

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego
za 2010 rok

Uchwała budżetowa na 2010 rok została uchwalona na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 22 grudnia 2009 roku, Uchwałą Nr XXXVII/68/09, gdzie uchwalono:

Dochody budżetu powiatu w wysokości:	123.629.735 zł
Wydatki budżetu powiatu w wysokości	123.463.837 zł
Nadwyżkę budżetu powiatu w wysokości	165.898 zł

- Przychody: 13.141.104 zł

- Rozchody: 13.307.002 zł

w tym:

1. Bank Zachodni WBK O/Świebodzice 1.700.000 zł

2. BGŻ S.A. O/Wałbrzych 9.950.000 zł

3. BGŻ S.A. O/Wałbrzych 1.578.570 zł

4. BGŻ S.A. O/Wałbrzych 78.432 zł

(kredyt termomodernizacyjny)

W toku wykonywania budżetu wprowadzono zmiany:

I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:

1. Nr XXXVIII/1/10 z dnia 18 lutego 2010 r.

2. Nr XXXIX/10/10 z dnia 24 marca 2010 r.

3. Nr XL/14/10 z dnia 27 kwietnia 2010 r.

4. Nr XLII/17/10 z dnia 14 czerwca 2010 r.

5. Nr XLIII/24/10 z dnia 30 czerwca 2010 r.

6. Nr XLIV/28/10 z dnia 24 sierpnia 2010 r.

7. Nr XLV/35/10 z dnia 23 września 2010 r.

8. Nr XLVI/43/10 z dnia 09 listopada 2010 r.

9. Nr II/10/10 z dnia 17 grudnia 2010 r.
10. Nr III/16/10 z dnia 30 grudnia 2010 r.

II. Uchwałami Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego:

Na mocy Art. 212 ust. 2 i art. 258 ustawy o finansach publicznych, oraz upoważnienia Rady Powiatu zawartego w § 12 pkt 3 uchwały budżetowej:

1. Nr 03/2010 z dnia 15 stycznia 2010 r.
2. Nr 09/2010 z dnia 21 stycznia 2010 r.
3. Nr 14/2010 z dnia 28 stycznia 2010 r.
4. Nr 15/2010 z dnia 01 lutego 2010 r.
5. Nr 23/2010 z dnia 19 lutego 2010 r.
6. Nr 27/2010 z dnia 25 lutego 2010 r.
7. Nr 36/10 z dnia 11 marca 2010 r.
8. Nr 45/2010 z dnia 18 marca 2010 r.
9. Nr 48/2010 z dnia 25 marca 2010 r.
10. Nr 54/2010 z dnia 01 kwietnia 2010 r.
11. Nr 55/2010 z dnia 15 kwietnia 2010 r.
12. Nr 58/2010 z dnia 22 kwietnia 2010 r.
13. Nr 59/2010 z dnia 27 kwietnia 2010 r.
14. Nr 64/10 z dnia 13 maja 2010 r.
15. Nr 67/10 z dnia 20 maja 2010 r.
16. Nr 70/2010 z dnia 27 maja 2010 r.
17. Nr 79/2010 z dnia 10 czerwca 2010 r.
18. Nr 80/2010 z dnia 17 czerwca 2010 r.
19. Nr 87/2010 z dnia 24 czerwca 2010 r.
20. Nr 90/2010 z dnia 01 lipca 2010 r.
21. Nr 92/2010 z dnia 08 lipca 2010 r.
22. Nr 95/2010 z dnia 15 lipca 2010 r.
23. Nr 108/2010 z dnia 29 lipca 2010 r.
24. Nr 111/2010 z dnia 04 sierpnia 2010 r.
25. Nr 116/2010 z dnia 12 sierpnia 2010 r.
26. Nr 118/2010 z dnia 19 sierpnia 2010 r.
27. Nr 125/2010 z dnia 26 sierpnia 2010 r.
28. Nr 128/2010 z dnia 02 września 2010 r.
29. Nr 130/2010 z dnia 09 września 2010 r.

30. Nr 137/2010 z dnia 15 września 2010 r.
31. Nr 139/2010 z dnia 22 września 2010 r.
32. Nr 142/2010 z dnia 30 września 2010 r.
33. Nr 147/2010 z dnia 07 października 2010 r.
34. Nr 148/2010 z dnia 11 października 2010 r.
35. Nr 174/2010 z dnia 15 października 2010 r.
36. Nr 176/2010 z dnia 21 października 2010 r.
37. Nr 178/2010 z dnia 28 października 2010 r.
38. Nr 180/2010 z dnia 29 października 2010 r.
39. Nr 181/2010 z dnia 04 listopada 2010 r.
40. Nr 182/2010 z dnia 08 listopada 2010 r.
41. Nr 187/2010 z dnia 18 listopada 2010 r.
42. Nr 189/2010 z dnia 25 listopada 2010 r.
43. Nr 191/2010 z dnia 29 listopada 2010 r.
44. Nr 192/2010 z dnia 03 grudnia 2010 r.
45. Nr 193/2010 z dnia 09 grudnia 2010 r.
46. Nr 198/2010 z dnia 16 grudnia 2010 r.
47. Nr 201/2010 z dnia 21 grudnia 2010 r.
48. Nr 202/2010 z dnia 23 grudnia 2010 r.
49. Nr 203/2010 z dnia 30 grudnia 2010 r.
50. Nr 205/2010 z dnia 31 grudnia 2010 r.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku plan budżetu zamknął się:

- | | | |
|------------|-------------------|--|
| 1. Dochody | 127.204.380,00 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 1 |
| 2. Wydatki | 130.900.499,00 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 2 |
| 3. Deficyt | 3.696.119,00 zł | |

