

INFORMACJA
z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego
za I półrocze 2009 rok

Budżet powiatu na 2009 rok został uchwalony na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 30 grudnia 2008 roku, Uchwałą Nr XXV/73/08, gdzie uchwalono:

Dochody budżetu powiatu w wysokości:	119.729.765 zł
Wydatki budżetu powiatu w wysokości	121.229.903 zł
Deficyt budżetu powiatu w wysokości	1.500.138 zł

Na planowaną kwotę deficytu miały wpływ:

- Planowane kredyty w kwocie	14.078.570 zł
- Spłata kredytów w kwocie	12.578.432 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	850.000 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 XXVI/1/2009 z dnia 30 stycznia 2009 r.
2. Nr XXVII/9/2009 z dnia 26 lutego 2009 r.
3. Nr XXIX/20/2009 z dnia 28 kwietnia 2009 r.
4. Nr XXXI/35/2009 z dnia 09 czerwca 2009 r.

II. Uchwałami Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego:

Na mocy Art.188 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, oraz upoważnienia Rady Powiatu zawartego w § 10 pkt. 3 uchwały budżetowej:

1. Nr 06/2009 z dnia 22 stycznia 2009 r.
2. Nr 24/2009 z dnia 05 lutego 2009 r.
3. Nr 25/2009 z dnia 12 lutego 2009 r.
4. Nr 32/2009 z dnia 26 lutego 2009 r.
5. Nr 36/2009 z dnia 05 marca 2009 r.
6. Nr 40/2009 z dnia 12 marca 2009 r.
7. Nr 47/2009 z dnia 25 marca 2009 r.
8. Nr 49/2009 z dnia 02 kwietnia 2009 r.
9. Nr 53/2009 z dnia 09 kwietnia 2009 r.
10. Nr 55/2009 z dnia 16 kwietnia 2009 r.
11. Nr 57/2009 z dnia 23 kwietnia 2009 r.
12. Nr 59/2009 z dnia 30 kwietnia 2009 r.
13. Nr 67/2009 z dnia 07 maja 2009 r.
14. Nr 74/2009 z dnia 14 maja 2009 r.
15. Nr 77/2009 z dnia 21 maja 2009 r.
16. Nr 83/2009 z dnia 28 maja 2009 r.
17. Nr 84/2009 z dnia 03 czerwca 2009 r.
18. Nr 92/2009 z dnia 10 czerwca 2009 r.
19. Nr 103/2009 z dnia 18 czerwca 2009 r.
20. Nr 110/2009 z dnia 25 czerwca 2009 r.
21. Nr 111/2009 z dnia 30 czerwca 2009 r.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu pierwszego półrocza plan budżetu zamknął się:

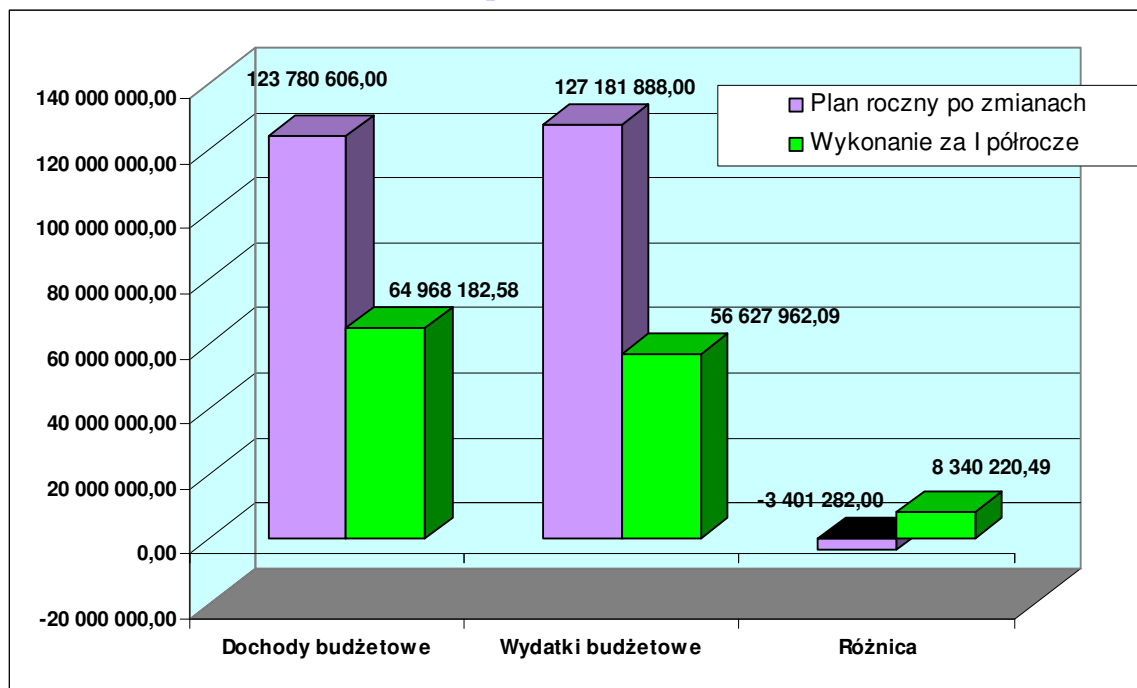
- | | | |
|------------|-------------------|--|
| 1. Dochody | 123.780.606,00 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 1 |
| 2. Wydatki | 127.181.888,00 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 2 |
| 3. Deficyt | 3.401.282,00 zł | |

Dochody za I półrocze 2009 roku zostały zrealizowane w wysokości **64.968.182,58 zł**, a wydatki w wysokości **56.627.962,09 zł**. Powstała nadwyżka budżetu w wysokości **8.340.220,49 zł**.

