. W ramach windykacji wystawiano 12 wezwań do zapłaty. W postępowaniu sądowym lub komorniczym znajdują się należności na łączną kwotę 4.795 zł. Należności nieściągalne/trudnodostępne stanowią kwotę 7.480 zł.

Zaległości z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności wynoszą 8.953 zł. Celem skutecznej windykacji skierowano 1 sprawę na drogę postępowania sądowego na kwotę 8.947 zł.

Pozostałe zaległości wynoszą 103.145 zł, i są to odsetki od w/w zaległości naliczone na dzień 31.12.2012 r.

Nadpłaty łącznie stanowią kwotę 1.890 zł.

2) Wykonanie dochodów w dziale 710 Działalność usługowa, rozdz. 71015 Nadzór budowlany stanowi kwotę 35 zł. Do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego trafiła kwota 33 zł, do budżetu powiatu 2 zł. Zaległości wynoszą 10.000 zł.

3) Wykonanie dochodów w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdz. 75411 stanowi kwotę 418 zł. Do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego środki przekazano w kwocie 397 zł, do budżetu powiatu w kwocie 21 zł.

Z wykonania dochodów Skarbu Państwa, do budżetu powiatu trafia w zależności od źródła dochodów 5% lub 25% uzyskanych dochodów. Za 2012 rok należne dochody powiatu z tego tytułu wynosiły 672.324 zł.

Kwota wpływów z tytułu zwrotu kosztów wysyłanych upomnień (§ 0690) wynosi 1827,20 zł i została w całości przekazana do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Wykonane dochody Skarbu Państwa odprowadzane są przez powiat lubański zgodnie z zapisami ustawowymi w terminach do 15 i 25 dnia każdego m-ca, natomiast dochody wykonane w okresie od dnia 21.12.2012 r. do 31.12.2012 r. w terminie do 8 stycznia roku następnego.

Tabelaryczną informację o dochodach i wydatkach na zadania z zakresu administracji rządowej, według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej obrazują załączniki Nr 5A i Nr 5B do niniejszego sprawozdania.

## **XI. WYKONANIE DOCHODÓW Z OPŁAT I KAR I WYDATKÓW NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Plan dochodów z tytułu opłat i kar w wysokości 161.024 zł wykonano w kwocie 193.455 zł, co stanowi 120,1% wykonania planu. Wyższe wykonanie związane jest z pozyskaniem wyższych wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

Wykonanie zaplanowanych w wysokości 215.524 zł wydatków ogółem stanowi kwotę 210.238 zł. Plan wydatków ogółem wykonano w 97,5 %.

Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 180.524 zł realizowane były zgodnie z harmonogramem i zostały wydatkowane w 100%.

Zaplanowane na kwotę 35.000 zł wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 29.715 zł, co stanowi 84,9% wykonania planu. Niższe wykonanie związane jest w szczególności z niewykonaniem do wysokości planu zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu” zaplanowanego na kwotę 10.000 zł. Plan powyższej inwestycji zrealizowano w 47,2% , tj. w kwocie 4.713 zł.

Szczegółowe zestawienie wykonywanych zadań z powyższego tytułu zestawiono w załączniku Nr 4 do niniejszego sprawozdania. Wydatki omówiono w części III przy omawianiu realizacji budżetu wg rozdziałów.

## **XII. DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

### **1. Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego**

Plan dochodów w wysokości 3.530.476 zł wykonano w kwocie 3.342.705 zł (94,7% wykonania planu).

Na plan wydatków z realizacji porozumień w wysokości 5.043.679 zł wykonano wydatki w kwocie 4.755.481 zł, co stanowi 94,3% wykonania planu. W wykonanych wydatkach wstępują: wydatki bieżące w kwocie 4.366.280 zł (96,5% wykonania) oraz wydatki majątkowe w kwocie 389.201 zł (76,3% wykonania).

### **2. Porozumienia z organami administracji rządowej**

Plan dochodów (bieżących) w wysokości 2.266.176 zł wykonano w kwocie 2.225.808 zł (98,2% wykonania planu).

Na plan wydatków z realizacji porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 2.269.687 zł wykonano wydatki w kwocie 2.171.020 zł, co stanowi 95,7 % wykonania planu, w tym wydatki majątkowe w kwocie 3.510 zł.

Szczegółowe zestawienie wykonywanych zadań z powyższego tytułu zestawiono w załączniku Nr 8 do niniejszego sprawozdania. Powyższe dochody przedstawione zostały w części II przy omawianiu poszczególnych źródeł dochodów a wydatki zostały szczegółowo omówione w części III w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

### XIII. WNIOSKI

Rok 2012 to trudny finansowo okres. Kumulacja podwyżek dla nauczycieli ustalonych ogólnie przez rząd (w roku 2012 wzrost wynagrodzeń o 3,8%), podniesienie od lutego 2012 roku składki rentowej o 2%, zmniejszenie subwencji oświatowej dla powiatu lubańskiego o blisko 800 tys. zł, niedoszacowanie dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, co skutkuje angażowaniem środków własnych, ponadto nietrafione prognozy Ministra Finansów co do wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (mniejsze o blisko 500 tys. zł wpływy od wielkości przyjętych do projektu budżetu na podstawie informacji MF) przyczyniły się do trudności finansowych, z którymi jednostki samorządu terytorialnego muszą się zmierzyć i domknąć budżet po stronie wykonania zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Ponadto rok 2012 to rok klęsk żywiołowych dla powiatu lubańskiego. Ogromna powódź, która nawiedziła w lipcu 2012 roku gminy z terenu powiatu lubańskiego przyczyniła się do strat w mieniu powiatu na poziomie 21 mln zł. W tym samym miesiącu pożar zniszczył jeden z największych zakładów produkcyjnych w powiecie, który zatrudniał ponad 500 osób. Tyle też miejsc pracy było zagrożonych. W akcji ratowniczej, która trwała prawie tydzień brało udział ponad 60 jednostek straży pożarnej. Znacząca część kosztów akcji ratowniczej została pokryta z budżetu powiatu.

Jednak pomimo trudności i niesprzyjających zdarzeń losowych, budżet powiatu lubańskiego zamknięto po stronie dochodowej kwotą 63.925.133 zł. Od wielkości zakładanej w projekcie budżetu dochody zwiększyły się o 8.403.466 zł. Wpływ na to miały przede wszystkim dodatkowo pozyskane środki z zewnątrz dzięki intensywnym i skutecznym staraniom Zarządu Powiatu, służb finansowych, kierowników jednostek organizacyjnych oraz całego Urzędu. Największy wpływ na zwiększenie budżetu miały dotacje z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na remonty dróg powiatowych. Z tego tytułu powiat otrzymał ponad 9 mln zł dotacji oraz zaangażował blisko 850 tys. zł środków własnych. Zaznaczyć należy, iż wśród wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, powiaty zostały pominięte w szczególnych rozwiązaniach związanych z usuwaniem skutków powodzi i zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych, powiaty mogą być dofinansowane dotacją z budżetu państwa tylko do 80% kosztów realizacji zadania. Wygospodarowanie więc wkładu własnego przy kilkumilionowej dotacji w trakcie roku budżetowego to naprawdę ogromna trudność. Powiat lubański przyjął dotację i wygospodarował wkład własny, dzięki temu poprawiono zniszczoną żywiołem infrastrukturę dróg powiatowych. Ponadto na bieżąco podejmowane były działania celem pozyskania środków z funduszy Unii Europejskiej. Środki te zwiększają ogólny budżet powiatu i pozwalają dofinansować wiele istotnych zadań i obszarów mających wpływ na poprawę istotnych sfer życia społecznego. Dzięki projektowi „Uwierz w siebie – zostań bizneswoman” powstało kilkadziesiąt nowych podmiotów gospodarczych, które stworzyły nowe miejsca pracy i pozwalają na rozwój lokalnej przedsiębiorczości. Środki z budżetu Unii Europejskiej pozwalają dofinansować niedoszacowaną przez państwo oświatę w postaci dokształcania zawodowego nauczycieli (projekt „Praktyki nauczycieli szansą na poprawę jakości edukacji zawodowej w powiecie lubańskim”). Dzięki projektowi „System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego” zakupiono nowe pojazdy i kontener wodny na potrzeby powiatowej jednostki straży pożarnej.

Najmniejszym wskaźnikiem wykonania zamknęły się dochody majątkowe. Niestety obecna sytuacja na rynku nieruchomości ma negatywny wpływ na realizację dochodów ze sprzedaży mienia, a które to dochody mają istotny wpływ na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego, który będzie obowiązywał od 01.01.2014 roku (art. 243 ustawy o finansach publicznych). Sytuacja ta niestety zmusza jednostki samorządu terytorialnego, w tym powiat lubański do podjęcia działań zmierzających do zmiany harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Po stronie wydatkowej budżet powiatu zamknął się kwotą 61.984.206. Od wielkości przyjętej w projekcie uchwały budżetowej, wydatki zwiększono o 9.444.699 zł. Wzrost strony wydatkowej to oczywiście

konsekwencja pozyskania dodatkowych środków zwiększających dochody powiatu, ale też dofinansowanie jednostek oświatowych z wolnych środków, które powiat zgromadził w latach poprzednich.

W 2012 roku powiat spłacił raty kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych na kwotę 2.982.160 zł oraz odsetki od kredytów w kwocie 1.286.842 zł. Niestety z powodu dużych wahań wskaźnika WIBOR w trakcie roku, koszty odsetek były większe od wielkości zakładanych w projekcie budżetu. Odsetki od kredytów obciążają wydatki bieżące.