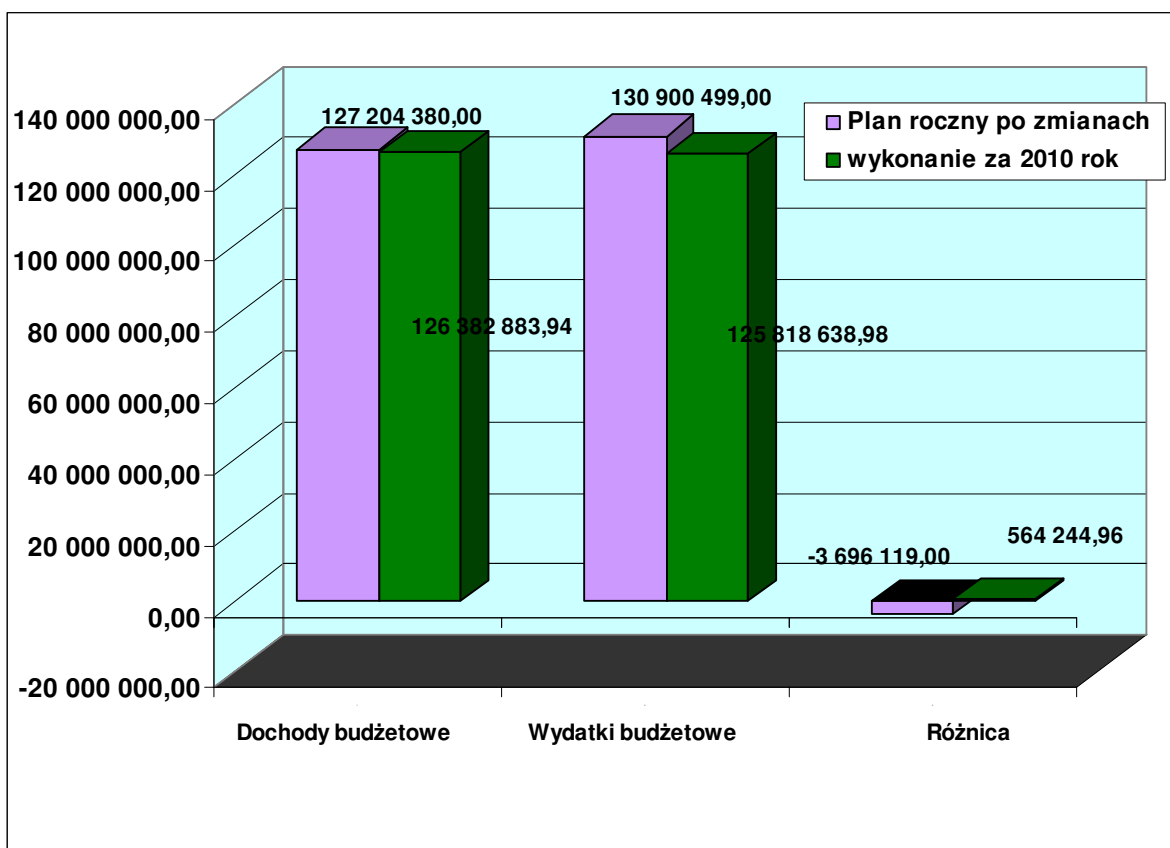
Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki.

Dochody za 2010 rok zostały zrealizowane w wysokości **126.382.883,94 zł**, a wydatki w wysokości **125.818.638,98 zł**. Powstała nadwyżka budżetu w wysokości **564.244,96 zł**.

Zestawienie tych podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie za 2010 rok	%
Dochody budżetowe	127.204.380,00	126.382.883,94	99,35
Wydatki budżetowe	130.900.499,00	125.818.638,98	96,12
Różnica	- 3.696.119,00	+ 564.244,96	x

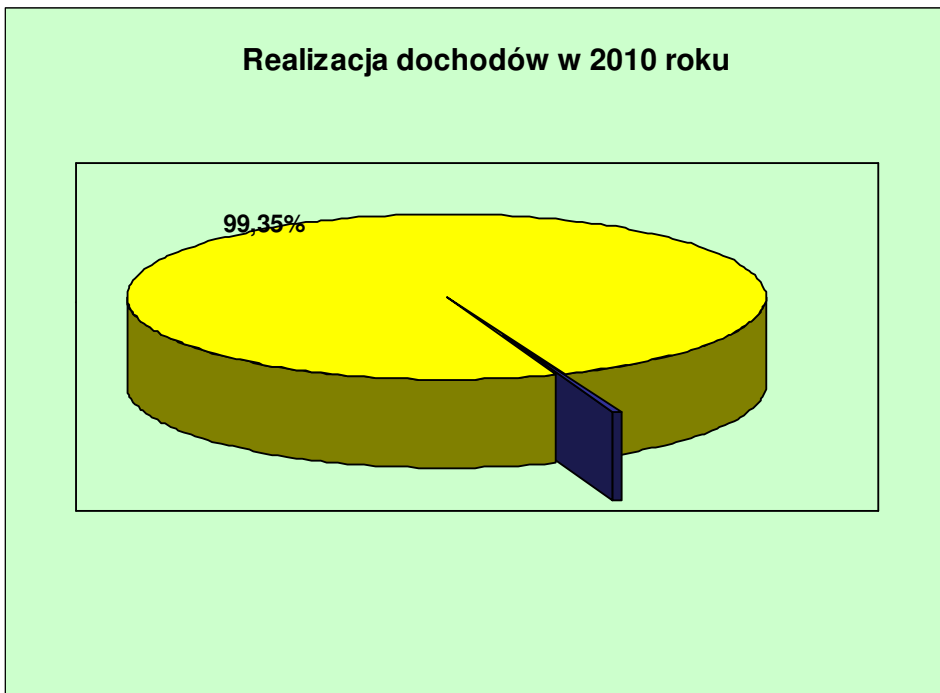
REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW w 2010 roku



Plan wydatków został zrealizowany w 96,12 %, a plan dochodów w 99,35 %. Budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 564.244,96 zł.

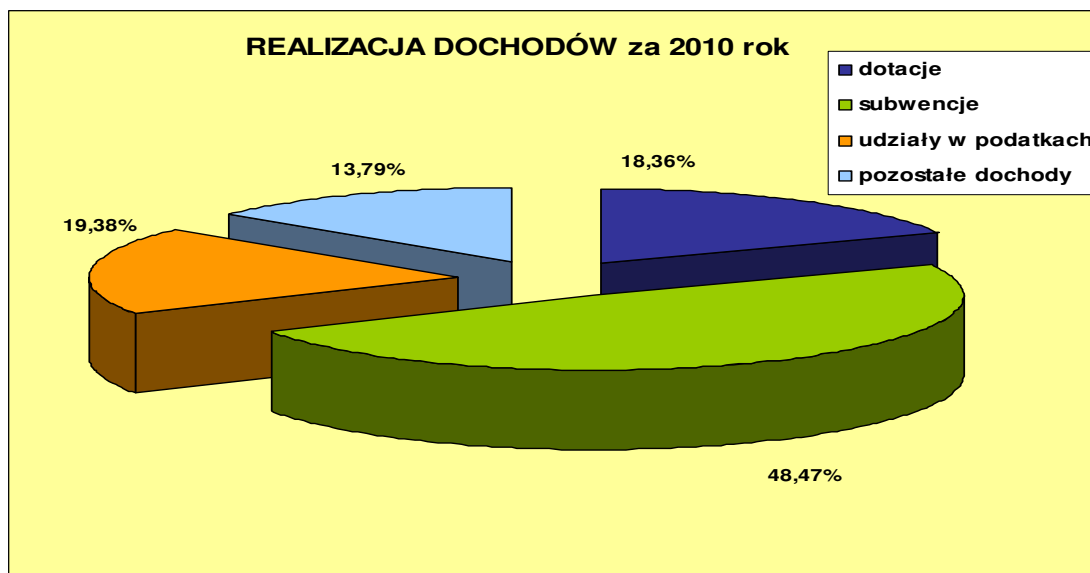
DOCHODY BUDŻETOWE

Na planowaną (po zmianach) kwotę **127.204.380,00 zł** wykonanie wynosi **126.382.883,94 zł** co stanowi **99,35 %** planu rocznego.