Zestawienie tych podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie za I półrocze	%
Dochody budżetowe	123.780.606,00	64.968.182,58	52,49
Wydatki budżetowe	127.181.888,00	56.627.962,09	44,53
Różnica	- 3.401.282,00	+ 8.340.220,49	x

REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW w I półroczu 2009 roku

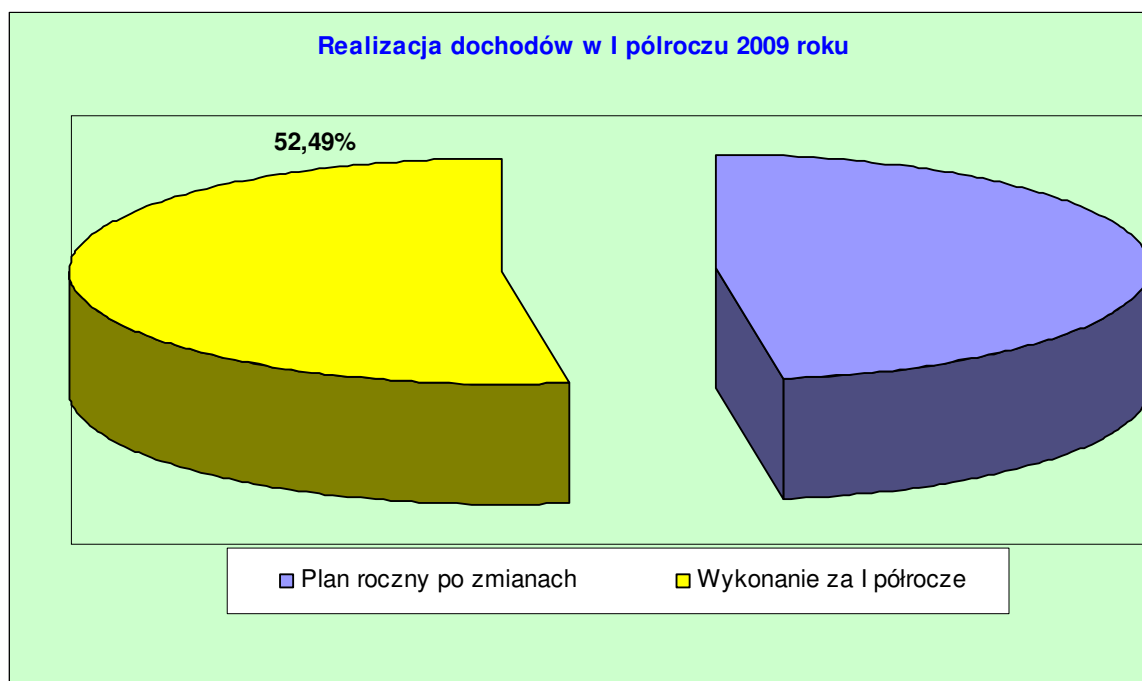


Analiza informacji liczbowych zawartych w tabeli wskazuje na to, że plan wydatków realizowany jest wolniej od planu dochodów budżetowych, ze względu na następujące okoliczności:

- w pierwszym półroczu wpłacana jest zdecydowana większość opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów (termin 31 marca),
- przekazywana przez Ministerstwo Finansów subwencja oświatowa w I półroczu zawiera kwotę przeznaczoną na wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli na miesiąc lipiec i stanowi 8/13 wysokości planowanej na rok budżetowy,
- w pierwszym półroczu wydatkowanie środków finansowych na realizację zadań inwestycyjnych i remontowych jest znacznie mniejsze. Jest to spowodowane koniecznością przeprowadzania przetargów zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych.

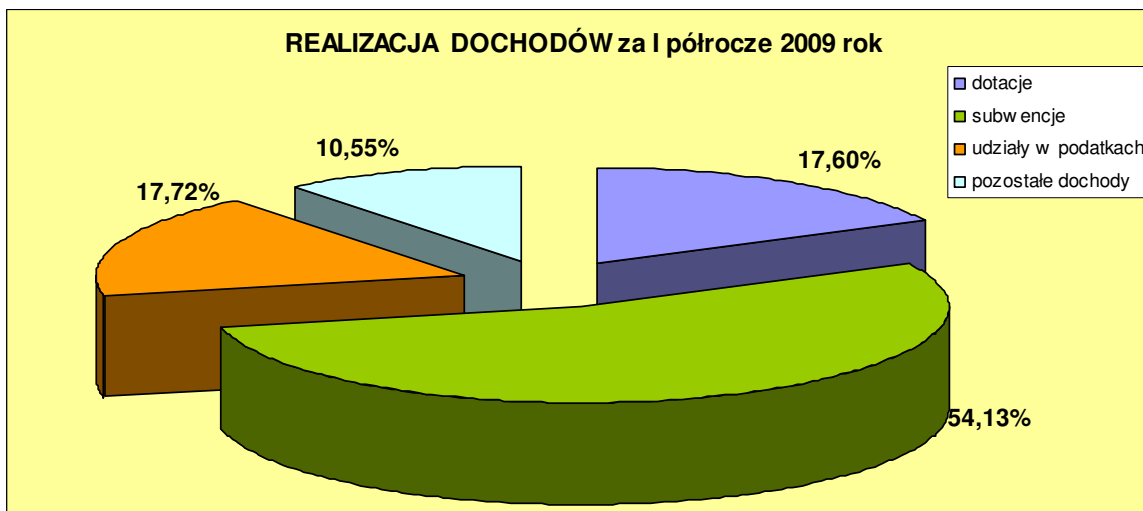
DOCHODY BUDŻETOWE

Na planowaną (po zmianach) kwotę **123.780.606,00 zł** wykonanie wynosi **64.968.182,58 zł** co stanowi **52,49 %** planu rocznego.

