

Sprawozdanie
z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego
za 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/1/09 z dnia 30 stycznia 2009 r.
2. Nr XXVII/9/09 z dnia 26 lutego 2009 r.
3. Nr XXIX/20/09 z dnia 28 kwietnia 2009 r.
4. Nr XXXI/35/09 z dnia 09 czerwca 2009 r.
5. Nr XXXII/41/09 z dnia 10 lipca 2009 r.
6. Nr XXXIII/50/09 z dnia 02 września 2009 r.
7. Nr XXXIV/53/09 z dnia 22 września 2009 r.

8. Nr XXXV/55/09 z dnia 29 października 2009 r.
9. Nr XXXVI/62/09 z dnia 03 grudnia 2009 r.
10. Nr XXXVII/66/09 z dnia 22 grudnia 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.
22. Nr 114/2009 z dnia 09 lipca 2009 r.
23. Nr 117/2009 z dnia 16 lipca 2009 r.
24. Nr 119/2009 z dnia 21 lipca 2009 r.
25. Nr 122/2009 z dnia 30 lipca 2009 r.
26. Nr 128/2009 z dnia 13 sierpnia 2009 r.
27. Nr 137/2009 z dnia 27 sierpnia 2009 r.
28. Nr 140/2009 z dnia 03 września 2009 r.

- 29.Nr 144/2009 z dnia 10 września 2009 r.
- 30.Nr 149/2009 z dnia 16 września 2009 r.
- 31.Nr 153/2009 z dnia 24 września 2009 r.
- 32.Nr 156/2009 z dnia 01 października 2009 r.
- 33.Nr 158/2009 z dnia 08 października 2009 r.
- 34.Nr 159/2009 z dnia 15 października 2009 r.
- 35.Nr 160/2009 z dnia 21 października 2009 r.
- 36.Nr 161/2009 z dnia 26 października 2009 r.
- 37.Nr 165/2009 z dnia 29 października 2009 r.
- 38.Nr 166/2009 z dnia 02 listopada 2009 r.
- 39.Nr 169/2009 z dnia 05 listopada 2009 r.
- 40.Nr 173/2009 z dnia 19 listopada 2009 r.
- 41.Nr 175/2009 z dnia 25 listopada 2009 r.
- 42.Nr 178/2009 z dnia 30 listopada 2009 r.
- 43.Nr 179/2009 z dnia 02 grudnia 2009 r.
- 44.Nr 182/2009 z dnia 07 grudnia 2009 r.
- 45.Nr 183/2009 z dnia 11 grudnia 2009 r.
- 46.Nr 184/2009 z dnia 17 grudnia 2009 r.
- 47.Nr 187/2009 z dnia 22 grudnia 2009 r.
- 48.Nr 188/2009 z dnia 23 grudnia 2009 r.
- 49.Nr 189/2009 z dnia 31 grudnia 2009 r.

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

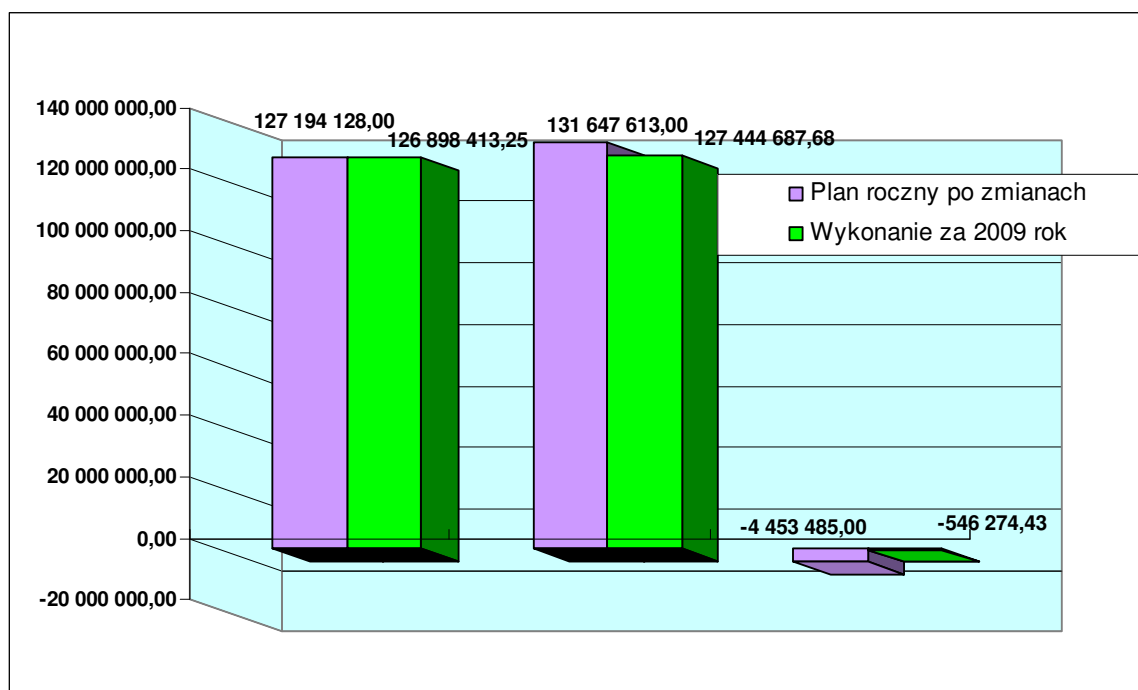
- | | | |
|------------|-------------------|--|
| 1. Dochody | 127.194.128,00 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 1 |
| 2. Wydatki | 131.647.613,00 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 2 |
| 3. Deficyt | 4.453.485,00 zł | |