Budżet wykonano nadwyżką w kwocie 2.956.647 zł przy planowanej na 1.940.927 zł, która w całości przeznaczona jest na spłatę kredytów.

Wykonane dochody bieżące pokryły w pełni wykonane wydatki bieżące, co spełnia wymogi art.242 ustawy o finansach publicznych.

Pomimo występujących w trakcie roku trudności, powiat utrzymywał płynność finansową, na bieżąco spłacał wszelkie zobowiązania. Dzięki gospodarnemu, oszczędnemu i celowemu dysponowaniu środkami publicznymi, w myśl art. 44 ustawy o finansach publicznych, wydatki zrealizowano na poziomie 97%.

Wnioski na przyszłość, jakie nasuwają się po dogłębnej analizie wykonania budżetu za 2012 rok, to przede wszystkim podjęcie działań w zakresie dokonania operacji na długu (konsolidacja, zmiana harmonogramu płatności) oraz reorganizacja sieci szkół i placówek oświatowych.

Załącznik nr 1 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

## DOCHODY BUDŻETU LUBAŃSKIEGO NA 2012 ROK

|                |       |                         |   |  |             |                                     |                            | w złotych |
|----------------|-------|-------------------------|---|--|-------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------|
|                | Dział | Rozdział                | §   | Nazwa  | Plan ogółem | Wykonanie<br>na dzień<br>31.12.2012 | Wskaźnik<br>wyk w %<br>7:6 |           |
| 1              | 2     | 3                       | 4   | 5  | 6           | 7                                   | 8                          |           |
| <b>bieżące</b> |       |                         |   |  |             |                                     |                            |           |
| 1              | 010   | Rolnictwo i łowiectwo   |   |  | 705 417     | 705 416                             | 100,0                      |           |
|                |       | 01005                   | Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa |  | 20 000      | 20 000                              | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat   | 20 000      | 20 000                              | 100,0                      |           |
|                |       | 01078                   | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych                  |  | 685 417     | 685 416                             | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat   | 685 417     | 685 416                             | 100,0                      |           |
| 2              | 020   | Leśnictwo               |   |  | 68 596      | 68 595                              | 100,0                      |           |
|                |       | 02001                   | Gospodarka leśna                                    |  | 68 596      | 68 595                              | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 2460  | Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych                                      | 68 596      | 68 595                              | 100,0                      |           |
| 3              | 600   | Transport i łączność    |   |  | 10 407 079  | 10 414 128                          | 100,1                      |           |
|                |       | 60013                   | Drogi publiczne wojewódzkie                         |  | 1 703 923   | 1 703 923                           | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 2330  | Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 1 703 923   | 1 703 923                           | 100,0                      |           |
|                |       | 60014                   | Drogi publiczne powiatowe                           |  | 54 715      | 61 766                              | 112,9                      |           |
|                |       |                         | 0750  | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 26 662      | 27 457                              | 103,0                      |           |
|                |       |                         | 0920  | Pozostałe odsetki  | 0           | 1 187                               | -                          |           |
|                |       |                         | 0970  | Wpływy z różnych dochodów  | 18 053      | 23 122                              | 128,1                      |           |
|                |       |                         | 2710  | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 10 000      | 10 000                              | 100,0                      |           |
|                |       | 60078                   | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych                  |  | 8 548 441   | 8 548 439                           | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 2130  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu  | 8 548 441   | 8 548 439                           | 100,0                      |           |
|                |       | 60095                   | Pozostała działalność                               |  | 100 000     | 100 000                             | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 2710  | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 100 000     | 100 000                             | 100,0                      |           |
| 4              | 630   | Turystyka               |   |  | 123 663     | 58 757                              | 47,5                       |           |
|                |       | 63003                   | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki        |  | 123 663     | 58 757                              | 47,5                       |           |
|                |       |                         | 2708  | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, związków powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł   | 110 646     | 51 866                              | 46,9                       |           |
|                |       |                         | 2709  | Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów, związków powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł   | 13 017      | 6 891                               | 52,9                       |           |
| 5              | 700   | Gospodarka mieszkaniowa |   |  | 351 000     | 351 644                             | 100,2                      |           |
|                |       | 70005                   | Gospodarka gruntami i nieruchomościami              |  | 351 000     | 351 644                             | 100,2                      |           |
|                |       |                         | 0470  | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości  | 6 456       | 6 456                               | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 0750  | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 24 681      | 26 990                              | 109,4                      |           |
|                |       |                         | 0920  | Pozostałe odsetki  | 2 663       | 2 664                               | 100,0                      |           |
|                |       |                         | 0970  | Wpływy z różnych dochodów  | 0           | 153                                 | -                          |           |
|                |       |                         | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat   | 95 000      | 94 199                              | 99,2                       |           |



|   |     |  |   |           |           |       |
|---|-----|--|---|-----------|-----------|-------|
|   |     | 2360   | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 222 200   | 221 182   | 99,5  |
| 6 | 710 | Działalność usługowa                               |   | 806 796   | 811 651   | 100,6 |
|   |     | 71012  | Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej  | 426 000   | 431 745   | 101,3 |
|   |     | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 350 000   | 355 238   | 101,5 |
|   |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0         | 507       | -     |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 76 000    | 76 000    | 100,0 |
|   |     | 71013  | Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)   | 31 500    | 31 500    | 100,0 |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 31 500    | 31 500    | 100,0 |
|   |     | 71014  | Opracowania geodezyjne i kartograficzne   | 37 088    | 36 093    | 97,3  |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 37 088    | 36 093    | 97,3  |
|   |     | 71015  | Nadzór budowlany  | 312 208   | 312 313   | 100,0 |
|   |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0         | 111       | -     |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 312 208   | 312 200   | 100,0 |
|   |     | 2360   | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 0         | 2         | -     |
| 7 | 750 | Administracja publiczna                            |   | 288 639   | 306 710   | 106,3 |
|   |     | 75011  | Urzędy wojewódzkie  | 139 043   | 139 043   | 100,0 |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 139 043   | 139 043   | 100,0 |
|   |     | 75020  | Starostwa powiatowe   | 130 576   | 148 647   | 113,8 |
|   |     | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 2 001     | 2 023     | 101,1 |
|   |     | 0630   | Wpływy z usług  | 2 000     | 13 804    | 690,2 |
|   |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 125 875   | 127 722   | 101,5 |
|   |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 700       | 5 098     | 728,3 |
|   |     | 75045  | Kwalifikacja wojskowa   | 19 020    | 19 020    | 100,0 |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 19 020    | 19 020    | 100,0 |
| 8 | 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa |   | 3 963 429 | 3 962 119 | 100,0 |
|   |     | 75411  | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej  | 3 797 829 | 3 799 908 | 100,1 |
|   |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0         | 1 039     | -     |
|   |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 0         | 1 029     | -     |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 3 791 829 | 3 791 819 | 100,0 |
|   |     | 2360   | Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami  | 0         | 21        | -     |
|   |     | 2710   | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących   | 6 000     | 6 000     | 100,0 |
|   |     | 75414  | Obrona cywilna  | 3 000     | 3 000     | 100,0 |
|   |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 3 000     | 3 000     | 100,0 |
|   |     | 75421  | Zarządzanie kryzysowe   | 59 750    | 56 361    | 94,3  |
|   |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0         | 861       | -     |
|   |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 55 500    | 55 500    | 100,0 |
|   |     | 2007   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 4 250     | 0         | 0,0   |
|   |     | 75478  | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  | 102 850   | 102 850   | 100,0 |

|    |     |  |   |            |            |       |
|----|-----|--|---|------------|------------|-------|
|    |     | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 2 850      | 2 850      | 100,0 |
|    |     | 2130   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu   | 100 000    | 100 000    | 100,0 |
| 9  | 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem |   | 8 230 649  | 8 170 261  | 99,3  |
|    |     | 75618  | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw  | 1 225 725  | 1 255 192  | 102,4 |
|    |     | 0420   | Wpływy z opłaty komunikacyjnej  | 1 165 000  | 1 191 982  | 102,3 |
|    |     | 0490   | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw   | 60 725     | 63 210     | 104,1 |
|    |     | 75622  | Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  | 7 004 924  | 6 915 069  | 98,7  |
|    |     | 0010   | Podatek dochodowy od osób fizycznych  | 6 885 384  | 6 782 759  | 98,5  |
|    |     | 0020   | Podatek dochodowy od osób prawnych  | 119 540    | 132 310    | 110,7 |
| 10 | 758 | Różne rozliczenia  |   | 30 078 198 | 30 078 198 | 100,0 |
|    |     | 75801  | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego  | 22 538 670 | 22 538 670 | 100,0 |
|    |     | 2920   | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 22 538 670 | 22 538 670 | 100,0 |
|    |     | 75802  | Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego   | 950 600    | 950 600    | 100,0 |
|    |     | 2760   | Środki na uzupełnienie dochodów powiatu   | 950 600    | 950 600    | 100,0 |
|    |     | 75803  | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów  | 5 605 243  | 5 605 243  | 100,0 |
|    |     | 2920   | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 5 605 243  | 5 605 243  | 100,0 |
|    |     | 75814  | Różne rozliczenia finansowe   | 11 669     | 11 669     | -     |
|    |     | 8120   | Odsetki od pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego  | 11 669     | 11 669     | 100,0 |
|    |     | 75832  | Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów  | 972 016    | 972 016    | 100,0 |
|    |     | 2920   | Subwencje ogólne z budżetu państwa  | 972 016    | 972 016    | 100,0 |
| 11 | 801 | Oświata i wychowanie   |   | 1 134 987  | 1 114 504  | 98,2  |
|    |     | 80102  | Szkoły podstawowe specjalne   | 172 520    | 166 799    | -     |
|    |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0          | 254        | -     |
|    |     | 2007   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 19 142     | 19 142     | 100,0 |
|    |     | 2009   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 3 378      | 3 259      | 96,5  |
|    |     | 2330   | Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | 150 000    | 144 144    | 96,1  |
|    |     | 80110  | Gimnazja  | 2 000      | 2 000      | 100,0 |
|    |     | 2310   | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 2 000      | 2 000      | 100,0 |
|    |     | 80120  | Licea ogólnokształcące  | 34 102     | 35 667     | 104,6 |
|    |     | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 468        | 468        | 100,0 |
|    |     | 0750   | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 27 386     | 26 518     | 96,8  |
|    |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 591        | 671        | 113,5 |
|    |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 5 657      | 8 010      | 141,6 |
|    |     | 80130  | Szkoły zawodowe   | 53 288     | 57 913     | 108,7 |
|    |     | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 1 479      | 1 628      | 110,1 |
|    |     | 0750   | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 27 186     | 30 983     | 114,0 |
|    |     | 0830   | Wpływy z usług  | 14 807     | 15 157     | 102,4 |
|    |     | 0920   | Pozostałe odsetki   | 1 739      | 2 065      | 118,7 |
|    |     | 0960   | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej   | 1 200      | 1 200      | 100,0 |
|    |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 6 877      | 6 880      | 100,0 |
|    |     | 80132  | Szkoły artystyczne  | 25 684     | 27 536     | 107,2 |