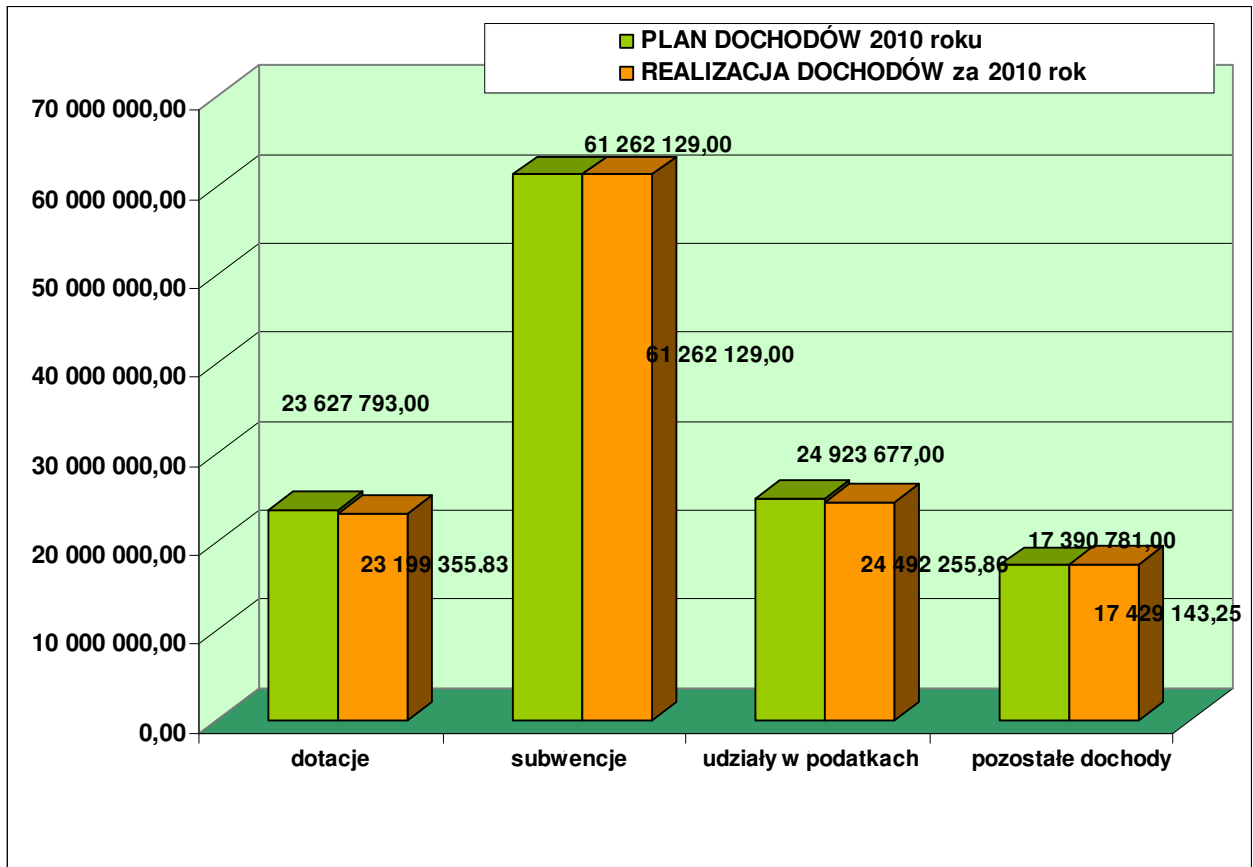


Analizując strukturę wykonanych dochodów stwierdzić należy, że największą pozycją budżetu są dotacje, subwencje i udziały w podatkach, z czego:

1. dotacje celowe z budżetu państwa stanowią 18,36 % dochodów budżetu
w tym; - na zadania zlecone – 15,08 %
- na zadania własne – 3,28 %
2. subwencje stanowią 48,47 % dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią 19,38 % budżetu
4. pozostałe dochody to 13,79 % budżetu



REALIZACJA DOCHODÓW w 2010 roku



Szczegółowe wykonanie dochodów w układzie wykonawczym budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 3** i **Załącznik Nr 4** dla zadań z zakresu administracji rządowej.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami odprowadzane do budżetu państwa przedstawia **Załącznik nr 4a**.

Dochody wg źródeł przedstawia **Załącznik nr 3a**.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

54.028,20 zł

Wpływy w tym dziale to dotacje celowe przeznaczone na modernizację ewidencji gruntów obszarów wiejskich, opracowanie dokumentacji geodezyjnej działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania oraz dotacja

z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie pn. „Kontrolne badania skażenia gleb metalami ciężkimi i siarką gruntów rolnych na terenie powiatu wałbrzyskiego”. Dochody wykonano w 98,23%.

Dział 020 Leśnictwo **85.435,34 zł**

Wpływy w tym dziale to środki otrzymane na podstawie podpisanej umowy z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych. Wykonanie w tym dziale wynosi 98,54 % planu rocznego.

Dział 600 Transport i łączność **4.201.183,95 zł**

Dochody w tym dziale wykonano w 93,13 %. Są to w szczególności środki otrzymane w ramach rozliczonego projektu „Modernizacja komunikacji stanowiącej dostęp do przejść granicznych obszaru Broumovskiego” w wysokości 941.378,88 zł oraz dotacje przeznaczone na remonty dróg powiatowych w Michałkowej, na ulicy Kosteckiego i ulicy Długiej w Wałbrzychu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **2.996.524,02 zł**

Planowane dochody w wysokości 2.960.636 zł wykonano w 101,21 % .

Dochody pozyskane zostały z następujących źródeł:

1. Z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych 14.632,19 zł
2. Sprzedaży składników majątkowych Powiatu 901.000,00 zł
3. Dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń będących własnością Powiatu oraz Skarbu Państwa 378.702,59 zł
4. Dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa. 555.890,25 zł
5. Dochodów (25%) z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz sprzedaży nieruchomości – mieszkanie ul. Uzdrowska gmina Wałbrzych, działki Beethovena 22B, Kosteckiego i Sztygarskiej 1.146.298,99 zł

Dział 710 Działalność usługowa **883.809,45 zł**

Wykonanie w tym dziale wynosi 99,83 % planu rocznego.