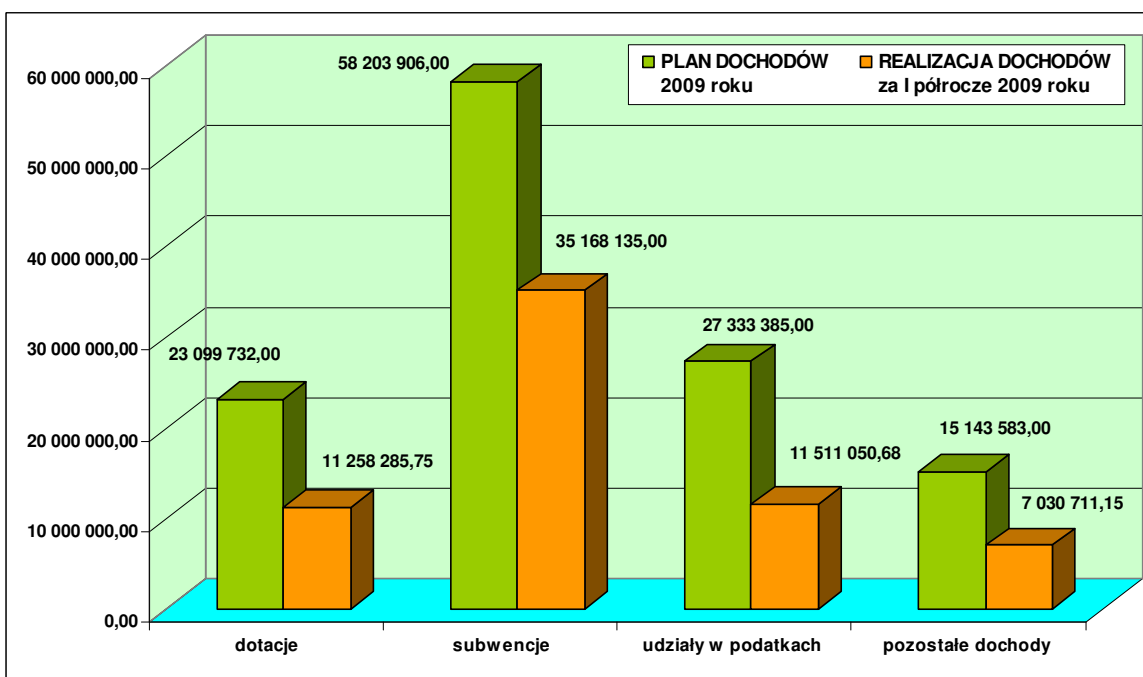


Analizując strukturę wykonanych dochodów stwierdzić należy, że największą pozycją budżetu są dotacje, subwencje i udziały w podatkach, z czego:

1. dotacje stanowią 17,60 % dochodów budżetu
w tym;
 - na zadania zlecone – 14,61 %
 - na zadania własne – 2,99 %
2. subwencje stanowią 54,13 % dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią 17,72 % budżetu
4. pozostałe dochody to 10,55 % budżetu



REALIZACJA DOCHODÓW w I półroczu 2009 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**.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **4.532,00 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 pozostawionym rolnikom do dożywotniego użytkowania. Wykonanie w tym dziale wynosi 45,32 % planu rocznego.

Dział 020 Leśnictwo **41.272,51 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 49,01 % planu rocznego.

Dział 600 Transport i łączność **2.270.093,22 zł**

Wykonanie w tym dziale wynosi 52,87 % planu rocznego.

Wpływy wykonane w tym dziale to dochody uzyskane z:

- spłat należności za lata ubiegłe 2.175,22 zł
 - zwrotu środków z wydatków niewygasających,
 - remontu drogi 3406D ul. Piłsudskiego kwota 1.262.220,00 zł
 - remontu drogi 3405D ul. Wyszyńskiego kwota 1.005.698,00 zł
- w związku z pojawieniem się nowego źródła finansowania z Gminy Wałbrzych w postaci pomocy finansowej

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **1.128.654,77 zł**

Planowane dochody w wysokości 1.128.654,77 zł wykonano w 18,75 % .

Dochody pozyskane zostały z następujących źródeł:

1. Z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości Powiatowych 14.138,69 zł
2. Dochodów z kosztów upomnień związanych z egzekwowaniem należności Skarbu Państwa, w wysokości 5% należnych Powiatowi w związku z realizacją zadań rządowych 4.400,00 zł
3. Dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń będących własnością Powiatu oraz Skarbu Państwa 189.090,03 zł
4. Dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem

nieruchomości Skarbu Państwa.	238.341,00 zł
5.Dochodów (25%) z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz sprzedaży nieruchomości - działek na Białym Kamieniu, na Nowym Mieście i w Boguszowie Gorcach	682.685,05 zł

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zostaną zrealizowane w II półroczu 2009 roku.
Rozstrzygnięcie przetargów planowane jest na m-c wrzesień.