|    |       |       |   |           |           |       |
|----|-------|-------|---|-----------|-----------|-------|
|    |       | 0750  | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 20 242    | 22 035    | 108,9 |
|    |       | 0920  | Pozostałe odsetki   | 504       | 563       | 111,7 |
|    |       | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 4 938     | 4 938     | 100,0 |
|    | 80146 |       | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 106 781   | 107 384   | 100,6 |
|    |       | 0690  | Wpływy z różnych opłat  | 56 980    | 57 959    | 101,7 |
|    |       | 0750  | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 5 865     | 5 865     | 100,0 |
|    |       | 0830  | Wpływy z usług  | 11 971    | 11 526    | 96,3  |
|    |       | 0920  | Pozostałe odsetki   | 230       | 300       | 130,4 |
|    |       | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 431       | 431       | 100,0 |
|    |       | 2310  | Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 31 304    | 31 303    | 100,0 |
|    | 80147 |       | Biblioteki pedagogiczne   | 154 275   | 154 341   | 100,0 |
|    |       | 0690  | Wpływy z różnych opłat  | 3 000     | 3 086     | 102,9 |
|    |       | 2330  | Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | 151 275   | 151 255   | 100,0 |
|    | 80195 |       | Pozostała działalność   | 586 337   | 562 864   | 96,0  |
|    |       | 0920  | Pozostałe odsetki   | 0         | 799       | -     |
|    |       | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 0         | 23        | -     |
|    |       | 2007  | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 497 826   | 478 785   | 96,2  |
|    |       | 2009  | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 87 851    | 82 597    | 94,0  |
|    |       | 2130  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu   | 660       | 660       | 100,0 |
| 12 | 851   |       | Ochrona zdrowia   | 2 455 481 | 2 455 292 | 100,0 |
|    |       | 85156 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego   | 2 455 481 | 2 455 292 | 100,0 |
|    |       | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 2 455 481 | 2 455 292 | 100,0 |
| 13 | 852   |       | Pomoc społeczna   | 1 012 709 | 950 126   | 93,8  |
|    |       | 85201 | Placówki opiekuńczo-wychowawcze   | 223 815   | 234 476   | 104,8 |
|    |       | 0680  | Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych  | 2 616     | 3 116     | 119,1 |
|    |       | 2320  | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 218 688   | 227 819   | 104,2 |
|    |       | 2900  | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących  | 2 511     | 3 541     | 141,0 |
|    |       | 85204 | Rodziny zastępcze   | 241 028   | 247 036   | 102,5 |
|    |       | 0680  | Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych  | 7 308     | 9 166     | 125,4 |
|    |       | 0920  | Pozostałe odsetki   | 0         | 45        | -     |
|    |       | 0970  | Wpływy z różnych dochodów   | 1 444     | 1 861     | 128,9 |
|    |       | 2120  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji   | 26 636    | 26 636    | 100,0 |
|    |       | 2130  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu   | 97 626    | 89 652    | 91,8  |
|    |       | 2320  | Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 102 405   | 112 728   | 110,1 |

|    |       |  |   |           |           |       |
|----|-------|--|---|-----------|-----------|-------|
|    |       | 2900   | Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących  | 5 609     | 6 948     | 123,9 |
|    | 85218 | Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie   |   | 544 866   | 466 774   | 85,7  |
|    |       | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 35        | 35        | 100,0 |
|    |       | 0920   | Pozostałe odsetki   | 1 278     | 1 702     | 133,2 |
|    |       | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 139       | 211       | 151,8 |
|    |       | 2007   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 516 091   | 441 455   | 85,5  |
|    |       | 2009   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 27 323    | 23 371    | 85,5  |
|    | 85220 | Jednostki specjalistyczne poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej |   | 3 000     | 1 840     | 61,3  |
|    |       | 2130   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu   | 3 000     | 1 840     | 61,3  |
| 14 | 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   |   | 2 331 295 | 2 318 348 | 99,4  |
|    | 85311 | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych                                    |   | 23 734    | 23 712    | 99,9  |
|    |       | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 0         | 1         | -     |
|    |       | 2440   | Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych  | 23 734    | 23 711    | 99,9  |
|    | 85321 | Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności  |   | 218 400   | 218 307   | 100,0 |
|    |       | 2110   | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat  | 218 400   | 218 307   | 100,0 |
|    | 85324 | Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych                                       |   | 39 998    | 40 992    | 102,5 |
|    |       | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 39 998    | 40 992    | 102,5 |
|    | 85333 | Powiatowe urzędy pracy   |   | 395 300   | 396 305   | 100,3 |
|    |       | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0         | 1 005     | -     |
|    |       | 2690   | Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy                                   | 395 300   | 395 300   | 100,0 |
|    | 85395 | Pozostała działalność  |   | 1 653 863 | 1 639 032 | 99,1  |
|    |       | 0920   | Pozostałe odsetki   | 0         | 1 242     | -     |
|    |       | 2007   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 1 405 784 | 1 405 783 | 100,0 |
|    |       | 2009   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | 248 079   | 232 007   | 93,5  |
| 15 | 854   | Edukacyjna opieka wychowawcza  |   | 789 153   | 824 263   | 104,4 |
|    | 85403 | Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze  |   | 49 289    | 50 530    | 102,5 |
|    |       | 0690   | Wpływy z różnych opłat  | 61        | 79        | 129,5 |
|    |       | 0750   | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze    | 4 590     | 4 590     | 100,0 |
|    |       | 0830   | Wpływy z usług  | 31 313    | 32 451    | 103,6 |
|    |       | 0920   | Pozostałe odsetki   | 479       | 565       | 118,0 |
|    |       | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 12 846    | 12 845    | 100,0 |
|    | 85406 | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne                         |   | 37 293    | 37 345    | 100,1 |
|    |       | 0830   | Wpływy z usług  | 35 000    | 35 000    | 100,0 |
|    |       | 0920   | Pozostałe odsetki   | 163       | 188       | 115,3 |
|    |       | 0960   | Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej   | 2 000     | 2 000     | 100,0 |
|    |       | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 130       | 157       | 120,8 |
|    | 85407 | Placówki wychowania pozaszkolnego  |   | 4 213     | 4 233     | 100,5 |
|    |       | 0920   | Pozostałe odsetki   | 236       | 255       | 108,1 |
|    |       | 0970   | Wpływy z różnych dochodów   | 3 977     | 3 978     | 100,0 |
|    | 85411 | Domy wczasów dziecięcych   |   | 627 948   | 677 010   | 107,8 |