Dochody za 2009 rok zostały zrealizowane w wysokości **126.898.413,25 zł**, a wydatki w wysokości **127.444.687,68 zł**. Na koniec roku budżetowego deficyt budżetu powiatu wyniósł **546.274,43 zł**.

Zestawienie tych podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie	%
Dochody budżetowe	127.194.128,00	126.898.413,25	99,77
Wydatki budżetowe	131.647.613,00	127.444.687,68	96,81
Różnica	- 4.453.485,00	-546.274,43	x

REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW w 2009 roku

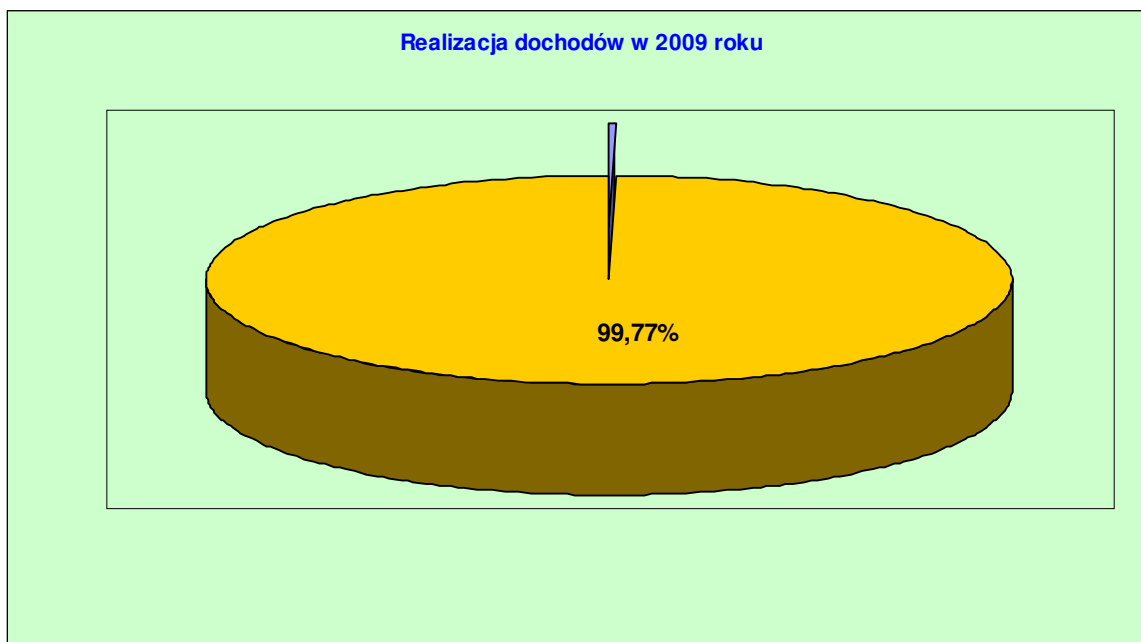


Analiza informacji liczbowych zawartych w tabeli wskazuje na to, że wydatki zostały zrealizowane w kwocie 4.202.925,32 zł mniejszej niż plan wydatków, a dochody w kwocie 295.714,75 zł mniejszej niż plan dochodów. Niższa od planowanej realizacja wydatków ma bezpośredni wpływ na niższe wykonanie planowanego deficytu o kwotę: 3.907.210,57 zł. Niższe od planowanych wydatki zrealizowano w szczególności w działach: 600 Transport i łączność 472.494,85 zł, 750 Administracja publiczna 384.129,11 zł, 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 91.146,18 zł, 801 Oświata i wychowanie 942.227,45 zł, 852 Pomoc społeczna 1.186.667,42 zł, 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 991.220,79 zł.