Dział 710 Działalność usługowa 413.617,37 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 52,36 % planu rocznego.

Wpływy w tym dziale to dotacje otrzymane na:

- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego	60.000,00 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne	32.000,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne	11.405,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz pozostałe dochody realizowane przez Nadzór Budowlany	309.699,00 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	205,68 zł
- 25% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych	307,69 zł

Dział 750 Administracja publiczna 528.661,83 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 528.661,83 zł, stanowią 56,31 % planowanych dochodów na które składają się:

- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację poboru oraz wynagrodzenia dla osób realizujących zadania urzędów wojewódzkich)	270.201,00 zł
- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, kart wędkarskich.	25.149,58 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.535,42 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	148.362,66 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 rozmów prywatnych.	83.413,17 zł

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 **5.261.645,26 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 5.261.645,26 zł, stanowią 44,35 % planowanych dochodów na które składają się:

- dotacja celowa na wydatki bieżące KMPSP 5.153.767,00 zł
- dochody realizowane są przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej i dotyczą zawartych umów czynszów mieszkaniowych i zwrotów za media. 35.304,89 zł
- odsetki od rachunku bankowego i od nieterminowych wpłat podatków i opłat KMPSP 711,49 zł
- dochody z wpłat zaległych należności 10.087,95 zł
- udział w dochodach Skarbu Państwa w związku z realizacją zadań zleconych 7.295,68 zł
- dotacje celowe na inwestycje - zadanie – budowa strażnicy 52.578,25 zł
- dotacja celowa na zadania obrony cywilnej 1.900,00 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej **13.251.575,47 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 13.251.575,47 zł, stanowią 44,29 % planowanych dochodów na które składają się:

- wpływy z wpłat za dowody rejestracyjne i prawa jazdy 1.381.800,97 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego 327.374,12 zł
- dochody te obejmują 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. 11.736,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i odsetek od środków na rachunku bankowym 2.198,77 zł
- wpływy związane z udzielaniem i wydawaniem uprawnień na wykonywanie transportu drogowego osób i rzeczy oraz za egzaminy i wydawane certyfikaty kompetencji zawodowych 17.414,93 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych	10.584.555,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych	926.495,68 zł

Dział 758 Różne rozliczenia 35.168.135,00 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 60,42 % planu rocznego i obejmuje

- część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu	31.898.927,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu	2.532.966,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatu	736.242,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie 1.780.752,40 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 1.780.752,40 zł, stanowią 67,31 % planowanych dochodów, na które składają się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	106.417,08 zł
- wpływy z usług basenowych	110.218,78 zł
- sprzedaż usług wykonanych przez pracownię CKP	1.129,32 zł
- odsetki od rachunków bankowych szkół	14.195,52 zł
- dochód - wynagrodzenie płatnika, refundacji wydatków	116.562,24 zł
- wpływy z opłat za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw	2.270,51 zł
- dotacje celowe otrzymane od gminy	1.170.748,63 zł
- dochody w związku z realizacją programu Leonardo da Vinci	1.316,32 zł
- rozliczenie wydatków niewygasających, remont łazienek ZSZ Nr 4	206.374,00 zł
- rozliczenie wydatków niewygasających, zakup samochodu ZSZ Nr 4	51.520,00 zł
w związku z pojawieniem się nowego źródła finansowania z PFRON.	

Dział 851 Ochrona zdrowia 2.754.320,00 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 73,37 % planu rocznego i obejmuje dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego kwota 2.714.320,00 zł i dotację od gminy w kwocie 40.000,00 zł. Dotacja na składki zdrowotne została przekazana powiatowi w 73,88 % planu rocznego, ze względu na znacznie wyższą ilość osób bezrobotnych, za których należy opłacić składkę.

Dział 852 Pomoc społeczna 1.073.839,03 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 1.073.839,03 zł, stanowią 42,65 % planowanych dochodów, na które składają się:

- wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	24.684,76 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	34.997,45 zł
- wpływy z usług i opłat	103.794,04 zł
- wpływy z tytułu odsetek od rachunku bankowego	5.927,64 zł
- wpływy z różnych dochodów	47.929,40 zł
- otrzymane darowizny	10.779,49 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatu z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wychowanków z innych powiatów	232.013,87 zł
- dotacje otrzymywane na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej	252.875,00 zł
- dotacja przeznaczona na działalność ośrodków wsparcia	317.400,00 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	212,38 zł
- dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu	18.725,00 zł
- dotacje na zadania zlecone	19.500,00 zł
- wpływy od Gminy Szczwno-Zdrój na dofinansowanie zakupu samochodu dla Domu Małego Dziecka	5.000,00 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 1.127.583,60 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 43,62 % planu rocznego i obejmuje:

- dotację na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	275.500,00 zł
- wpływy 2,5 % planu wydatków na realizację zadań PFRON-u	40.560,00 zł
- wpływy z odsetek od rachunku bankowego	1.128,60 zł
- dochody ze zwrotów wydatków	32.310,58 zł
- dotacje rozwojowe	141.977,42 zł
- środki Funduszu Pracy przekazane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	636.000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	107,00 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 108.500,12 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 73,45 % planu rocznego i obejmuje:

- dochody za odpłatność za pobyt w internatach i za obiady, z których korzystają pracownicy	68.495,26 zł
- odsetki bankowe od rachunków jednostek i odsetki od nieterminowych wpłat	3.584,12 zł

- dochód - wynagrodzenie płatnika	2.566,74 zł
- dochody z najmu i dzierżawy	26.500,00 zł
- dotacja otrzymana od gminy na stypendia	1.280,00 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 53.200,00 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 1.662,50 % planu rocznego i obejmuje:

- dotacje celowe na zadania bieżące	23.200,00 zł
- dotacje celowe na zadania inwestycyjne dla Teatru Laki i Aktora	30.000,00 zł

Tak wysokie wykonanie planu wynika z faktu, że dotacja wpłynęła na rachunek powiatu w miesiącu czerwcu, natomiast do budżetu została wprowadzona w II półroczu 2009 roku.