|                         |     |  |  |                   |                   |             |
|-------------------------|-----|--|--|-------------------|-------------------|-------------|
|                         |     | 0750   | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 12 277            | 12 439            | 101,3       |
|                         |     | 0830   | Wpływy z usług   | 613 969           | 660 621           | 107,6       |
|                         |     | 0920   | Pozostałe odsetki  | 155               | 1 175             | 758,1       |
|                         |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów  | 1 547             | 2 775             | 179,4       |
|                         |     | 85420  | Młodzieżowe ośrodki wychowawcze  | 70 410            | 55 145            | 78,3        |
|                         |     | 0690   | Wpływy z różnych opłat   | 57 360            | 42 834            | 74,7        |
|                         |     | 0750   | Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze | 4 400             | 4 403             | 100,1       |
|                         |     | 0830   | Wpływy z usług   | 7 190             | 6 393             | 88,9        |
|                         |     | 0920   | Pozostałe odsetki  | 254               | 308               | 121,3       |
|                         |     | 0970   | Wpływy z różnych dochodów  | 1 206             | 1 207             | 100,1       |
| 16                      | 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska          |  | 161 024           | 193 455           | 120,1       |
|                         |     | 90019  | Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska  | 161 024           | 193 455           | 120,1       |
|                         |     | 0690   | Wpływy z różnych opłat   | 161 024           | 193 455           | 120,1       |
| <b>bieżące razem:</b>   |     |  |  | <b>62 908 115</b> | <b>62 783 467</b> | <b>99,8</b> |
| <b>majątkowe</b>        |     |  |  |                   |                   |             |
| 1                       | 700 | Gospodarka mieszkaniowa                            |  | 34 896            | 34 896            | 100,0       |
|                         |     | 70005  | Gospodarka gruntami i nieruchomościami   | 34 896            | 34 896            | 100,0       |
|                         |     | 0770   | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości  | 34 896            | 34 896            | 100,0       |
| 2                       | 750 | Administracja publiczna                            |  | 40 000            | 39 992            | 100,0       |
|                         |     | 75020  | Starostwa powiatowe  | 40 000            | 39 992            | 100,0       |
|                         |     | 6300   | Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                            | 40 000            | 39 992            | 100,0       |
| 3                       | 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa |  | 436 577           | 315 825           | 72,3        |
|                         |     | 75421  | Zarządzanie kryzysowe  | 436 577           | 315 825           | 72,3        |
|                         |     | 6207   | Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach                         | 436 577           | 315 825           | 72,3        |
| 4                       | 851 | Ochrona zdrowia                                    |  | 505 545           | 0                 | 0,0         |
|                         |     | 85195  | Pozostała działalność  | 505 545           | 0                 | 0,0         |
|                         |     | 0780   | Dochody ze zbycia praw majątkowych   | 505 545           | 0                 | 0,0         |
| <b>majątkowe razem:</b> |     |  |  | <b>1 017 018</b>  | <b>390 713</b>    | <b>38,4</b> |
| <b>Ogółem:</b>          |     |  |  | <b>63 925 133</b> | <b>63 174 180</b> | <b>98,8</b> |



| 1             | 2          | 3     | 4   | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 | 10                | 11               | 12               | 13               | 14 | 15               | 16             | 17             | 18             | 19            | 20           |
|---------------|------------|-------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| <b>11</b>     | <b>801</b> |       | <b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>   | <b>19 182 071</b> | <b>19 004 491</b> | <b>18 944 501</b> | <b>17 778 109</b> | <b>14 946 821</b> | <b>2 831 288</b>  | <b>383 286</b>   | <b>210 705</b>   | <b>572 401</b>   | -  | -                | <b>59 990</b>  | <b>59 990</b>  | -              | -             | <b>99,1</b>  |
|               |            | 80102 | Szkoły podstawowe specjalne   | 2 055 144         | 1 945 947         | 1 945 947         | 1 898 077         | 1 434 858         | 463 219           |                  | 26 140           | 21 730           |    |                  |                |                |                |               | 94,7         |
|               |            | 80110 | Gimnazja  | 541 320           | 539 621           | 539 621           | 507 162           | 461 307           | 45 855            |                  | 32 459           |                  |    |                  |                |                |                |               | 99,7         |
|               |            | 80111 | Gimnazja specjalne  | 995 824           | 994 229           | 994 229           | 964 730           | 827 770           | 136 960           |                  | 29 499           |                  |    |                  |                |                |                |               | 99,8         |
|               |            | 80120 | Licea ogólnokształcące  | 4 883 552         | 4 882 193         | 4 882 193         | 4 583 881         | 3 904 418         | 679 463           | 283 387          | 14 925           |                  |    |                  | -              | -              |                |               | 100,0        |
|               |            | 80130 | Szkoły zawodowe   | 7 850 883         | 7 838 752         | 7 778 762         | 7 590 090         | 6 418 207         | 1 171 883         | 99 899           | 88 773           |                  |    |                  | 59 990         | 59 990         |                |               | 99,8         |
|               |            | 80132 | Szkoły artystyczne  | 956 371           | 949 963           | 949 963           | 945 789           | 820 784           | 125 005           |                  | 4 174            |                  |    |                  |                |                |                |               | 99,3         |
|               |            | 80134 | Szkoły zawodowe specjalne   | 714 582           | 712 661           | 712 661           | 700 561           | 632 741           | 67 820            |                  | 12 100           |                  |    |                  |                |                |                |               | 99,7         |
|               |            | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 442 445           | 434 202           | 434 202           | 432 742           | 305 279           | 127 463           |                  | 1 460            |                  |    |                  | -              | -              |                |               | 98,1         |
|               |            | 80147 | Biblioteki pedagogiczne   | 154 275           | 154 254           | 154 254           | 153 829           | 140 209           | 13 620            |                  | 425              |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 80195 | Pozostała działalność   | 587 675           | 552 669           | 552 669           | 1 248             | 1 248             |                   |                  | 750              | 550 671          |    |                  | -              | -              | -              | -             | 94,0         |
| <b>12</b>     | <b>851</b> |       | <b>OCHRONA ZDROWIA</b>  | <b>2 545 481</b>  | <b>2 537 448</b>  | <b>2 467 448</b>  | <b>2 466 045</b>  | -                 | <b>2 466 045</b>  | <b>1 403</b>     | -                | -                | -  | -                | <b>70 000</b>  | -              | -              | <b>70 000</b> | <b>99,7</b>  |
|               |            | 85156 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia | 2 455 481         | 2 455 292         | 2 455 292         | 2 453 889         |                   | 2 453 889         | 1 403            |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 85195 | Pozostała działalność   | 90 000            | 82 156            | 12 156            | 12 156            |                   | 12 156            |                  |                  |                  |    |                  | 70 000         | -              |                | 70 000        | 91,3         |
| <b>13</b>     | <b>852</b> |       | <b>POMOC SPOLECZNA</b>  | <b>4 851 235</b>  | <b>4 664 242</b>  | <b>4 661 167</b>  | <b>847 799</b>    | <b>674 810</b>    | <b>172 989</b>    | <b>2 029 662</b> | <b>1 264 347</b> | <b>519 359</b>   | -  | -                | <b>3 075</b>   | <b>3 075</b>   | -              | -             | <b>96,1</b>  |
|               |            | 85201 | Placówki opiekuńczo-wychowawcze   | 1 907 949         | 1 835 420         | 1 832 345         |                   |                   |                   | 1 758 304        | 74 041           |                  |    |                  | 3 075          | 3 075          |                |               | 96,2         |
|               |            | 85204 | Rodziny zastępcze   | 1 727 975         | 1 709 090         | 1 709 090         | 249 712           | 245 761           | 3 951             | 271 358          | 1 188 020        |                  |    |                  |                |                |                |               | 98,9         |
|               |            | 85218 | Powiatowe centra pomocy rodzinie  | 1 171 127         | 1 078 550         | 1 078 550         | 556 905           | 407 002           | 149 903           |                  | 2 286            | 519 359          |    |                  | -              | -              | -              | -             | 92,1         |
|               |            | 85220 | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej      | 44 184            | 41 182            | 41 182            | 41 182            | 22 047            | 19 135            |                  |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 93,2         |
| <b>14</b>     | <b>853</b> |       | <b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOLECZNEJ</b>   | <b>3 872 804</b>  | <b>3 808 551</b>  | <b>3 805 041</b>  | <b>2 149 614</b>  | <b>1 770 171</b>  | <b>379 443</b>    | <b>49 320</b>    | <b>15 904</b>    | <b>1 590 203</b> | -  | -                | <b>3 510</b>   | <b>3 510</b>   | <b>3 510</b>   | -             | <b>98,3</b>  |
|               |            | 85311 | Rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych   | 73 054            | 73 031            | 73 031            | 9 930             | 9 930             |                   | 49 320           | 13 781           |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 85321 | Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności  | 218 400           | 218 307           | 218 307           | 217 945           | 141 620           | 76 325            |                  | 362              |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 85333 | Powiatowe urzędy pracy  | 1 923 976         | 1 923 500         | 1 923 500         | 1 921 739         | 1 618 621         | 303 118           |                  | 1 761            |                  |    |                  | -              | -              |                |               | 100,0        |
|               |            | 85395 | Pozostała działalność   | 1 657 374         | 1 593 713         | 1 590 203         |                   |                   |                   |                  |                  | 1 590 203        |    |                  | 3 510          | 3 510          | 3 510          |               | 96,2         |
| <b>15</b>     | <b>854</b> |       | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>  | <b>5 248 722</b>  | <b>5 234 701</b>  | <b>5 222 432</b>  | <b>5 133 924</b>  | <b>3 911 176</b>  | <b>1 222 748</b>  | -                | <b>88 508</b>    | -                | -  | -                | <b>12 269</b>  | <b>12 269</b>  | -              | -             | <b>99,7</b>  |
|               |            | 85403 | Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze   | 991 613           | 990 912           | 990 912           | 987 031           | 787 836           | 199 395           |                  | 3 881            |                  |    |                  | -              | -              |                |               | 99,9         |
|               |            | 85406 | Poradnie Psychologiczno-Pedagogiczne, tym poradnie specjalistyczne                                  | 889 382           | 888 504           | 888 504           | 886 674           | 785 834           | 100 840           |                  | 1 830            |                  |    |                  |                |                |                |               | 99,9         |
|               |            | 85407 | Placówki wychowania pozaszkolnego   | 725 517           | 725 257           | 725 257           | 723 140           | 635 409           | 87 731            |                  | 2 117            |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 85410 | Intematy i bursy szkolne  | 6 465             | 6 465             | 6 465             | 6 465             | 6 465             |                   |                  | -                |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 85411 | Domy wczasów dziecięcych  | 1 316 509         | 1 311 365         | 1 299 096         | 1 271 072         | 703 419           | 567 653           |                  | 28 024           |                  |    |                  | 12 269         | 12 269         |                |               | 99,6         |
|               |            | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów  | 8 000             | 8 000             | 8 000             |                   |                   |                   |                  | 8 000            |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
|               |            | 85420 | Młodzieżowe ośrodki wychowawcze   | 1 296 217         | 1 296 230         | 1 296 230         | 1 251 574         | 992 413           | 259 161           |                  | 44 656           |                  |    |                  |                |                |                |               | 99,8         |
|               |            | 85446 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli  | 12 019            | 7 968             | 7 968             | 7 968             |                   | 7 968             |                  |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 66,3         |
| <b>16</b>     | <b>900</b> |       | <b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>  | <b>26 625</b>     | <b>26 625</b>     | <b>26 625</b>     | -                 | -                 | -                 | <b>26 625</b>    | -                | -                | -  | -                | -              | -              | -              | -             | <b>100,0</b> |
|               |            | 90095 | Pozostała działalność   | 26 625            | 26 625            | 26 625            |                   |                   |                   | 26 625           |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
| <b>17</b>     | <b>921</b> |       | <b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>   | <b>73 987</b>     | <b>68 781</b>     | <b>68 781</b>     | <b>14 085</b>     | -                 | <b>14 085</b>     | <b>54 696</b>    | -                | -                | -  | -                | -              | -              | -              | -             | <b>93,0</b>  |
|               |            | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury  | 30 268            | 25 062            | 25 062            | 14 085            |                   | 14 085            | 10 977           |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 82,8         |
|               |            | 92116 | Biblioteki  | 43 719            | 43 719            | 43 719            |                   |                   |                   | 43 719           |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 100,0        |
| <b>18</b>     | <b>926</b> |       | <b>KULTURA FIZYCZNA</b>   | <b>23 000</b>     | <b>22 494</b>     | <b>22 494</b>     | <b>994</b>        | -                 | <b>994</b>        | <b>21 500</b>    | -                | -                | -  | -                | -              | -              | -              | -             | <b>97,8</b>  |
|               |            | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej  | 23 000            | 22 494            | 22 494            | 994               |                   | 994               | 21 500           |                  |                  |    |                  |                |                |                |               | 97,8         |
| <b>RAZEM:</b> |            |       |   | <b>61 984 206</b> | <b>60 217 533</b> | <b>59 308 087</b> | <b>50 598 863</b> | <b>29 821 880</b> | <b>20 776 983</b> | <b>2 622 742</b> | <b>2 051 968</b> | <b>2 747 672</b> | -  | <b>1 286 842</b> | <b>909 446</b> | <b>839 446</b> | <b>551 871</b> | <b>70 000</b> | <b>97,1</b>  |