W związku z tym, że faktury za roboty i usługi wykonane w miesiącu grudniu, wpłynęły do zapłaty w miesiącu styczniu 2010 roku, stały się zobowiązaniami 2009 roku (suma tych zobowiązań i wydatki roku 2009 nie mogą przekroczyć planu finansowego 2009 roku).

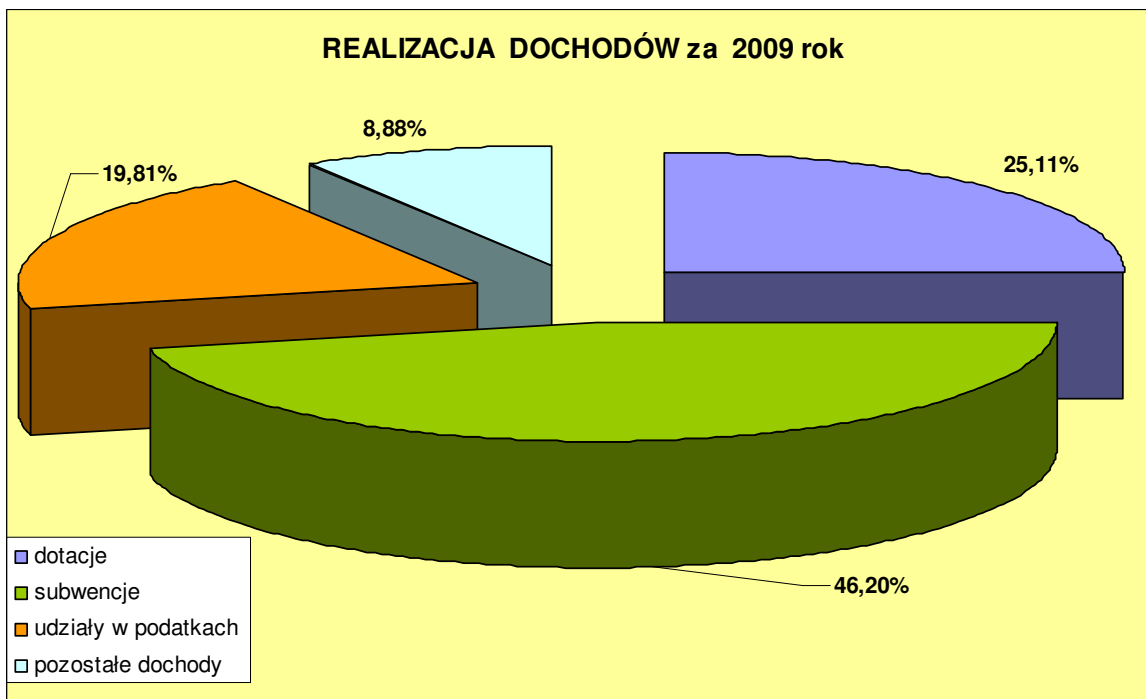
DOCHODY BUDŻETOWE

Na planowaną (po zmianach) kwotę **127.194.128,00 zł** wykonanie wynosi **126.898.413,25 zł** co stanowi **99,77 %** planu rocznego.