Wpływy w tym dziale to dotacje otrzymane na:

- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego 135.000,00 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne 50.000,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne 20.000,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 676.008,77 zł

oraz pozostałe dochody realizowane przez PINB	
- odsetki od środków na rachunku bankowym i wpływy z różnych źródeł	605,99 zł
- 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych	2.194,69 zł
Dział 750 Administracja publiczna	948.787,14 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 948.787,14 zł, stanowią 110,23 % planowanych dochodów, na które składają się:	
- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację kwalifikacji wojskowej oraz wynagrodzenia dla osób realizujących zadania urzędów wojewódzkich)	532.791,51 zł
- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, kart wędkarskich.	98.318,50 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz odsetki od środków na rachunku bankowym	133.601,08 zł
- grzywny i kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	107.206,16 zł
- dochody realizowane przez jednostki organizacyjne z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za wykonywanie zadań określonych przepisami prawa, refundacje wynagrodzeń otrzymywane z PUP oraz wpływy z tytułu telefonicznych rozmów prywatnych.	76.869,89 zł
Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	42.218,60 zł
Wykonanie w tym dziale wynosi 98,91 % planu rocznego, jest to dotacja celowa otrzymana na przeprowadzenie wyborów do rad powiatów.	
Dział 752 Obrona narodowa	1.800,00 zł
Wykonanie w tym dziale wynosi 100,00 % planu rocznego, jest to dotacja celowa na pozostałe wydatki obronne.	
Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9.061.149,52 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 9.061.149,52 zł, stanowią 99,98 % planowanych dochodów na które składają się:	
- dotacja celowa na wydatki bieżące Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	8.632.116,46 zł
- dochody realizowane są przez KMPSP i dotyczą zawartych umów czynszów mieszkaniowych i zwrotów za media	59.583,37 zł
- odsetki od rachunku bankowego i od nieterminowych wpłat w KMPSP	1.346,98 zł

- dochody z wpłat zaległych należności	13.671,82 zł
- udział w dochodach Skarbu Państwa w związku z realizacją zadań zleconych	12.115,55 zł
- dotacja otrzymana z Gminy Szczawno – Zdrój na zakup samochodów operacyjnych dla KMPSP	24.900,00 zł
- dotacja otrzymana z Gminy Jedlina – Zdrój na zakup sprzętu specjalistycznego dla KMPSP	5.000,00 zł
- dotacje celowe na inwestycje - zadanie – budowa strażnicy	248.134,79 zł
- dotacje celowe na inwestycje - zadanie – cyfrowe centrale telefoniczne	16.868,55 zł
- dotacja celowa na zadania obrony cywilnej	3.000,00 zł
- dotacja celowa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	44.412,00 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej **27.814.230,76 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 27.814.230,76 zł, stanowią 98,74 % planowanych dochodów, na które składają się:

- wpływy z wpłat za dowody rejestracyjne i prawa jazdy	3.058.681,53 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego	199.989,09 zł
- dochody z opłat za wydawanie i zmianę licencji na krajowy transport drogowy osób i rzeczy, wydawanie i zmianę zezwoleń na wykonywanie przewozów regularnych, zmianę i wydawanie zaświadczeń na przewozy na potrzeby własne osób lub rzeczy	33.672,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat oraz odsetki od środków na rachunku bankowym	4.789,96 zł
- wpływy związane z udzielaniem i wydawaniem uprawnień na wykonywanie transportu drogowego osób i rzeczy oraz za egzaminy i wydawane certyfikaty kompetencji zawodowych	24.534,32 zł
- wpływy z różnych opłat	308,00 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych	23.405.839,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	1.086.416,86 zł

Dział 758 Różne rozliczenia **61.746.736,67 zł**

Wykonanie w tym dziale wynosi 100,00 % planu rocznego i obejmuje

- część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu	52.955.192,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu	6.956.202,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu	1.350.735,00 zł

- wpłatę środków finansowych z niewykorzystanych wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 484.607,67 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie 3.906.545,60 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 3.906.545,60 zł, stanowią 98,76 % planowanych dochodów, na które składają się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	262.354,90 zł
- wpływy z tytułu sprzedaży biletów na basen, sprzedaż usług wykonywanych przez pracownie	230.680,55 zł
- odsetki od rachunków bankowych szkół	30.602,83 zł
- dochód - wynagrodzenie płatnika, refundacja wydatków z lat ubiegłych	251.796,62 zł
- wpływy z opłat za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw	5.537,76 zł
- wpłata ze zlikwidowanych rachunków dochodów własnych	37,89 zł
- dotacje celowe otrzymane od gmin	2.161.675,47 zł
- dochody w związku z realizacją programu Leonardo da Vinci	15.117,58 zł
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących	280.790,22 zł
- dotacja celowa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	288.817,00 zł
- dochody w ramach projektu „Modernizacja Zespołu Szkół Nr 2 w Wałbrzychu”	339.673,24 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	510,00 zł
- dotacja zlecona na realizację programu pn. „Program na rzecz społeczności Romskiej”	4.800,00 zł
- dotacja na komisje egzaminacyjne	368,00 zł
- dotacja na realizację programu „Wspieranie realizacji programu wychowawczego szkoły i programu profilaktyki poprzez kształtowanie u uczniów postaw sprzyjających rozwojowi indywidualnemu i społecznemu”	33.783,54 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia 6.798.951,51 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 99,85 % planu rocznego i obejmuje dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego kwota 6.695.391,56 zł, dotację od Gminy Wałbrzych na program przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 90.000,00 zł oraz dotację zleconą na realizację programu pn. „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce” w kwocie 13.559,95 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna **3.753.437,61 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 3.753.437,61 zł, stanowią 95,51 % planowanych dochodów, na które składają się:

- wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	52.320,20 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	69.133,60 zł
- wpływy z usług i opłat	167.445,10 zł
- wpływy z tytułu odsetek od rachunku bankowego oraz odsetki za nieterminowe wpłaty	18.288,87 zł
- wpływy z różnych dochodów	72.675,95 zł
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	256,96 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatu z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wychowanków z innych powiatów	565.051,07 zł
- dotacje otrzymywane na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej	394.062,00 zł
- dotacja przeznaczona na działalność ośrodków wsparcia	394.174,66 zł
- dotacja na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	360.798,20 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	694,56 zł
- pozostałe dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu	75.455,40 zł
- pozostałe dotacje na zadania zlecone	4.230,00 zł
- dotacje na realizację programu „Feniks”	1.346.722,74 zł
- dotacje na realizację programu „Opieka nad dzieckiem i rodziną”	82.600,65 zł
- dotacje na dofinansowanie realizacji projektu w ramach obchodów Europejskiego Roku Walki z Ubóstwem Społecznym	49.775,54 zł
- dotacje na realizację programu z zakresu „Funkcjonowania i rozwoju w ramach pomocy społecznej dla osób z zaburzeniami psychicznymi”	99.752,11 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **2.873.533,35 zł**