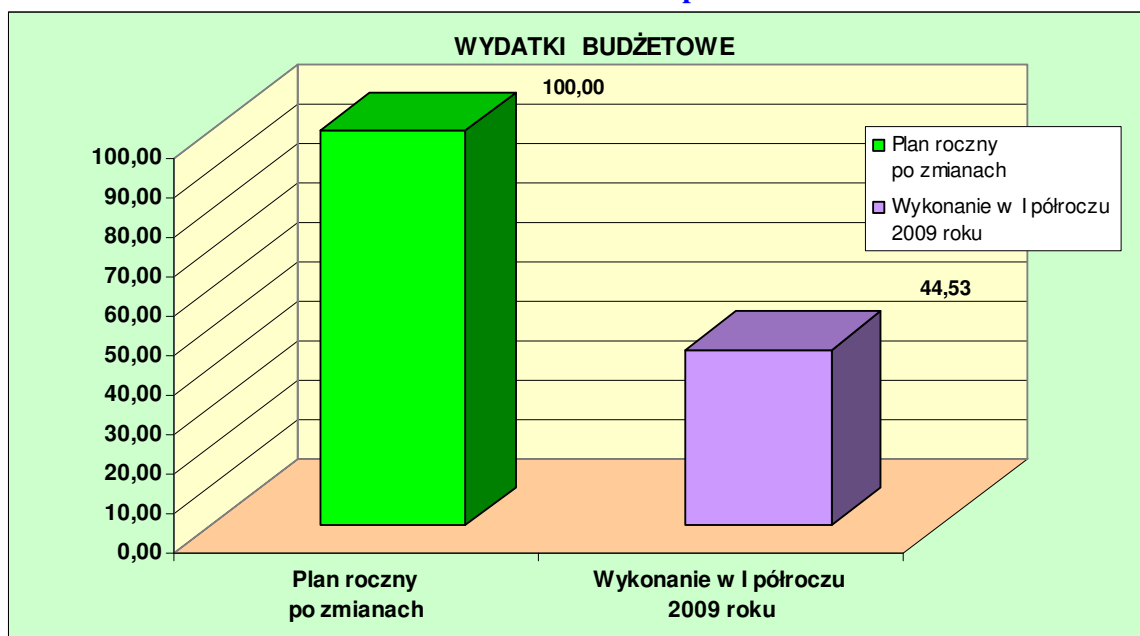
WYDATKI BUDŻETOWE

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

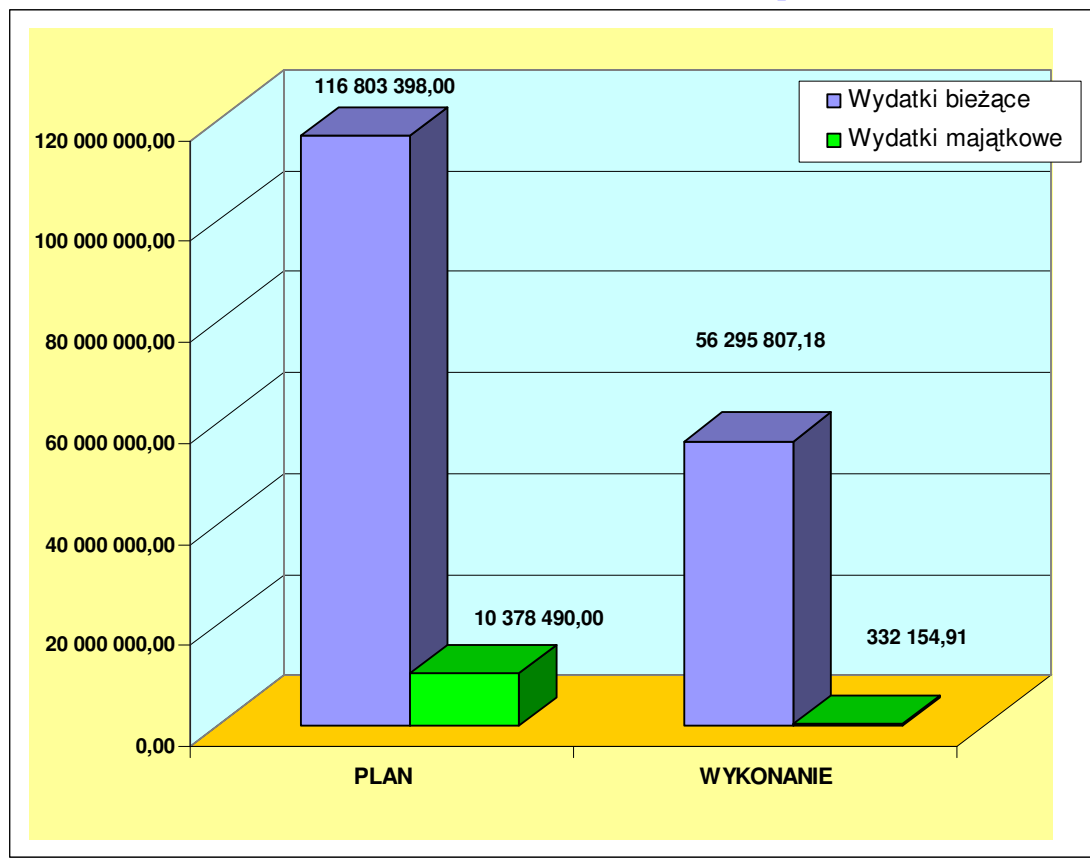
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela :

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	116.803.398,00	56.295.807,18	48,20
2.	Wydatki majątkowe	10.378.490,00	332.154,91	3,20
Razem wydatki		127.181.888,00	56.627.962,09	44,53

WYKONANIE WYDATKÓW w I półroczu 2009 roku

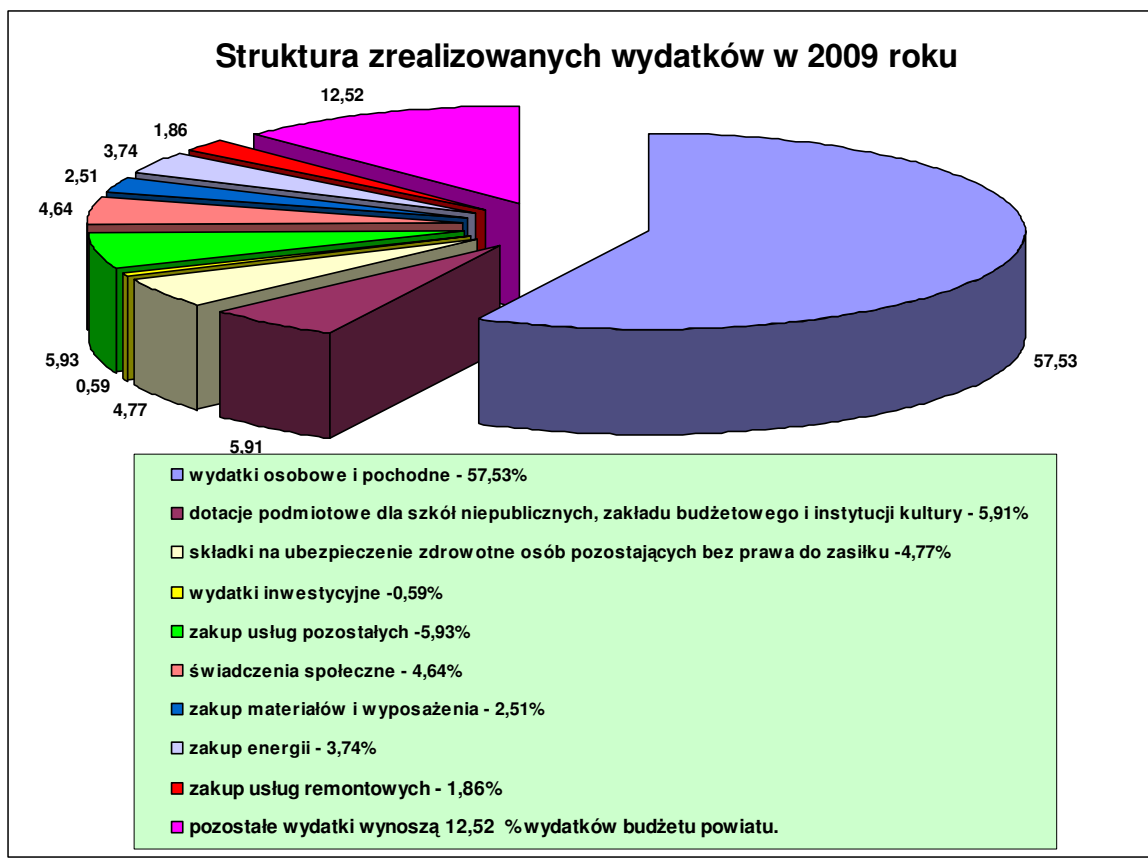


STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW w I półroczu 2009 roku



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

1. wynagrodzenia osobowe i pochodne, które łącznie stanowią - 57,53 %
2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych,
zakładu budżetowego i instytucji kultury - 5,91 %
3. składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pozostających bez prawa do zasiłku - 4,77 %
4. wydatki inwestycyjne - 0,59 %
5. zakup usług pozostałych - 5,93 %
6. świadczenia społeczne - 4,64 %
7. zakup materiałów i wyposażenia - 2,51 %
8. zakup energii - 3,74%
9. zakup usług remontowych - 1,86 %
10. pozostałe wydatki wynoszą 12,52 % wydatków budżetu.



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 z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia **Załącznik Nr 6a**, oraz z wykonania wydatków inwestycyjnych

Załącznik Nr 7 i 7a.

Wykonanie wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi przedstawia **Załącznik Nr 7 b**.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zrealizowane do dnia 30 czerwca 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 8**.

Dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w I półroczu 2009 r. roku przedstawia **Załącznik Nr 10**

Dotacje podmiotowe udzielone instytucjom kultury oraz niepublicznym jednostkom systemu oświaty 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 44,53 %, a wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki w tym dziale będą wykonane w II półroczu 2009 r.

Dział 020 Leśnictwo **42.443,71 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 49,69% planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych.