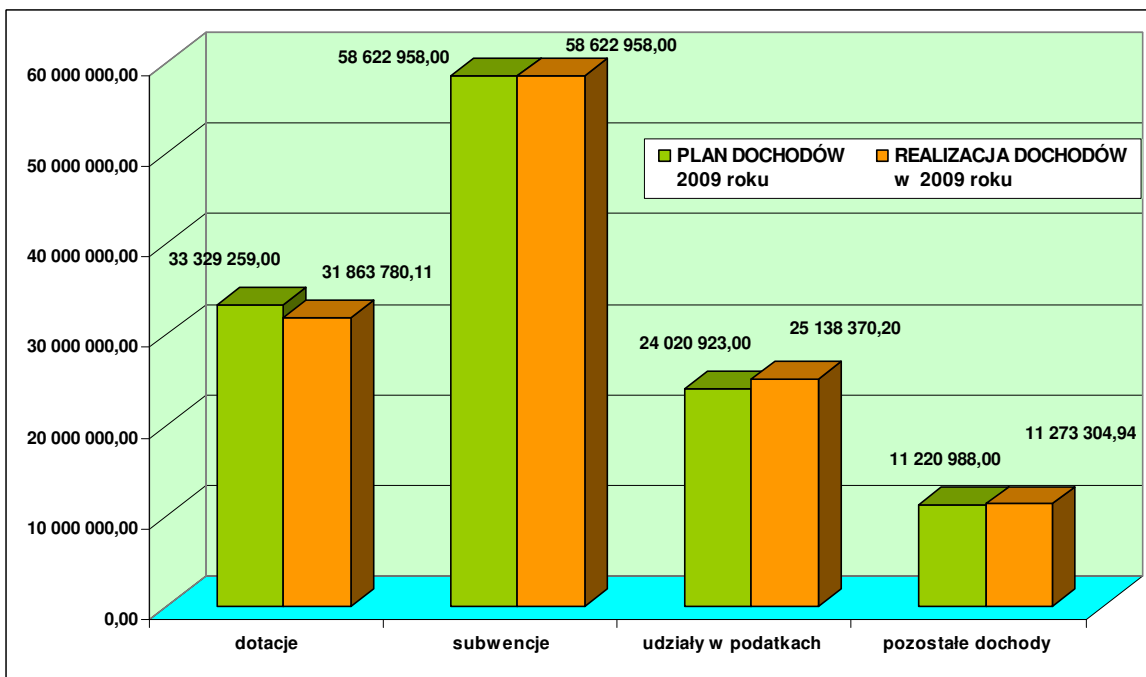


Analizując strukturę wykonanych dochodów stwierdzić należy, że największą pozycją budżetu są dotacje, subwencje i udziały w podatkach, z czego:

1. dotacje stanowią 25,11 % dochodów budżetu
w tym:
 - na zadania zlecone – 15,50 %
 - na zadania własne – 9,61 %
2. subwencje stanowią 46,20 % dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią 19,81 % budżetu
4. pozostałe dochody to 8,88 % budżetu



REALIZACJA DOCHODÓW za 2009 rok



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 bieżących w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **9.955,20 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 pozostawionym rolnikom do dożywotniego użytkowania. Wykonanie w tym dziale wynosi 99,55 % planu rocznego.

Dział 020 Leśnictwo **82.545,13 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 100 % planu rocznego.

Dział 600 Transport i łączność **1.010.070,86 zł**

Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego.

Wpływy wykonane w tym dziale to dochody uzyskane z:

- spłat należności za lata ubiegłe 2.646,27 zł
- dotacji otrzymanych z budżetu państwa na remonty dróg 1.007.424,59 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **1.835.443,02 zł**

Planowane dochody wykonano w kwocie 1.835.443,02 tj. w 98,24 % .

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 5.200,00 zł
3. Dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń będących własnością powiatu oraz Skarbu Państwa 360.707,31 zł
4. Dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa 659.009,64 zł
5. Dochodów związanych z realizacją zadań rządowych w wysokości 5% i 25% dochodów z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste należnych powiatowi w związku z realizacją zadań zleconych 796.387,38 zł

Dział 710 Działalność usługowa 816.128,05 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 99,76 % planu rocznego.

Wpływy w tym dziale to dotacje otrzymane na:

- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego 120.000,00 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne 61.500,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne 24.400,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz pozostałe dochody realizowane przez Nadzór Budowlany 609.373,35 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym 424,87 zł
- 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych 429,83 zł

Dział 750 Administracja publiczna 895.278,76 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 895.278,76 zł, stanowią 99,00 % planowanych dochodów na które składają się:

- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej oraz wynagrodzenia dla osób realizujących zadania rządowe) 535.712,46 zł
- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, kart wędkarskich 55.114,13 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1.871,95 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym 240.449,10 zł
- grzywny i kary pieniężne naliczone wykonawcom robót 7.408,32 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 prywatnych rozmów telefonicznych 54.722,80 zł