Wykonanie w tym dziale wynosi 98,52 % planu rocznego i obejmuje:

- dotację na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	575.488,25 zł
- wpływy 2,5 % planu wydatków na realizację zadań PFRON-u	76.430,00 zł
- wpływy z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym	8.524,23 zł
- refundacja wydatków z lat ubiegłych	199.224,95 zł
- wpływy z tytułu wydania kart parkingowych	22.280,00 zł

- dotacje na program realizowany przez PUP w ramach POKL "Profesjonalna kadra gwarantem sukcesu" 507.320,34 zł
- środki z Funduszu Pracy przekazane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP 1.483.700,00 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 565,00 zł
- wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej 0,58 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 246.483,79 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 102,12 % planu rocznego i obejmuje:

- dochody z odpłatności za pobyt w internatach i za obiady, z których korzystają pracownicy 96.930,90 zł
- odsetki bankowe od rachunków jednostek i odsetki od nieterminowych wpłat 8.990,05 zł
- dochód - wynagrodzenie płatnika 2.741,63 zł
- dochody z najmu i dzierżawy 6.631,32 zł
- opłaty za duplikaty świadectw 26,00 zł
- dotacja otrzymana od gminy na stypendia 1.280,00 zł
- dotacja na realizację programu na rzecz społeczności romskiej 41.295,62 zł
- dotacja na realizację programu „Bezpieczna i przyjazna szkoła” 61.388,27 zł
- dotacja na podstawie porozumienia z Powiatem Kłodzkim za orzeczenia oraz opinie wydawane przez zespoły orzekające w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej 27.200,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 968.028,43 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 100,06 % i obejmuje środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Do tego działu zostały przeniesione środki po zlikwidowanym Powiatowym Funduszu Ochrony Środowiska.

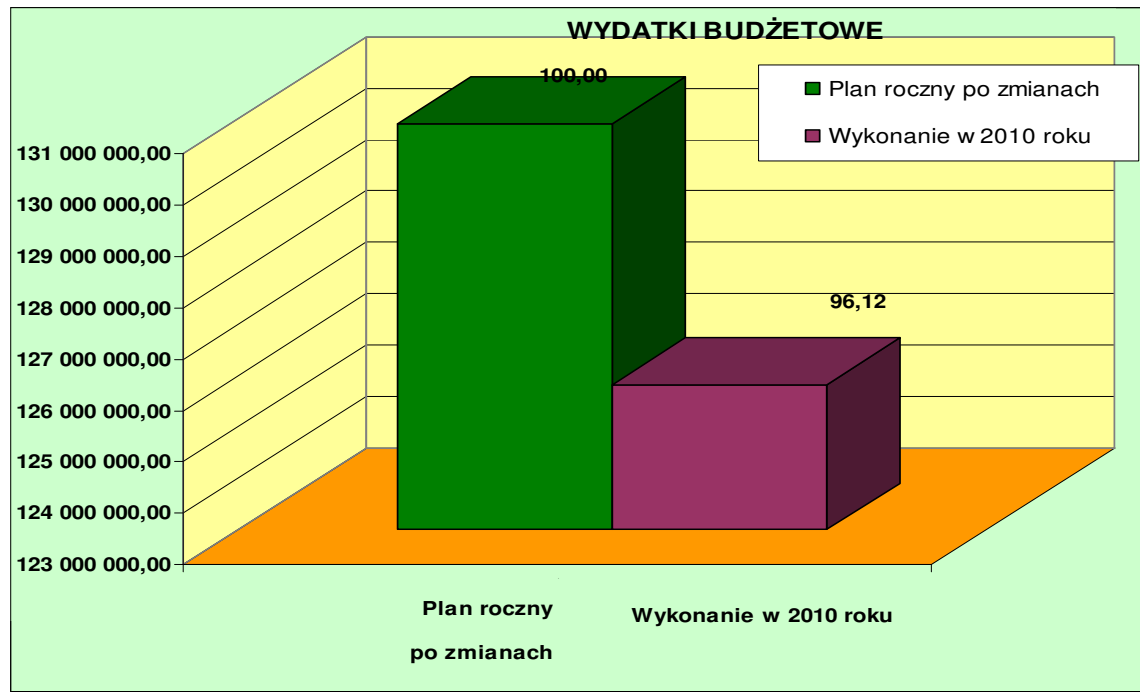
WYDATKI BUDŻETOWE

Wykonanie budżetu po stronie wydatków odbywało się w granicach określonych kwot, a także proporcjonalnie do zrealizowanych dochodów.

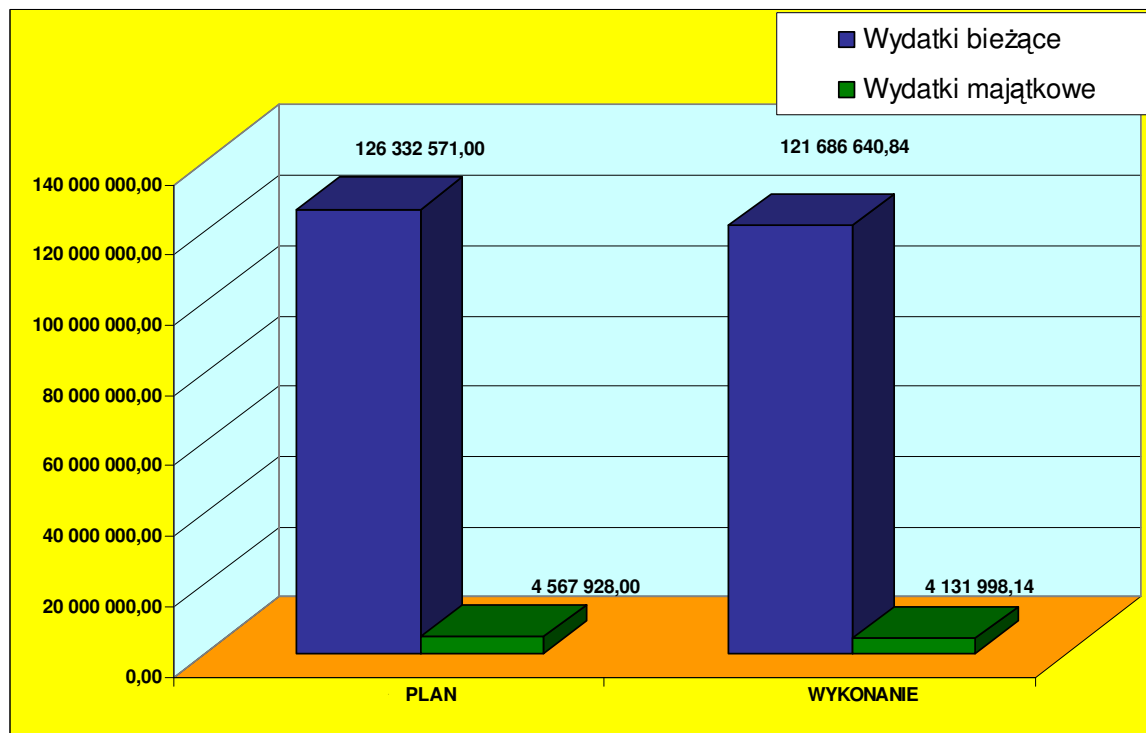
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	126.332.571,00	121.686.640,84	96,32
2.	Wydatki majątkowe	4.567.928,00	4.131.998,14	90,46
	Razem wydatki	130.900.499,00	125.818.638,98	96,12