Dział 600 Transport i łączność **811.092,86 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 811.092,86 zł, stanowią 8,11 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki bieżące w kwocie 761.268,86 zł i wydatki inwestycyjne w kwocie 49.824,00 zł. Wydatki inwestycyjne będą realizowane w II półroczu 2009 roku.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 11**

Dział 630 Turystyka **12.380,00 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 80,49 % planu rocznego. Jest to dotacja przekazana stowarzyszeniom na realizację zadań w zakresie turystyki.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 12.**

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **181.248,35 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 181.248,35 zł, stanowią 24,81 % 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 20 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 710 Działalność usługowa **407.250,83 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 48,74 % planu rocznego. Są realizowane przez Wydział Geodezji i Kartografii i przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny 60.000,00 zł
- prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne 31.025,60 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 316.225,23 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Wydział Geodezji i Kartografii oraz przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego zawierają załączniki Nr 20 i 23 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 750 Administracja publiczna 5.601.919,47 zł

Osiągnięte wydatki w wysokości 5.601.919,47 zł, stanowią 44,16 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na pokrycie tej części wynagrodzeń oraz pochodnych pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych 206.201,00 zł
- bieżące wydatki Rady Powiatu, między innymi diety radnych 179.941,79 zł
- bieżące wydatki Starostwa 5.123.042,49 zł
- wydatki na przeprowadzenie poboru 49.718,22 zł
- wydatki związane z promocją Powiatu 43.015,97 zł

Wydatki w tym dziale są realizowane przez poszczególne wydziały Starostwa Powiatowego, a szczegółowy wykaz zadań zawiera załącznik Nr 20 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 752 Obrona narodowa 1.542,01 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 85,67 % i przeznaczone na zakupy sprzętu związanego z akcją kurierską.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 4.749.953,22 zł

Osiągnięte wydatki w wysokości 4.749.953,22 zł, stanowią 40,19 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na bieżące utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 4.691.542,67 zł
- wydatki związane ze świętem policji 1.751,20 zł
- wydatki inwestycyjne – budowa strażnicy 52.409,63 zł
- wydatki na obronę cywilną 1.900,00 zł
- wydatki na zakup środka sorpcyjnego przez KMPSP 2.349,72 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 20 i 22 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego **997.463,90 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 40,80 % i obejmują odsetki i prowizje od wykorzystanych kredytów, zaciągniętych w Banku BGŻ S.A., BZ WBK i BOŚ .

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym występują rezerwy:

- ogólna w wysokości	1.000.000,00 zł
- celowa na wydatki inwestycyjne	1.000.000,00 zł
- celowa na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego	181.700,00 zł
- celowa na zabezpieczenie wkładu własnego niezbędnego do realizacji zadań ze środków europejskich	700.000,00 zł
- na zadanie w zakresie zarządzania kryzysowego	103.664,00 zł

W ciągu I półrocza 2009 roku rozdysponowano rezerwy:

- z rezerwy ogólnej przesunięta została kwota 8.485,00 zł na zabezpieczenie 25% udziału własnego „Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce”,
- z rezerwy celowej na zadania realizowane w ramach pożytku publicznego przesunięto kwotę 137.380,00 zł,
- z rezerwy celowej na zabezpieczenie wkładu własnego niezbędnego do realizacji zadań ze środków europejskich przesunięto kwotę 505.296,00 zł
- z rezerwy celowej na zadanie w zakresie zarządzania kryzysowego przesunięto kwotę 2.350,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej na zakup środka neutralizującego.

Dział 801 Oświata i wychowanie **23.661.590,78 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 23.661.590,78 zł, stanowią 48,78 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki jednostek oświatowych, szkoły podstawowe	2.213.320,84 zł
- wydatki inwestycyjne szkół podstawowych	8.393,00 zł
- wydatki bieżące na gimnazja	959.950,95 zł
- wydatki bieżące na gimnazja specjalne	2.264.480,65 zł

- wydatki inwestycyjne na gimnazja specjalne	3.017,84 zł
- wydatki bieżące jednostek oświatowych, licea ogólnokształcące	7.391.804,06 zł
- wydatki inwestycyjne w liceach ogólnokształcących	192.010,44 zł
- wydatki bieżące w liceach ogólnokształcących specjalnych	240.246,18 zł
- wydatki bieżące w liceach profilowanych	635.574,18 zł
- wydatki bieżące w szkołach zawodowych	7.460.576,29 zł
- wydatki bieżące w szkołach zawodowych specjalnych	639.470,79 zł
- wydatki bieżące w centrach kształcenia ustawicznego	1.517.582,40 zł
- wydatki na dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	85.238,44 zł
- wydatki na komisje egzaminacyjne	146,00 zł
- wydatki na pozostałą działalność oświatową	49.778,72 zł

W rozdziale 80111 Gimnazja specjalne w § 4040 występuje przekroczenie wydatków o kwotę 733,77 zł. Przekroczenie dotyczy Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Wałbrzychu i spowodowane zostało pomyłką, polegającą na przeniesieniu środków finansowych z § 4040 na § 4010 na podstawie wniosku jednostki z dnia 14 maja 2009 roku. W dniu 14 lipca 2009 roku jednostka złożyła ponownie prawidłowy wniosek o dokonanie zmian w planie finansowym na § 4040.

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez jednostki oświatowe Powiatu zawiera załącznik Nr 26 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 851 Ochrona zdrowia **2.736.543,38 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 72,70 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków i bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 2.698.501,71 zł, dotację do realizacji przez stowarzyszenie – 3.500,00 zł oraz wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 34.541,67 zł. Wydatki na składki zdrowotne zostały wykonane w 73,45 % planu rocznego, ze względu na znacznie wyższą ilość osób bezrobotnych, za których należy opłacić składkę.