Dział 752 Obrona narodowa 32.300,00 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 100,00 % planu rocznego, jest to:

- dotacja celowa na pozostałe wydatki obronne 1.800,00 zł
- dotacja na zorganizowanie szkolenia obronnego 30.500,00 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 9.284.212,30 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 9.284.212,30 zł, stanowią 99,86 % planowanych dochodów na które składają się:

- dotacja celowa na wydatki bieżące KMPSP 9.165.945,61 zł
- dochody realizowane przez Komendę Miejską

Państwowej Straży Pożarnej i dotyczą zawartych umów czynszów mieszkaniowych i zwrotów za media	55.161,90 zł
- odsetki od rachunku bankowego i od nieterminowych wpłat podatków i opłat KMPSP	1.571,01 zł
- dochody z wpłat zaległych należności	29.672,05 zł
- udział w dochodach Skarbu Państwa w związku z realizacją zadań zleconych	12.961,73 zł
- dotacja celowa na zadania obrony cywilnej	1.900,00 zł
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	17.000,00 zł
Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	28.774.925,27 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 28.774.925,27 zł, stanowią 104,37 % planowanych dochodów na które składają się:

- wpływy z wpłat za dowody rejestracyjne i prawa jazdy	2.850.622,00 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego	723.969,78 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	23.695,00 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i odsetek od środków na rachunku bankowym	3.225,97 zł
- wpływy związane z udzielaniem i wydawaniem uprawnień na wykonywanie transportu drogowego osób i rzeczy oraz za egzaminy i wydawane certyfikaty kompetencji zawodowych	35.042,32 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	23.846.205,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	1.292.165,20 zł
Dział 758 Różne rozliczenia	61.559.904,24 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego i obejmuje

- część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu	52.084.549,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu	5.065.927,00 zł
- uzupełnienie subwencji ogólnej	146.655,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu	1.472.482,00 zł
- wpływy z różnych dochodów (wydatki niewygasające)	2.790.291,24 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie **3.426.680,30 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 3.426.680,30 zł, stanowią 96,47 % planowanych dochodów, na które składają się:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	213.076,02 zł
- wpływy z biletów za korzystanie z basenu	212.205,43 zł
- wpływy ze sprzedaży usług wykonanych przez pracowni CKP	20.173,67 zł
- odsetki od rachunków bankowych szkół	21.900,33 zł
- dochód (wynagrodzenie płatnika, refundacja wydatków)	248.818,67 zł
- wpływy z opłat za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw	4.485,51 zł
- dotacje celowe otrzymane od gminy Wałbrzych	1.954.811,39 zł
- dochody w związku z realizacją programu Leonardo da Vinci	81.529,32 zł
- dotacje na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	625.055,26 zł
- dotacje na przeprowadzenie egzaminu maturalnego	44.623,66 zł
- wpłata do budżetu nadwyżki dochodów własnych	1,04 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia **5.611.215,60 zł**

Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego i obejmuje dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego kwota 5.511.215,60 zł i dotację od gminy w kwocie 100.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna **4.533.519,24 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 4.533.519,24 zł, stanowią 81,85 % planowanych dochodów, na które składają się:

- wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	53.412,03 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	77.040,37 zł
- wpływy z usług i opłat	185.878,70 zł
- wpływy z tytułu odsetek od rachunku bankowego	25.876,00 zł
- wpływy z różnych dochodów	126.000,93 zł
- otrzymane darowizny	10.779,49 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatów z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wychowanków z innych powiatów	414.456,90 zł
- dotacje otrzymywane na utrzymanie Domu Pomocy Społecznej	440.033,60 zł
- dotacja przeznaczona na działalność ośrodków wsparcia	664.578,67 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	507,10 zł

- dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu	153.640,41 zł
- dotacje na zadania zlecone	39.364,80 zł
- dotacja celowa na zadania bieżące	355.969,81 zł
- dotacje rozwojowe program „Feniks”	1.985.980,43 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 2.641.927,13 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 98,05 % planu rocznego i obejmuje:

- dotację na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	608.873,89 zł
- wpływy 2,5 % planu wydatków na realizację zadań PFRON-u	95.160,00 zł
- wpływy z odsetek od rachunku bankowego	3.141,25 zł
- dochody z tytułu zwrotów wydatków	168.944,03 zł
- dotacje rozwojowe (programy realizowane przez PUP)	494.007,96 zł
- środki Funduszu Pracy przekazane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	1.271.800,00 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 230.316,66 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 100,59 % planu rocznego i obejmuje:

- dochody za odpłatność za pobyt w internatach i za obiady, z których korzystają pracownicy	109.079,42 zł
- odsetki bankowe od rachunków jednostek i odsetki od nieterminowych wpłat	5.736,64 zł
- dochód - wynagrodzenie płatnika	28.060,83 zł
- dochody z najmu i dzierżawy	12.425,88 zł
- dotacja otrzymana od gminy Wałbrzych na stypendia	1.280,00 zł
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	43.000,00 zł
- dotacja na Program na rzecz społeczności romskiej	30.733,89 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 23.198,68 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 99,99 % planu rocznego i obejmuje:

- dotacje celowe na zadania bieżące (program „Mecenat 2009”, Program na rzecz Społeczności Romskiej)	23.198,68 zł
--	--------------

Realizacja dochodów majątkowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 600 Transport i łączność 4.387.605,63 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 97,72 % planu rocznego.

Wpływy wykonane w tym dziale to dochody uzyskane z:

- dotacji z funduszu celowego 180.000,00 zł
- wpływów z tytułu pomocy finansowej od Gminy Wałbrzych na remonty dróg ulica Piłsudskiego i ulica Wyszyńskiego 1.960.939,63 zł
- dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych 2.246.666,00 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1.605.109,78 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 1.605.109,78 zł, stanowią 95,65 % planowanych dochodów, na które składają się:

- dotacje celowe na inwestycje 998.109,78 zł
 - w tym na budowę strażnicy 907.409,78 zł
- dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych 607.000,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie 100.834,90 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 100.834,90 zł, stanowią 53,92 % planowanych dochodów, na które składa się dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Niskie wykonanie dochodów wynika z faktu, że dotacja została przekazana tylko do wysokości wartości zadania po przeprowadzonych przetargach.

Dział 852 Pomoc społeczna 5.000,00 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 5.000,00 zł, stanowią 100 % planowanych dochodów, na które składają się wpływy od Gminy Szczawno-Zdrój na dofinansowanie zakupu samochodu dla Domu Małego Dziecka.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 107,00 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego i obejmuje wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 2.135,50 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 99,98 % planu rocznego i obejmuje wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 30.000,00 zł

Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego i obejmuje dotacje celowe na zadania inwestycyjne dla Teatru Lalki i Aktora w ramach programu „Mecenat 2009”.