Załącznik nr 3 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

## PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2012 ROKU

w zł

| Lp. | Wyszczególnienie źródeł  | Klasyfikacja § | Plan na 2012 rok | Wykonanie na 31.12.2012 r. | Wskaźnik wyk w % 5;4 |
|-----|--|----------------|------------------|----------------------------|----------------------|
| 1   | 2  | 3              | 4                | 5                          | 6                    |
| I   | <b>Przychody ogółem</b>  | x              | <b>1 041 233</b> | <b>3 988 735</b>           | <b>383,1</b>         |
| 1.  | Inne źródła (wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy) | § 950          | 1 041 233        | 3 988 735                  | 383,1                |
| II  | <b>Rozchody ogółem</b>   | x              | <b>2 982 160</b> | <b>2 982 160</b>           | <b>100,0</b>         |
| 1.  | Splaty otrzymanych pożyczek i kredytów (splaty kredytów)                 | § 992          | 2 982 160        | 2 982 160                  | 100,0                |

Załącznik nr 4 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

## DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA NA 2012 ROK

w zł

| Lp.    | Treść   | Dz. | Rozdz. | §    | Plan na 2012 rok | Wykonanie na 31.12.2012 r. | Wskaźnik wyk. 7:6 |
|--------|---|-----|--------|------|------------------|----------------------------|-------------------|
| 1      | 2   | 3   | 4      | 5    | 6                | 7                          | 8                 |
| 1.     | <b>Dochody</b>  |     |        |      | <b>161 024</b>   | <b>193 455</b>             | <b>120,1</b>      |
| 1.1    | <b>Dochody bieżące</b>  |     |        |      | <b>161 024</b>   | <b>193 455</b>             | <b>120,1</b>      |
| 1.1.1  | Wpływy z różnych opłat, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska   | 900 | 90019  | 0690 | 161 024          | 193 455                    | 120,1             |
| 2.     | <b>Wydatki ogółem, z tego:</b>  |     |        |      | <b>215 524</b>   | <b>210 238</b>             | <b>97,5</b>       |
| 2.1    | <b>Wydatki bieżące, z tego:</b>   |     |        |      | <b>180 524</b>   | <b>180 523</b>             | <b>100,0</b>      |
| 2.1.1. | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień i (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego  | 900 | 90095  | 2310 | 26 625           | 26 625                     | 100,0             |
|        | 1) Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych zasady zrównoważonego rozwoju:<br>Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu * Regionalne Centrum Edukacji Ekologicznej |     |        |      | 26 625           | 26 625                     | 100,0             |
| 2.1.2  | <b>Zakup usług remontowych</b>  |     |        | 4270 | <b>153 899</b>   | <b>153 898,00</b>          | <b>100,0</b>      |
|        | 1) Realizowanie zadań służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym:<br>*Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Lubaniu - termomodernizacja budynku                       | 801 | 80102  |      | 11 455           | 11 455                     | 100,0             |
|        | *Powiatowy Urząd Pracy w Lubaniu - termomodernizacja budynku  | 853 | 85333  |      | 140 844          | 140 843                    | 100,0             |
|        | *Dom Wczasów Dziecięcych w Świeradowie - Ząroju - termomodernizacja budynku   | 854 | 85411  |      | 1 600            | 1 600                      | 100,0             |
| 2.2.   | <b>Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych</b>   |     |        | 6050 | <b>35 000</b>    | <b>29 715</b>              | <b>84,9</b>       |
|        | 1) Realizowanie zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, z tego:<br>*Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu        | 750 | 75020  |      | 10 000           | 4 715                      | 47,2              |
|        | *Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu - termomodernizacja   | 801 | 80130  |      | 25 000           | 25 000                     | 100,0             |



Załącznik nr 5A do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone  
ustawami realizowane przez powiat**

| 1               | Dział | Rozdział   | §   | Nazwa  | Plan na 2012     | Wykonanie<br>na dzień<br>31.12.2012 | Wskaźnik<br>wyk w %<br>7:6 |
|-----------------|-------|--|---|--|------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| 1               | 2     | 3  | 4   | 5  | 6                | 7                                   | 8                          |
| <b>bieżące</b>  |       |  |   |  |                  |                                     |                            |
| 1               | 010   | Rolnictwo i łowiectwo                              |   |  | 705 417          | 705 416                             | 100,0                      |
|                 |       | 01005  | Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa   |  | 20 000           | 20 000                              | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 20 000           | 20 000                              | 100,0                      |
|                 |       | 01078  | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  |  | 685 417          | 685 416                             | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 685 417          | 685 416                             | 100,0                      |
| 4               | 700   | Gospodarka mieszkaniowa                            |   |  | 95 000           | 94 199                              | 99,2                       |
|                 |       | 70005  | Gospodarka gruntami i nieruchomościami  |  | 95 000           | 94 199                              | 99,2                       |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 95 000           | 94 199                              | 99,2                       |
| 5               | 710   | Działalność usługowa                               |   |  | 456 796          | 455 793                             | 99,8                       |
|                 |       | 71012  | Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej  |  | 76 000           | 76 000                              | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 76 000           | 76 000                              | 100,0                      |
|                 |       | 71013  | Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)   |  | 31 500           | 31 500                              | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 31 500           | 31 500                              | 100,0                      |
|                 |       | 71014  | Opracowania geodezyjne i kartograficzne   |  | 37 088           | 36 093                              | 97,3                       |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 37 088           | 36 093                              | 97,3                       |
|                 |       | 71015  | Nadzór budowlany  |  | 312 208          | 312 200                             | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 312 208          | 312 200                             | 100,0                      |
| 6               | 750   | Administracja publiczna                            |   |  | 158 063          | 158 063                             | 100,0                      |
|                 |       | 75011  | Urzędy wojewódzkie  |  | 139 043          | 139 043                             | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 139 043          | 139 043                             | 100,0                      |
|                 |       | 75045  | Kwalifikacja wojskowa   |  | 19 020           | 19 020                              | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 19 020           | 19 020                              | 100,0                      |
| 7               | 754   | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa |   |  | 3 797 679        | 3 797 669                           | 100,0                      |
|                 |       | 75411  | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej  |  | 3 791 829        | 3 791 819                           | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 3 791 829        | 3 791 819                           | 100,0                      |
|                 |       | 75414  | Obrona cywilna  |  | 3 000            | 3 000                               | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 3 000            | 3 000                               | 100,0                      |
|                 |       | 75478  | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych  |  | 2 850            | 2 850                               | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 2 850            | 2 850                               | 100,0                      |
| 11              | 851   | Ochrona zdrowia                                    |   |  | 2 455 481        | 2 455 292                           | 100,0                      |
|                 |       | 85156  | Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego |  | 2 455 481        | 2 455 292                           | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 2 455 481        | 2 455 292                           | 100,0                      |
| 13              | 853   | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej   |   |  | 218 400          | 218 307                             | 100,0                      |
|                 |       | 85321  | Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności   |  | 218 400          | 218 307                             | 100,0                      |
|                 |       |  | 2110  | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat | 218 400          | 218 307                             | 100,0                      |
| <b>Ogółem :</b> |       |  |   |  | <b>7 886 836</b> | <b>7 884 739</b>                    | <b>100,0</b>               |