WYKONANIE WYDATKÓW w 2010 roku

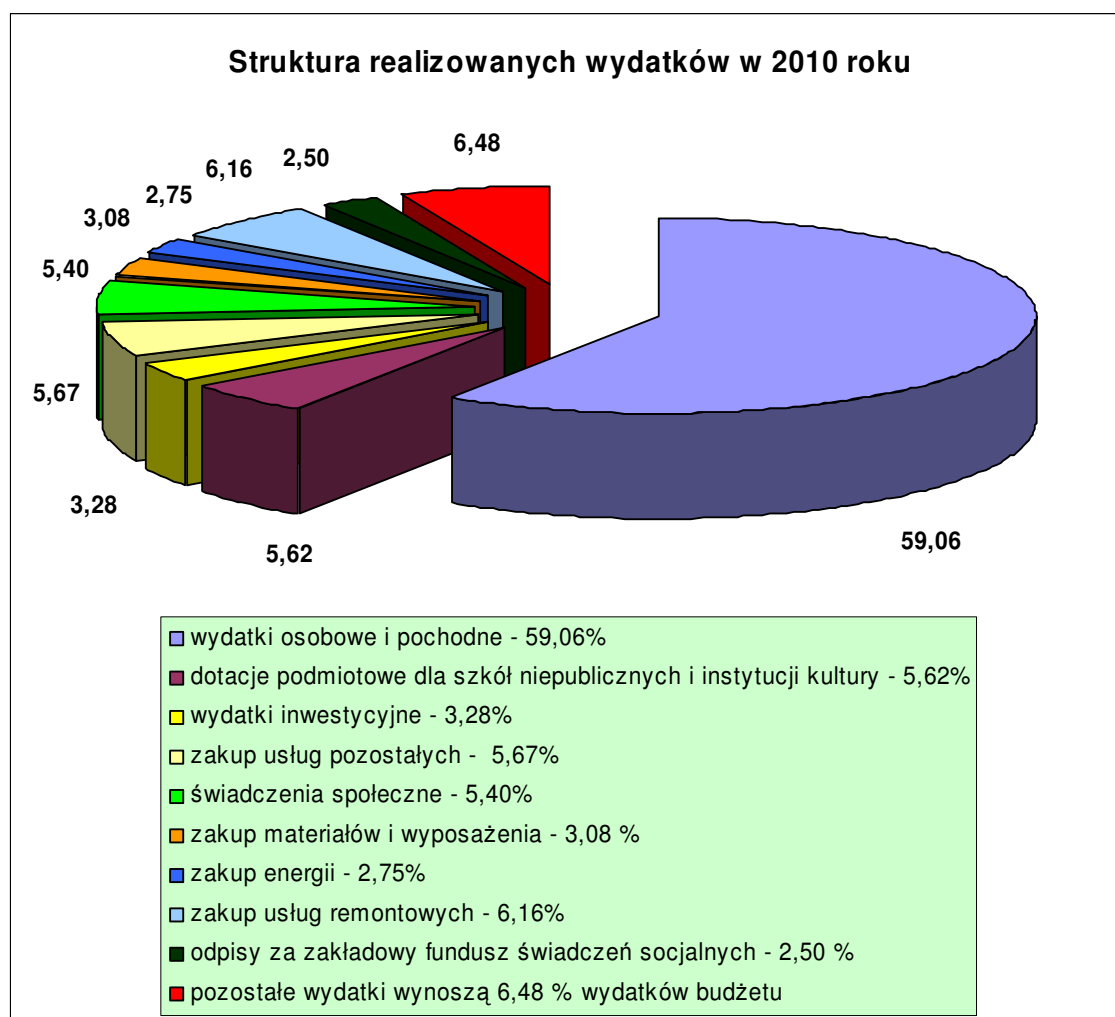


STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW w 2010 roku



Analizując strukturę zrealizowanych wydatków stwierdzić należy, że największą pozycją budżetu są:

1. wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne,	- 59,06 %
2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych i instytucji kultury	- 5,62 %
3. wydatki inwestycyjne	- 3,28 %
4. zakup usług pozostałych	- 5,67 %
5. świadczenia społeczne	- 5,40 %
6. zakup materiałów i wyposażenia	- 3,08 %
7. zakup energii	- 2,75 %
8. zakup usług remontowych	- 6,16 %
9. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 2,50 %
10. pozostałe wydatki	- 6,48 %



W skład zakupu usług pozostałych wchodzi: usługi pocztowe, ochrona mienia, obsługa prawna, prenumerata prasy, naprawy samochodów, opłata za ścieki, zakup pieczętek, usługi kurierskie, usuwanie odpadów, obsługa medialna i informatyczna, konserwacja kotłowni, abonamenty za programy komputerowe.

W skład pozostałych wydatków wchodzi: dotacje celowe na zadania realizowane w ramach porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego oraz dotacje celowe na dofinansowanie zadań realizowanych przez stowarzyszenia i fundacje, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń i różne wydatki na rzecz osób fizycznych (diety radnych), stypendia dla uczniów, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty na PFRON, równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy, zakup środków żywności, zakup leków, zakup pomocy naukowych, zakup usług zdrowotnych, dostęp do sieci internet, usługi telekomunikacji telefonii komórkowej i stacjonarnej, tłumaczenie pism, ekspertyzy, czynsz za pomieszczenia biurowe, podróże służbowe, podatek od nieruchomości i inne opłaty na rzecz budżetu, kary, odszkodowania, koszty postępowania sądowego i pozostałe odsetki, szkolenia, zakup materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych, różne opłaty i składki, odsetki od kredytów.

Szczegółowe wykonanie wydatków w układzie wykonawczym budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia **Załącznik Nr 5**, dla zadań z zakresu administracji rządowej **Załącznik Nr 6**, szczegółowe wykonanie wydatków w tym: z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia **Załącznik Nr 6a, 6b**, oraz z wykonania wydatków inwestycyjnych **Załącznik Nr 7 i 7a**.