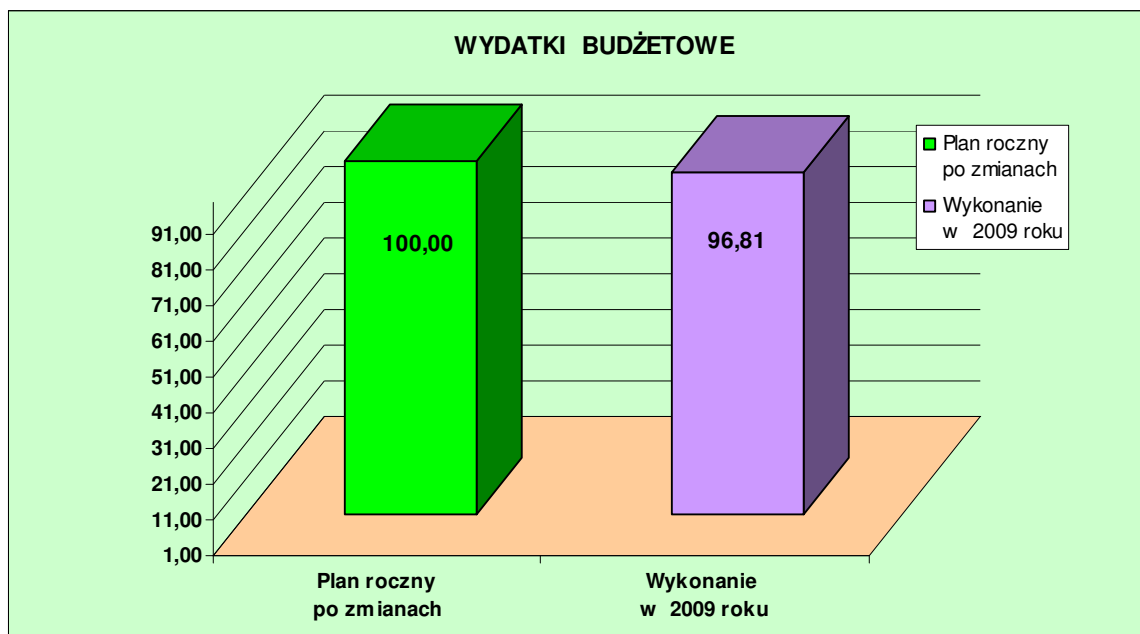
WYDATKI BUDŻETOWE

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

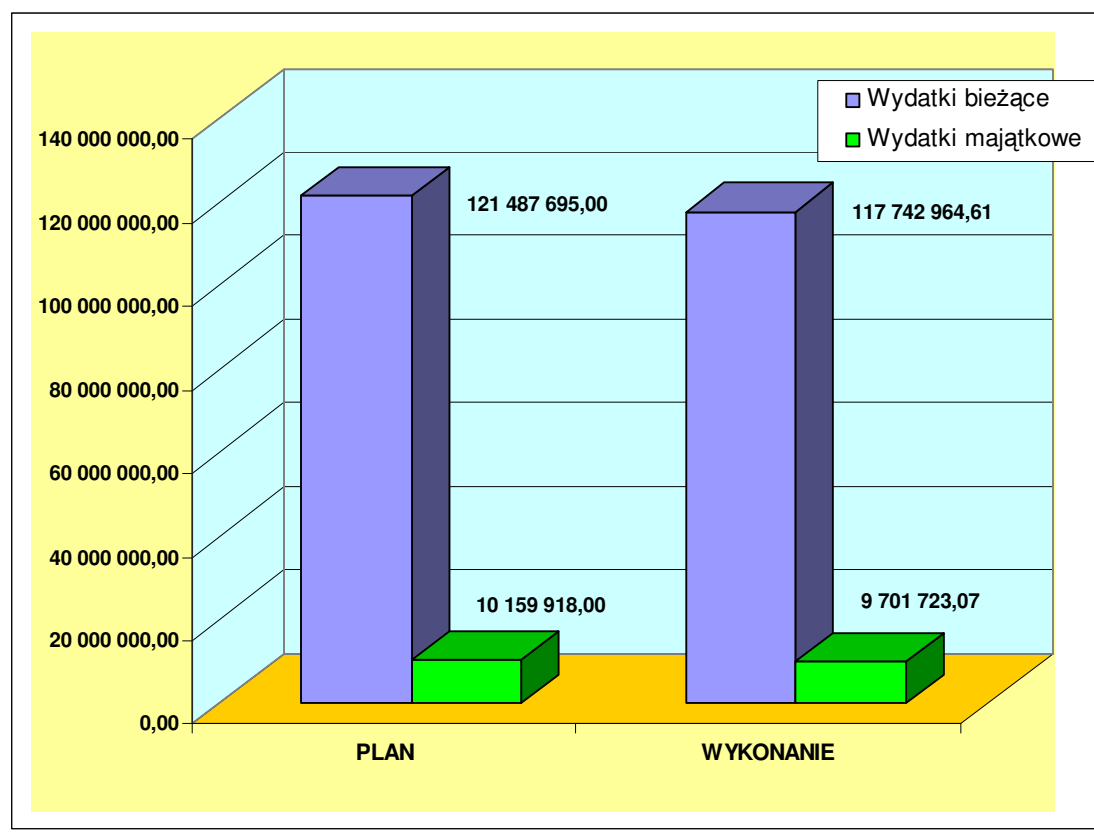
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela :

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	121.487.695,00	117.742.964,61	96,92
2.	Wydatki majątkowe	10.159.918,00	9.701.723,07	95,49
Razem wydatki		131.647.613,00	127.444.687,68	96,81