Załącznik nr 6 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

### Zadania inwestycyjne 2012 roku

| Dział      | Rozdział | Paragraf | Treść  | Źródła finansowania | Plan po zmianach | Wykonanie na 31.12.2012 r. | Wskaźnik wyk 7:6 |
|------------|----------|----------|--|---------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 1          | 2        | 3        | 4  | 5                   | 6                | 7                          | 8                |
| <b>600</b> |          |          | <b>Transport i łączność</b>  |                     | <b>108 384</b>   | <b>108 334</b>             | <b>100,0</b>     |
|            | 60014    |          | Drogi publiczne powiatowe  |                     | 75 000           | 74 950                     | 99,9             |
|            |          | 6060     | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 75 000           | 74 950                     | 99,9             |
|            |          |          | Zakup sprzętu na potrzeby PZD  |                     | 75 000           | 74 950                     | 99,9             |
|            |          |          |  | Dochody własne jst  | 75 000           | 74 950                     | 99,9             |
|            | 60078    |          | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych   |                     | 33 384           | 33 384                     | 100,0            |
|            |          | 6300     | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych |                     | 33 384           | 33 384                     | 100,0            |
|            |          |          | Odbudowa drogi gminnej nr 109688D w Bożkowicach - odcinek III długości 65 mb na części działki 364 ( własność Powiat Lubański)                                   |                     | 33 384           | 33 384                     | 100,0            |
|            |          |          |  | Dochody własne jst  | 33 384           | 33 384                     | 100,0            |
| <b>750</b> |          |          | <b>Administracja publiczna</b>   |                     | <b>50 000</b>    | <b>44 707</b>              | <b>89,4</b>      |
|            | 75020    |          | Starostwa powiatowe  |                     | 50 000           | 44 707                     | 89,4             |
|            |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 10 000           | 4 715                      | 47,2             |
|            |          |          | Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu  |                     | 10 000           | 4 715                      | 47,1             |
|            |          |          |  | Dochody własne jst  | 10 000           | 4 715                      | 47,2             |
|            |          | 6060     | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 40 000           | 39 992                     | 100,0            |
|            |          |          | Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania  |                     | 40 000           | 39 992                     | 100,0            |
|            |          |          |  | Inne                | 40 000           | 39 992                     | 100,0            |
| <b>754</b> |          |          | <b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>  |                     | <b>675 000</b>   | <b>607 561</b>             | <b>90,0</b>      |
|            | 75411    |          | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej   |                     | 10 000           | 10 000                     | 100,0            |
|            |          | 6060     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 10 000           | 10 000                     | 100,0            |
|            |          |          | Zakup namiotu do dekontaminacji wstępnej   |                     | 10 000           | 10 000                     | 100,0            |
|            |          |          |  | Dochody własne jst  | 10 000           | 10 000                     | 100,0            |
|            | 75421    |          | Zarządzanie kryzysowe  |                     | 665 000          | 597 561                    | 89,9             |
|            |          | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 50 000           | 49 200                     | 98,4             |
|            |          |          | Budowa sieci stacji wodowskazywych na terenie powiatu lubańskiego  |                     | 50 000           | 49 200                     | 98,4             |
|            |          |          |  | Dochody własne jst  | 50 000           | 49 200                     | 98,4             |
|            |          | 6067     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 436 577          | 379 627                    | 87,0             |
|            |          |          | "System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego"                        |                     | 436 577          | 379 627                    | 87,0             |
|            |          |          |  | Inne                | 436 577          | 379 627                    | 87,0             |
|            |          | 6069     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                     | 178 423          | 168 734                    | 94,6             |
|            |          |          | "System ograniczania skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego"                        |                     | 178 423          | 168 734                    | 94,6             |
|            |          |          |  | Dochody własne jst  | 178 423          | 168 734                    | 94,6             |
| <b>758</b> |          |          | <b>Różne rozliczenia</b>   |                     | <b>505 545</b>   | <b>0</b>                   | <b>0,0</b>       |

|              |       |      |  |                    |                  |                |              |
|--------------|-------|------|--|--------------------|------------------|----------------|--------------|
|              | 75818 |      | Rezerwy ogólne i celowe  |                    | 505 545          | 0              | 0,0          |
|              |       | 6800 | Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne  |                    | 505 545          | 0              | 0,0          |
|              |       |      | Termomodernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Lubaniu  |                    | 505 545          | 0              | 0,0          |
|              |       |      |  | Dochody własne jst | 505 545          | 0              | 0,0          |
| <b>801</b>   |       |      | <b>Oświata i wychowanie</b>  |                    | <b>64 000</b>    | <b>59 990</b>  | <b>93,7</b>  |
|              | 80130 |      | Szkoły zawodowe  |                    | 64 000           | 59 990         | 93,7         |
|              |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                    | 25 000           | 25 000         | 100,0        |
|              |       |      | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Lubaniu - termomodernizacja   |                    | 25 000           | 25 000         | 100,0        |
|              |       |      |  | Dochody własne jst | 25 000           | 25 000         | 100,0        |
|              |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   |                    | 39 000           | 34 990         | 89,7         |
|              |       |      | Samochód do nauki jazdy  |                    | 39 000           | 34 990         | 89,7         |
|              |       |      |  | Dochody własne jst | 39 000           | 34 990         | 89,7         |
| <b>852</b>   |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>   |                    | <b>3 075</b>     | <b>3 075</b>   | <b>100,0</b> |
|              | 85201 |      | Placówki opiekuńczo-wychowawcze  |                    | 3 075            | 3 075          | 100,0        |
|              |       | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych   |                    | 3 075            | 3 075          | 100,0        |
|              |       |      | Przebudowa budynku na działce oznaczonej w ewidencji pod nr 19/245 obr. w Świeradów-Zdrój przy ul. Długiej 1 (utworzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej)   |                    | 3 075            | 3 075          | 100,0        |
|              |       |      |  | Dochody własne jst | 3 075            | 3 075          | 100,0        |
| <b>853</b>   |       |      | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>  |                    | <b>3 511</b>     | <b>3 510</b>   | <b>100,0</b> |
|              | 85395 |      | Pozostała działalność  |                    | 3 511            | 3 510          | 100,0        |
|              |       | 6667 | Zwroty dotacji oraz płatności, w trym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych |                    | 3 511            | 3 510          | 100,0        |
|              |       |      | Zwrot dotacji dot. Zadania "Uwierz w siebie- zostań bizneswomen" - zakup sprzętu komputerowego   |                    | 3 511            | 3 510          | 100,0        |
|              |       |      |  | Inne               | 3 511            | 3 510          | 100,0        |
| <b>854</b>   |       |      | <b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>   |                    | <b>12 270</b>    | <b>12 269</b>  | <b>100,0</b> |
|              | 85411 |      | Domy wczasów dziecięcych   |                    | 12 270           | 12 269         | 100,0        |
|              |       | 6060 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych   |                    | 12 270           | 12 269         | 100,0        |
|              |       |      | Kocioł warzelny  |                    | 12 270           | 12 269         | 100,0        |
|              |       |      |  | Dochody własne jst | 12 270           | 12 269         | 100,0        |
| <b>Razem</b> |       |      |  |                    | <b>1 421 785</b> | <b>839 446</b> | <b>59,0</b>  |

Załącznik nr 7 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 UOFP W 2012 ROKU