Wykonanie wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi przedstawia **Załącznik Nr 7 b**, wykonanie wydatków niewygasających **Załącznik Nr 7c**.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane do dnia 31 grudnia 2010 roku przedstawia **Załącznik Nr 8**.

Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu powiatu dla jednostek spoza sektora finansów publicznych i jednostek sektora finansów publicznych przedstawia **Załącznik Nr 9**.

Wydatki zrealizowane zgodnie z wykazem zadań jednostek organizacyjnych Powiatu, nie odpowiadają wykonanym wydatkom w rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Wynika to z faktu, iż zadanie obejmuje wykonanie wydatków realizowanych przez jednostki organizacyjne Powiatu i Wydziały Starostwa w kilku różnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Z przedstawionego tabelarycznie wykonania wydatków (Załącznik Nr 5) wynika, że łączne wydatki wykonane są w 96,12 %, a wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **54.028,20 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 98,23% planu rocznego i obejmują opracowanie dokumentacji geodezyjnej związanej z podziałem działek.

Dział 020 Leśnictwo **85.435,34 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 98,54 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych.

Dział 600 Transport i łączność **12.567.785,22 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 12.567.785,22 zł, stanowią 82,23 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki bieżące w kwocie 10.533.369,23 zł i wydatki inwestycyjne w kwocie 2.034.415,99 zł.

Szczegółowe wykonanie wydatków bieżących przedstawia **Załącznik Nr 10**.

Dział 630 Turystyka **7.800,00 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 88,64 % planu rocznego. Jest to dotacja przekazana stowarzyszeniom na realizację zadań w zakresie turystyki.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 11a**

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **764.713,58 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 764.713,58 zł, stanowią 94,78 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki na administrowanie i gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa i Powiatu. Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami zawiera **załącznik Nr 19** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 710 Działalność usługowa **936.008,23 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 100,00 % planu rocznego. Są to wydatki realizowane przez Wydział Geodezji i Kartografii w tym:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny 135.000,00 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne 50.000,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne 20.000,00 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 731.008,23 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Wydział Geodezji i Kartografii oraz przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego zawierają **załączniki Nr 19 i 22** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 750 Administracja publiczna **11.951.595,49 zł**

Wykonane wydatki w wysokości 11.951.595,49 zł, stanowią 96,75 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na pokrycie tej części wynagrodzeń oraz pochodnych pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych 478.306,00 zł
- bieżące wydatki Rady Powiatu, między innymi diety radnych 371.745,55 zł
- bieżące wydatki Starostwa 10.972.885,02 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne Starostwa 21.826,73 zł
- wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej 54.485,51 zł
- wydatki związane z promocją Powiatu 52.346,68 zł

Wydatki w tym dziale są realizowane przez poszczególne wydziały Starostwa Powiatowego, a szczegółowy wykaz zadań zawiera **załącznik Nr 19** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **42.218,60 zł**

Wykonane wydatki w wysokości 42.218,60 zł, stanowią 98,91 % planowanych wydatków na wybory rady powiatu.

Dział 752 Obrona narodowa **1.800,00 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 100,00 % planu rocznego.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **9.084.064,72 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 9.084.064,72 zł, stanowią 99,97 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na doposażenie Komendy Miejskiej Policji 6.961,66 zł
- wydatki na bieżące utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 8.692.016,46 zł
- wydatki inwestycyjne – budowa strażnicy 255.152,45 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 46.768,55 zł
- wydatki na obronę cywilną 12.000,00 zł
- nagrody dla uczestników konkursu wiedzy o ochronie przeciwpożarowej 2.800,00 zł
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych 44.412,00 zł
- pozostała działalność 11.648,60 zł
- wydatki na zakupy inwestycyjne 12.305,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej oraz przez Wydział Zarządzania Kryzysowego i Współpracy z Zespolonymi Służbami i Strażami zawierają załączniki Nr 19 i 21 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 2.242.396,46 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,50 % i obejmują odsetki i prowizje od wykorzystanych kredytów, zaciągniętych w Banku BGŻ S.A., BZ WBK, BOŚ i Bank Millennium.

Dział 801 Oświata i wychowanie 48.421.443,75 zł

Poniesione wydatki w wysokości 48.421.443,75 zł, stanowią 97,90 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki zrealizowane w:

- szkołach podstawowych - wydatki bieżące	4.576.283,02 zł
- szkołach podstawowych - wydatki inwestycyjne	546.687,26 zł
- gimnazjach - wydatki bieżące	2.095.331,39 zł
- gimnazjach specjalnych - wydatki bieżące	4.654.582,40 zł
- liceach ogólnokształcących - wydatki bieżące	14.188.839,87 zł
- liceach ogólnokształcących - wydatki inwestycyjne	766.306,58 zł
- liceach ogólnokształcących specjalnych - wydatki bieżące	745.111,77 zł
- liceach profilowanych - wydatki bieżące	420.649,24 zł
- szkołach zawodowych - wydatki bieżące	15.662.770,64 zł
- szkołach zawodowych - wydatki inwestycyjne	4.499,99 zł
- szkołach zawodowych specjalnych - wydatki bieżące	1.425.977,90 zł
- centrach kształcenia ustawicznego i praktycznego - wydatki bieżące	2.487.421,67 zł
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	278.679,57 zł
- wydatki inwestycyjne na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	365.169,53 zł
- wydatki na pozostałą działalność oświatową	203.132,92 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez jednostki oświatowe Powiatu zawiera załącznik Nr 25 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 851 Ochrona zdrowia 6.805.445,01 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,85 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków i bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 6.695.391,56 zł, dotację do realizacji w ramach pożytku publicznego – 6.493,50 zł, wydatki w ramach przeciwdziałania alkoholizmowi – 90.000,00 zł oraz wydatki pozostałe – 13.559,95 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna 20.252.764,99 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 97,95 % i przeznaczone na:

- bieżące potrzeby Domu Małego Dziecka i domów dziecka	9.238.290,28 zł
- wydatki inwestycyjne Domu Małego Dziecka i domów dziecka	40.000,00 zł
- działalność Domu Pomocy Społecznej	394.062,00 zł
- działalność ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym	394.174,66 zł
- wydatki na rodziny zastępcze	6.043.525,88 zł
- wydatki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	360.798,20 zł
- wydatki bieżące na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie	3.088.624,77 zł
- wydatki bieżące na mieszkania chronione	134.357,50 zł
- wydatki na funkcjonowanie Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego	243.986,93 zł
- wydatki na pomoc dla cudzoziemców	4.230,00 zł
- wydatki na doszkadzanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	17.648,00 zł
- dotacja do realizacji przez stowarzyszenie	12.700,00 zł
- wydatki na ubezpieczenie mienia	19.412,26 zł
- pozostała działalność	260.954,51 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawiera **załącznik Nr 20** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 5.096.426,72 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 98,88 % i przeznaczone na:

- rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych	133.164,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	596.888,21 zł
- bieżącą działalność PCPR w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON	76.430,00 zł
- bieżące wydatki Powiatowego Urzędu Pracy	4.285.484,19 zł
- wydatki inwestycyjne Powiatowego Urzędu Pracy	4.460,32 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy i PCPR zawierają **załączniki Nr 23 i 24** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 5.978.783,85 zł

Poniesione wydatki w wysokości 5.978.783,85 zł, stanowią 97,47 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego	1.149.355,44 zł
- wydatki inwestycyjne Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego	34.405,74 zł
- bieżące wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	1.769.042,07 zł
- wydatki bieżące na utrzymanie internatów i burs	199.112,00 zł

- stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych	82.880,00 zł
- inne formy pomocy dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych	6.299,87 zł
- bieżące wydatki Młodzieżowych Ośrodków Socjoterapii	2.691.177,98 zł
- wydatki na doszkalaćanie i doskonalenie nauczycieli	9.565,00 zł
- wydatki w pozostałej działalności	36.945,75 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez jednostki edukacyjne zawiera **załącznik Nr 25** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 127.321,53 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 38,51% i przeznaczone są na sprzątanie dróg powiatowych w wysokości 115.184,58 zł. Pozostałe wydatki w tym dziale to wydatki w wysokości 12.136,95 zł związane z gromadzeniem środków z opłat.

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Wydział Zarządzania Drogami Powiatowymi i Transportem zawiera **załącznik Nr 19** z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1.262.373,60 zł

Poniesione wydatki w wysokości 1.262.373,60 zł, stanowią 99,50 % planowanych wydatków, na które składają się:

- dotacja dla Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu	1.022.000,00 zł
- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami)	200.000,00 zł
- realizację zadań w ramach pożytku publicznego	24.400,00 zł
- pozostałe zadania w zakresie kultury	15.973,60 zł

Szczegółowe wykonanie zawiera informacja z wykonania zadań w zakresie kultury stanowiąca

Załącznik Nr 11 i 11a

Dział 926 Kultura fizyczna i sport 136.233,69 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 94,48 % i przeznaczone na:

- realizację zadań w ramach pożytku publicznego	49.899,00 zł
- pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	86.334,69 zł

Szczegółowe wykonanie zawierają informacje z wykonania zadań w zakresie kultury **Załącznik**

Nr 11 i 11a

Fundusze celowe

Stan funduszy celowych na początek roku, przychody i koszty oraz stan funduszy na dzień 31 grudnia 2010 roku przedstawia **Załącznik Nr 12**. Szczegółowe wykonanie przychodów i wydatków funduszy celowych przedstawia **Załącznik Nr 13**.

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska

W związku z likwidacją Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska, dochody i wydatki z tego tytułu zostały ujęte w budżecie powiatu. Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków Powiatu związanych z ochroną środowiska na dzień 31 grudnia 2010 roku przedstawia **Załącznik Nr 14.**

Rachunki dochodów własnych

Realizację planu przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2010 r. przedstawia **Załącznik Nr 15.**

Wydatki finansowane i współfinansowane ze środków zagranicznych.

Realizację zadań wykonanych w ramach środków Unii Europejskiej przedstawia **Załącznik Nr 16.**

Instytucje kultury

Wykonanie planu finansowego Teatru Lalki i Aktora przedstawia **Załącznik Nr 17.**

Zobowiązania

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2010 roku, zobowiązania wynoszą 42.464.287,90 zł i dotyczą zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 42.240.532 zł, zobowiązań wymagalnych w kwocie 223.755,90 zł z tytułu pozostałych usług (faktury za prenumeratę, za gaz, wodę, energię cieplną i elektryczną, za usługi remontowe, kominiarskie, usuwanie śniegu, za zakup papieru i tonerów do drukarek, za przegląd techniczny oświetlenia, serwis oprogramowania, partycypacja w kosztach wynagrodzeń członka ZNP).

Na dzień 31 grudnia 2010 roku zobowiązania niewymagalne wynoszą 7.404.855,71 zł. Zobowiązania te dotyczą naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2010 rok wraz z pochodnymi oraz faktur za media.

Stan zadłużenia Powiatu na dzień 31 grudnia 2010 roku 42.240.532 zł do wykonanych dochodów wynosi 33,42%.

Należności

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2010 roku należności wynoszą :

- ogółem	18.353.921,39 zł
- środki na rachunkach bankowych	5.533.328,74 zł
- należności wymagalne	11.712.914,40 zł

w tym:

- a) 11.611.303,06 zł z tytułu dostaw i usług
 - b) 101.611,34 zł z tytułu czynszów za wynajęcie pomieszczeń, czynszów dzierżawnych od lokatorów, odpłatności za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, odpłatności za spożywane posiłki w internacie, za zniszczone mienie, nadpłata zasiłku ZUS, odsetki od nieterminowych wpłat, potrącenia z wynagrodzeń z tytułu PZU, CU, ZNP
- pozostałe należności** 1.107.678,25 zł

w tym:

- a) 254.900,03 zł z tytułu dostaw i usług
- b) 840.379,00 zł z tytułu podatków i składek US
- c) 12.399,22 zł czynsze za wynajęcie pomieszczeń (sal dydaktycznych), wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych.

Przychody i rozchody

Na podstawie § 12 Uchwały Budżetowej na 2010 rok Zarząd Powiatu został upoważniony do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 6.000.000 zł.

W drugim półroczu 2010 roku Zarząd zaciągnął kredyt w Banku Millenium na kwotę 13.141.104,00 zł.

Natomiast spłacono łącznie kwotę 13.307.002,00 zł

- raty kredytów termomodernizacyjnych w wysokości 78.432 zł
- kredyt długoterminowy Bank Zachodni O/Świebodzice w wysokości 1.700.000,00 zł
- kredyty długoterminowe BGŻ O/Wałbrzych 11.528.570,00 zł

Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 18.

W sprawozdawczości poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu wystąpiły przekroczenia planu wydatków i jednostki zaciągnęły zobowiązania ponad plan finansowy. Przekroczenia wystąpiły w rozdziałach 80120, 80140, 85403 i 85406. W związku z tym Zarząd Powiatu podjął decyzję o przeprowadzeniu kontroli przez inspektora ds. finansowych Wydziału Finansowego w jednostkach, w których wystąpiły przekroczenia, w celu potwierdzenia poprawności ich wykazania. Po zakończeniu czynności kontrolnych Zarząd Powiatu podejmie dalsze decyzje w sprawie postępowania dyscyplinarnego.