Dział 852 Pomoc społeczna **8.878.991,63 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 48,24 % i przeznaczone na:

- bieżące potrzeby Domu Małego Dziecka i domów dziecka	4.403.264,78 zł
- wydatki inwestycyjne w placówkach	26.500,00 zł
- działalność Domu Pomocy Społecznej	253.580,00 zł

- działalność ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym	288.515,92 zł
- wydatki na rodziny zastępcze	2.794.778,84 zł
- wydatki bieżące na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie	908.731,48 zł
- wydatki bieżące na mieszkania chronione	40.516,56 zł
- wydatki na potrzeby Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego	129.826,81 zł
- wydatki na doszkalaćanie i doskonalenie zawodowe	6.018,00 zł
- dotacja do realizacji przez stowarzyszenie	4.000,00 zł
- wydatki na ubezpieczenie mienia	23.259,24 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawiera załącznik Nr 21 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **2.223.729,37 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 49,68 % i przeznaczone na:

- rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych	60.363,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	238.886,70 zł
- bieżącą działalność PCPR w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON	31.255,90 zł
- bieżące wydatki Powiatowego Urzędu Pracy	1.893.223,77 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawierają załączniki Nr 24 i 25 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza **2.909.861,52 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 2.909.861,52 zł, stanowią 50,81 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki Specjalnych Ośrodków Szkolno-Wychowawczych	551.825,01 zł
- bieżące wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	864.044,25 zł
- wydatki bieżące na utrzymanie internatów i burs	259.134,15 zł
- stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych	1.280,00 zł
- bieżące wydatki Młodzieżowych Ośrodków Socjoterapii	1.232.528,11 zł
- wydatki pozostałej działalności	1.050,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawiera załącznik Nr 26 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.049.921,89 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 70,69 % i przeznaczone są na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

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

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1.293.786,61 zł

Osiągnięte wydatki w wysokości 1.293.786,61 zł, stanowią 56,89 % planowanych wydatków, na które składają się:

- dotacja dla Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu 573.338,00 zł
- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami) 700.002,00 zł
- realizację zadań w ramach pożytku publicznego 15.300,00 zł
- zadania w pozostałej działalności 5.146,61 zł

Szczegółowe wykonanie zawiera informacja z wykonania zadań w zakresie kultury stanowiąca

Załącznik Nr 13

Dział 926 Kultura fizyczna i sport 68.242,56 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 40,84 % i przeznaczone na:

- realizację zadań w ramach pożytku publicznego 33.650,00 zł
- zadania w pozostałej działalności 34.592,56 zł

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

Nr 12

.

Fundusze celowe

Stan funduszy celowych na początek roku, przychody i wydatki oraz stan funduszy na dzień 30 czerwca 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 13**. Szczegółowe wykonanie przychodów i wydatków funduszy celowych przedstawia **Załącznik Nr 14**

Zakłady budżetowe

Realizacja planu przychodów i wydatków zakładu budżetowego pod nazwą Centrum Kształcenia Praktycznego na 30 czerwca 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 15**

Działalność zakładu zamknęła się ujemnym stanem środków obrotowych w kwocie 34.682,00 zł, ze względu na kumulację wydatków w I półroczu, takich jak wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego i wypłata odpraw oraz nagród jubileuszowych w związku z podjętą

decyzją o likwidacji Zakładu. Uchwałą Nr XXIX/25/09 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28 kwietnia 2009 roku Centrum Kształcenia Praktycznego ulega likwidacji z dniem 01 września 2009 roku.

Rachunki dochodów własnych

Realizacja planu przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na dzień 30 czerwca 2009 r. przedstawia **Załącznik Nr 16**.

Wydatki finansowane i współfinansowane ze środków zagranicznych oraz wydatki przewidziane do sfinansowania ze środków zagranicznych.

Realizację zadań wykonanych oraz planowanych do wykonania w ramach środków Unii Europejskiej przedstawia **Załącznik Nr 17**

Zadania przewidziane do finansowania lub współfinansowania ze środków zagranicznych – w podziale na zadania bieżące i inwestycyjne przedstawia **Załącznik Nr 17a**

Instytucje kultury

Wykonanie planu finansowego Teatru Lalki i Aktora przedstawia **Załącznik Nr 18**

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 30 czerwca 2009 roku, zobowiązania wynoszą 39.859.873 zł i dotyczą zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Należności

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30 czerwca 2009 roku należności wynoszą :

- ogółem	9.902.388,11 zł
- środki na rachunkach bankowych	8.538.279,50 zł
- należności wymagalne	922.127,45 zł
- pozostałe należności	441.981,16 zł

Przychody i rozchody

Na podstawie § 10 Uchwały Budżetowej na 2009 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 pierwszym półroczu 2009 roku Zarząd nie zaciągnął kredytów. Natomiast spłacono ratę kredytu termomodernizacyjnego w wysokości 39.216 zł.

W I półroczu 2009 roku Zarząd lokował wolne środki budżetowe na rachunkach, w Banku Ochrony Środowiska kwotę 3.296.318,00 zł i w Banku Gospodarki Żywnościowej kwotę 3.000.000,00 zł.

Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 19.

Wykonanie budżetu w układzie zadaniowym przedstawia Załącznik Nr 20-26 .