| Lp.    | Dz. | Rozdz./jedn. | Nazwa rozdziału/nazwa projektu   | Całkowity koszt zadania | Plan na 2012 rok po zmianach |                     |                            | Wykonanie na 31.12.2012 r. |                     |                            | Wskaźnik wyk. w % 9+6 | 2013 rok | 2014 rok |
|--------|-----|--------------|--|-------------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------|----------|----------|
|        |     |              |  |                         | Razem                        | w tym:              |                            | Razem                      | w tym:              |                            |                       |          |          |
|        |     |              |  |                         |                              | Środki z budżetu UE | Środki z budżetu krajowego |                            | Środki z budżetu UE | Środki z budżetu krajowego |                       |          |          |
| 1      | 2   | 3            | 4  | 5                       | 6                            | 7                   | 8                          | 9                          | 10                  | 11                         | 12                    | 13       | 14       |
| L      | 630 | 63003        | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki   | 131 040                 | 131 040                      | 110 646             | 20 394                     | 65 468                     | 55 124              | 10 344                     | 50,0                  | -        | -        |
| 1.1    |     | Starostwo    | Nazwa projektu "Lokalny produkt turystyczny powiatu lubańskiego: Księstwo Crocha"  | 83 388                  | 83 388                       | 70 356              | 13 032                     | 65 263                     | 54 950              | 10 313                     | 78,3                  |          |          |
|        |     |              | Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013   |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Os. priorytetów a 3. Wspieranie współpracy społeczności lokalnych  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Dziedzina wsparcia 3.3 Fundusz Mikroprojektów  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| 1.2    |     | Starostwo    | Nazwa projektu "Zabytki historyczne, zabytki zalewnicze - poprawa dostępności turystycznej"  | 47 652                  | 47 652                       | 40 290              | 7 362                      | 205                        | 174                 | 31                         | 0,4                   |          |          |
|        |     |              | Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013   |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Os. priorytetów a 3. Wspieranie współpracy społeczności lokalnych  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Dziedzina wsparcia 3.3 Fundusz Mikroprojektów  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| 2      | 754 | 75421        | Zarządzanie ryzykowe   | 628 360                 | 620 000                      | 440 827             | 179 173                    | 5 48 602                   | 379 627             | 168 975                    | 88,5                  | -        | -        |
| 2.1    |     | Starostwo    | Nazwa projektu "System ograniczania skutków katastrof ekologicznych technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatu lubańskiego i lubańskiego"   | 628 360                 | 620 000                      | 440 827             | 179 173                    | 5 48 602                   | 379 627             | 168 975                    | 88,5                  | -        | -        |
|        |     |              | Program Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007 - 2013   |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Priorytet 4. Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwdziałanie powodziowemu Dolnego Śląska                       |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Działanie 4.6 Wsparcie instytucji zajmujących się bezpieczeństwem środowiska naturalnego   |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| 3      | 801 | 80102        | Szkoły podstawowe specjalne  | 30 000                  | 22 520                       | 19 142              | 3 378                      | 21 730                     | 18 470              | 3 260                      | 96,5                  | 7 480    | -        |
| 3.1    |     | SOSW         | Nazwa projektu "Świat dziecka niepełnosprawne intelektualnie w czterech porach roku"   | 30 000                  | 22 520                       | 19 142              | 3 378                      | 21 730                     | 18 470              | 3 260                      | 96,5                  | 7 480    | -        |
|        |     |              | Program Operacyjny Kapitał Ludzki  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Priorytet 9. Rozwój w kształceniu i kompetencji w regionach  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Działanie 9.1. Wzrost szans edukacyjnych i zapewnienie w wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty                             |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| 4      | 801 | 80195        | Pozostała działalność  | 1 417 085               | 585 677                      | 497 826             | 87 851                     | 550 671                    | 468 071             | 82 600                     | 94,0                  | 202 876  | -        |
| 4.1    |     | PCE          | Nazwa projektu "Praktyki nauczycieli szansą na poprawę jakości edukacji zawodowej w powiecie lubańskim"  | 1 417 085               | 585 677                      | 497 826             | 87 851                     | 550 671                    | 468 071             | 82 600                     | 94,0                  | 202 876  | -        |
|        |     |              | Program Operacyjny Kapitał Ludzki  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Priorytet 3. Wysoka jakość systemu oświaty   |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Działanie 3.4. Otwartość systemu edukacji w kontekście uczenia się przez całe życie  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| 5      | 852 | 85 218       | Powiatowe centra pomocy rodzinie   | 607 167                 | 607 167                      | 516 091             | 91 076                     | 519 359                    | 441 455             | 77 904                     | 85,5                  |          |          |
| 5.1    |     | PCPR         | Nazwa projektu Projekt systemowy "Promocja integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu" umowa UDA-POKL.07.01.02-02-013/08-00 | 607 167                 | 607 167                      | 516 091             | 91 076                     | 519 359                    | 441 455             | 77 904                     | 85,5                  |          |          |
|        |     |              | Program Operacyjny Kapitał Ludzki  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Priorytet VII Promocja integracji społecznej   |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| 6      | 853 | 85395        | Pozostała działalność  | 2 058 782               | 1 657 374                    | 1 409 295           | 248 079                    | 1 593 713                  | 1 354 872           | 238 841                    | 96,2                  | 326 607  | -        |
| 6.1    |     | Starostwo    | Nazwa projektu "Uwierz w siebie - zostań przedsiębiorcą"   | 2 058 782               | 1 657 374                    | 1 409 295           | 248 079                    | 1 593 713                  | 1 354 872           | 238 841                    | 96,2                  | 326 607  | -        |
|        |     |              | Program Operacyjny Kapitał Ludzki  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Priorytet 6. Rynek pracy otwarty dla wszystkich  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
|        |     |              | Działanie 6.2. Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia  |                         |                              |                     |                            |                            |                     |                            |                       |          |          |
| OGÓLEM |     |              |  | 4 872 434               | 3 623 778                    | 2 993 827           | 629 951                    | 3 299 543                  | 2 717 619           | 581 924                    | 91,1                  | 536 963  | -        |

Załącznik nr 8 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIENI (UMÓW)  
MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO I ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2012 R.

w zł

| Lp.  | Dz. | Rozdz. | Dotyczy  | Dochody (dotacje)<br>Plan po zmianach | Wykonanie na<br>31.12.2012 r. | Wskaźnik<br>wykonania 6.5 | Wydatki ogółem<br>Plan po zmianach | Wykonanie na<br>31.12.2012 r. | z tego:          |                   | Wskaźnik<br>wykonania 6.5 |
|--|-----|--------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------|---------------------------|
|  |     |        |  |                                       |                               |                           |                                    |                               | Wydatki bieżące  | Wydatki majątkowe |                           |
| i  | 2   | 3      | 4  | 5                                     | 6                             | 7                         | 8                                  | 9                             | 10               | 11                | 12                        |
| <b>I Porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego</b> |     |        |  | <b>3 530 476</b>                      | <b>3 342 705</b>              | <b>94,7</b>               | <b>5 043 679</b>                   | <b>4 755 481</b>              | <b>4 366 280</b> | <b>389 201</b>    | <b>94,3</b>               |
| 1.   | 600 | 60013  | Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich  | 1 703 923                             | 1 703 923                     | 100,0                     | 1 703 923                          | 1 703 923                     | 1 703 923        | -                 | 100,0                     |
| 2.   | 600 | 60014  | Finansowanie akcji zimowego utrzymania dróg w sezonie zimowym oraz sprzążenie ulic z piasku i innych nieczystości po sezonie zimowym - porozumienie z Miastem Olszyna  | -                                     | -                             | -                         | 38 250                             | 38 250                        | 38 250           | -                 | 100,0                     |
| 3.   | 600 | 60014  | Porozumienie z Powiatem Sandomierskim w sprawie udzielenia pomocy finansowej z przeznaczeniem na dofinansowanie usuwania szkód powstających wskutek powodzi, która miała miejsce w 2012 r. na terenie Powiatu Lubańskiego                      | 10 000                                | 10 000                        | 100,0                     | 10 000                             | 10 000                        | 10 000           | -                 | 100,0                     |
| 4.   | 600 | 60078  | Pomoc finansowa dla Gminy Olszyna na odbudowę drogi gminnej nr 109698D w "Bożkowicach" - odcinek III długości 65mb na części działki 364 (własność Powiat Lubański)  | -                                     | -                             | -                         | 33 384                             | 33 384                        | -                | 33 384            | 100,0                     |
| 5.   | 600 | 60095  | Pomoc finansowa Miasta Katowice na usuwanie skutków powodzi  | 100 000                               | 100 000                       | 100,0                     | 100 000                            | 100 000                       | 100 000          | -                 | 100,0                     |
| 6.   | 750 | 75020  | Pomoc finansowa Województwa Dolnośląskiego na zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania  | 40 000                                | 39 992                        | 100,0                     | 40 000                             | 39 992                        | -                | 39 992            | 100,0                     |
| 7.   | 750 | 75078  | Pomoc finansowa dla Gminy Olszyna na usuwanie skutków powodzi w lipcu br.  | -                                     | -                             | -                         | 10 000                             | 10 000                        | 10 000           | -                 | 100,0                     |
| 8.   | 754 | 75411  | Pomoc finansowa Gminy Lubań na dofinansowanie zakupu kompletu unundurowania i odzieży specjalnej dla KP Państwowej straży pożarnej w Lubaniu   | 6 000                                 | 6 000                         | 100,0                     | 6 000                              | 6 000                         | 6 000            | -                 | 100,0                     |
| 9.   | 754 | 75421  | Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie realizacji Projektu pn. "System ograniczenia skutków katastrof ekologicznych, technologicznych i klęsk żywiołowych na terenie powiatów lwóweckiego i lubańskiego" współfinansowanego ze środków UE | 440 827                               | 315 825                       | 71,6                      | 440 827                            | 315 825                       | -                | 315 825           | 71,6                      |
| 10.  | 801 | 80102  | Realizacja Projektu "Świat dziecka niepełnosprawnego intelektualnie w czterech porach roku", porozumienie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Dolnośląskiego - jako instytucją wdrażającą   | 22 520                                | 22 401                        | 99,5                      | 22 520                             | 21 730                        | 21 730           | -                 | 96,5                      |
| 11.  | 801 | 80102  | Porozumienie z Województwem Dolnośląskim w sprawie dofinansowania ze środków PFRON zadania "Remont elewacji budynku szkoły Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Lubaniu"  | 150 000                               | 144 144                       | 96,1                      | 150 000                            | 144 144                       | 144 144          | -                 | 96,1                      |
| 12.  | 801 | 80110  | Porozumienie z Gminą Platerówka w sprawie przekazania środków na stypendia motywacyjne dla młodzieży gimnazjalnej pochodzącej z Gminy Platerówka   | 2 000                                 | 2 000                         | 100,0                     | 2 000                              | 2 000                         | 2 000            | -                 | 100,0                     |
| 13.  | 801 | 80120  | Porozumienie z powiatem Lwóweckim w sprawie prowadzenia punktu katechetycznego   | -                                     | -                             | -                         | 2 500                              | 1 947                         | 1 947            | -                 | 77,9                      |
| 14.  | 801 | 80130  | Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami  | -                                     | -                             | -                         | 48 562                             | 47 879                        | 47 879           | -                 | 98,6                      |
| 15.  | 801 | 80146  | Porozumienia z gminami w sprawie finansowania zadań doradztwa metodycznego dla nauczycieli   | 31 304                                | 31 303                        | 100,0                     | 31 304                             | 31 303                        | 31 303           | -                 | 100,0                     |
| 16.  | 801 | 80147  | Porozumienie z Marszałkiem Sejmiku Dolnośląskiego na prowadzenie filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej  | 151 275                               | 151 255                       | 100,0                     | 151 275                            | 151 255                       | 151 255          | -                 | 100,0                     |
| 17.  | 852 | 85201  | Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów wutrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie Powiatu Lubańskiego   | 218 688                               | 227 819                       | 104,2                     | -                                  | -                             | -                | -                 | -                         |
| 18.  | 852 | 85201  | Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów wutrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów   | -                                     | -                             | -                         | 1 362 356                          | 1 291 321                     | 1 291 321        | -                 | 94,8                      |
| 19.  | 852 | 85201  | Porozumienie z JST w sprawie ponoszenia części kosztów za dzieci umieszczone po raz pierwszy w pieczy zastępczej - w placówkach opiekuńczych na terenie powiatu lubańskiego  | 2 511                                 | 3 541                         | 141,0                     | -                                  | -                             | -                | -                 | -                         |
| 20.  | 852 | 85204  | Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów wutrzymania dzieci z tych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Lubańskiego   | 102 405                               | 112 728                       | 110,1                     | -                                  | -                             | -                | -                 | -                         |
| 21.  | 852 | 85204  | Porozumienie z powiatami w sprawie pokrycia kosztów wutrzymania dzieci z powiatu lubańskiego przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów   | -                                     | -                             | -                         | 277 020                            | 271 358                       | 271 358          | -                 | 98,0                      |
| 22.  | 852 | 85204  | Porozumienie z JST w sprawie ponoszenia części kosztów za dzieci umieszczone po raz pierwszy w pieczy zastępczej - w rodzinach zastępczych na terenie powiatu lubańskiego  | 5 609                                 | 6 948                         | 123,9                     | -                                  | -                             | -                | -                 | -                         |
| 23.  | 852 | 85218  | Realizacja Projektu systemowego "Promocja integracji społecznej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu", porozumienie z Dolnośląskim Urzędem Pracy w Wałbrzychu - jako instytucją wdrażającą II stopnia                             | 543 414                               | 464 826                       | 85,5                      | 543 414                            | 464 826                       | 464 826          | -                 | 85,5                      |
| 24.  | 900 | 90095  | Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju   | -                                     | -                             | -                         | 26 625                             | 26 625                        | 26 625           | -                 | 100,0                     |
| 25.  | 921 | 92116  | Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia biblioteki powiatowej  | -                                     | -                             | -                         | 43 719                             | 43 719                        | 43 719           | -                 | 100,0                     |
| <b>II Porozumienia z organami administracji rządowej</b>     |     |        |  | <b>2 266 176</b>                      | <b>2 225 808,00</b>           | <b>98,2</b>               | <b>2 269 687</b>                   | <b>2 171 020</b>              | <b>2 167 510</b> | <b>3 510</b>      | <b>95,7</b>               |
| 1.   | 801 | 80195  | Porozumienie z MEN jako instytucją wdrażającą w sprawie realizacji Projektu "Praktyki naukowe szansą na poprawę jakości edukacji zawodowej w powiecie lubańskim"   | 585 677                               | 561 382                       | 95,9                      | 585 677                            | 550 671                       | 550 671          | -                 | 94,0                      |
| 2.   | 852 | 85204  | Umowa nr 08/022012/K z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. "Resortowy Program Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy zastępczej na rok 2012 - "Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej"           | 26 636                                | 26 636                        | 100,0                     | 26 636                             | 26 636                        | 26 636           | -                 | 100,0                     |
| 3.   | 853 | 85395  | Porozumienie z Województwem Dolnośląskim - Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędem Pracy w Wałbrzychu w sprawie realizacji Projektu pn. "Uwierz w siebie - zostań bizneswoman"  | 1 653 863                             | 1 637 790                     | 99,0                      | 1 657 374                          | 1 593 713                     | 1 590 203        | 3 510             | 96,2                      |
| <b>OGÓŁEM</b>  |     |        |  | <b>5 796 652</b>                      | <b>5 568 513</b>              | <b>96,1</b>               | <b>7 313 366</b>                   | <b>6 926 501</b>              | <b>6 533 790</b> | <b>392 711</b>    | <b>94,7</b>               |

Załącznik nr 9 do uchwały nr 437/2013  
Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia  
28 marca 2013 r.

**DOTACJE UDZIEŁONE W 2011 ROKU PODMIOTOM NALEŻĄCYM I NIE NALEŻĄCYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

w zł

| Lp.  | Dz. | Rozdz. | §    | Treść  | 2012 rok<br>Plan dotacji po<br>zmianach | Wykonanie dotacji na 31.12.2012 r. |                | Wskaźnik wyk.<br>w % |
|--|-----|--------|------|--|---|------------------------------------|----------------|----------------------|
|  |     |        |      |  |   | celowe                             | podmiotowe     |                      |
| 1  | 2   | 3      | 4    | 5  | 6                                       | 7                                  | 8              | 9                    |
| <b>JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</b>    |     |        |      |  | <b>1 809 032</b>                        | <b>1 731 099</b>                   | <b>-</b>       | <b>95,7</b>          |
| 1  | 600 | 60014  | 2310 | Finansowanie akcji zimowego utrzymania dróg w ramach porozumienia z Miastem Olszyna  | 38 250                                  | 38 250                             |                | 100,0                |
| 2  | 750 | 75078  | 2710 | Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla gminy Olszyna usuwanie skutków powodzi  | 10 000                                  | 10 000                             |                | 100,0                |
| 3  | 801 | 80120  | 2320 | Porozumienie z Powiatem Lwóweckim w sprawie prowadzenia punktu katechetycznego   | 2 500                                   | 1 947                              |                | 77,9                 |
| 4  | 801 | 80130  | 2320 | Prowadzenie kształcenia w klasach wielozawodowych w ramach porozumienia z powiatami  | 48 562                                  | 47 879                             |                | 98,6                 |
| 5  | 852 | 85201  | 2320 | Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami                    | 1 362 356                               | 1 291 321                          |                | 94,8                 |
| 6  | 852 | 85204  | 2320 | Zwrot kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów - porozumienia z powiatami                                    | 277 020                                 | 271 358                            |                | 98,0                 |
| 7  | 900 | 90095  | 2310 | Porozumienie z Urzędem Miasta w Lubaniu w sprawie prowadzenia edukacji ekologicznej oraz propagowania działań proekologicznych i zasady zrównoważonego rozwoju | 26 625                                  | 26 625                             |                | 100,0                |
| 8  | 921 | 92116  | 2310 | Finansowanie biblioteki powiatowej w ramach porozumienia z Urzędem Miasta w Lubaniu  | 43 719                                  | 43 719                             |                | 100,0                |
| <b>JEDNOSTKI SEKTORA FINANSÓW NIEPUBLICZNYCH</b> |     |        |      |  | <b>892 167</b>                          | <b>508 863</b>                     | <b>382 780</b> | <b>99,9</b>          |
| 1  | 630 | 630003 | 2360 | Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego  | 8 000                                   | 8 000                              |                | 100,0                |
| 2  | 801 | 80120  | 2540 | Dotacje dla szkół niepublicznych   | 281 440                                 |                                    | 281 440        | 100,0                |
|  |     |        |      | Zespół Szkół "ATHENEUM" ul. Kościuszki 7/9, 59-820 Leśna   | 148 080                                 |                                    | 148 080        | 100,0                |
|  |     |        |      | Spółeczny Zespół Szkół dla Dorosłych ul. Leśna 8, 59-800 Lubań   | 50 320                                  |                                    | 50 320         | 100,0                |
|  |     |        |      | Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "MUR" u. Górna 1, 59-800 Lubań   | 83 040                                  |                                    | 83 040         | 100,0                |
| 3  | 801 | 80130  | 2540 | Dotacje dla szkół niepublicznych   | 52 020                                  |                                    | 52 020         | 100,0                |
|  |     |        |      | Zespół Szkół "ATHENEUM" ul. Kościuszki 7/9, 59-820 Leśna   | 26 640                                  |                                    | 26 640         | 100,0                |
|  |     |        |      | Spółeczny Zespół Szkół dla Dorosłych ul. Leśna 8, 59-800 Lubań   | 25 380                                  |                                    | 25 380         | 100,0                |
| 4  | 851 | 85156  | 2830 | Na opłacanie składek za wychowanków placówki opiekuńczo wychowawczej - zadanie zlecone jednostce niezaliczanej do sektora finansów publicznych                 | 1 404                                   | 1 403                              |                | 99,9                 |
| 5  | 852 | 85201  | 2830 | Prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej - zadanie zlecone Ognisku Wychowawczemu dla Dziewcząt w Lubaniu   | 466 983                                 | 466 983                            |                | 100,0                |
| 6  | 853 | 85311  | 2580 | Towarzystwo Przyjaciół Dzieci w Lubaniu - warsztaty terapii Zajęciowej - dofinansowanie 10% kosztów  | 49 320                                  |                                    | 49 320         | 100,0                |
| 7  | 921 | 92105  | 2360 | Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego  | 11 000                                  | 10 977                             | -              | 99,8                 |
| 8  | 926 | 92105  | 2360 | Dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego  | 22 000                                  | 21 500                             | -              | 97,7                 |
| <b>OGÓLEM</b>                                    |     |        |      |  | <b>2 701 199</b>                        | <b>2 239 962</b>                   | <b>382 780</b> | <b>97,1</b>          |