WYKONANIE WYDATKÓW w 2009 roku



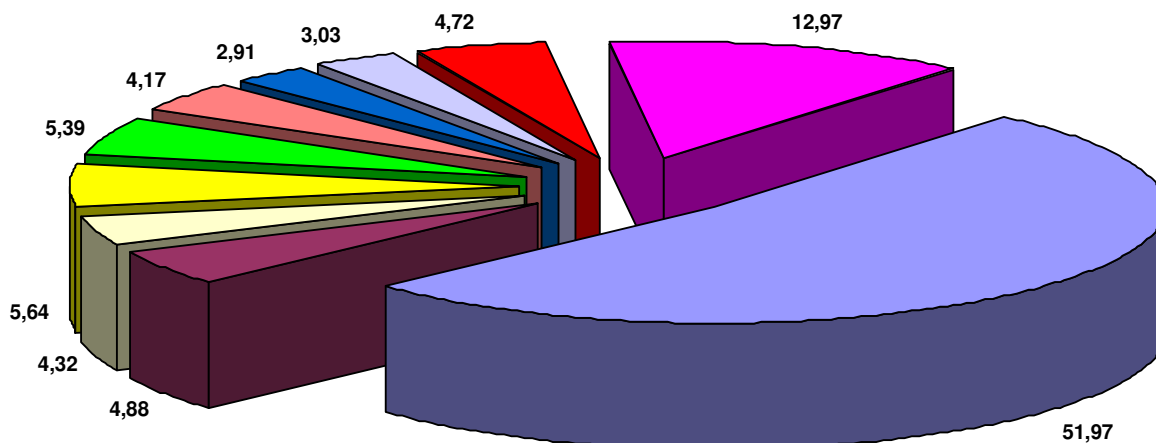
STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW w 2009 roku



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

1. wynagrodzenia osobowe i pochodne, które łącznie stanowią - 51,97 %
2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych,
zakładu budżetowego i instytucji kultury - 4,88 %
3. składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pozostających bez prawa do zasiłku - 4,32 %
4. wydatki inwestycyjne - 5,64 %
5. zakup usług pozostałych - 5,39 %
6. świadczenia społeczne - 4,17 %
7. zakup materiałów i wyposażenia - 2,91 %
8. zakup energii - 3,03 %
9. zakup usług remontowych - 4,72 %
10. pozostałe wydatki wynoszą 12,97 % wydatków budżetu.

Struktura zrealizowanych wydatków w 2009 roku



- wydatki osobowe i pochodne - 51,97%
- dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych, zakładu budżetowego i instytucji kultury - 4,88%
- składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pozostających bez prawa do zasiłku - 4,32%
- wydatki inwestycyjne - 5,64%
- zakup usług pozostałych - 5,39%
- świadczenia społeczne - 4,17%
- zakup materiałów i wyposażenia - 2,91%
- zakup energii - 3,03%
- zakup usług remontowych - 4,72%
- pozostałe wydatki wnoszą 12,97 % wydatków budżetu powiatu.

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**.

Wykonanie wydatków niewygasających wraz z upływem roku budżetowego, które zostały zrealizowane w 2009 roku przedstawia **Załącznik Nr 7c**.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia **Załącznik Nr 8**.

Dotacje podmiotowe udzielone instytucjom kultury oraz niepublicznym jednostkom systemu oświaty przedstawia **Załącznik Nr 9**.

Dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych przedstawia **Załącznik Nr 10**

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 96,81 %, a wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **9.955,20 zł**

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w 99,55 % i obejmują opracowanie dokumentacji geodezyjnej związanej z podziałem działek.

Dział 020 Leśnictwo **83.716,33 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 99,96% planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych.

Dział 600 Transport i łączność **12.020.010,15 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 12.020.010,15 zł, stanowią 96,22 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki bieżące w kwocie 4.511.785,17 zł i wydatki inwestycyjne w kwocie 7.508.224,98 zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 11**

Dział 630 Turystyka **12.779,05 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 95,51 % planu rocznego. Jest to dotacja przekazana stowarzyszeniom na realizację zadań w zakresie turystyki oraz zadania realizowane w zakresie turystyki przez Starostwo Powiatowe.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 12.**

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa **726.564,85 zł**

Poniesione wydatki w wysokości 726.564,85 zł, stanowią 93,43 % 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 **865.156,87 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 100 % planu rocznego. Są realizowane przez Wydział Geodezji i Kartografii i przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny 120.000,00 zł
- prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne 85.900,00 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 659.256,87 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 11.183.855,89 zł

Poniesione wydatki w wysokości 11.183.855,89 zł, stanowią 96,68 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na pokrycie tej części wynagrodzeń oraz pochodnych pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych 477.460,00 zł
- bieżące wydatki Biura Rady Powiatu, między innymi diety radnych 411.276,29 zł
- wydatki inwestycyjne Biura Rady Powiatu 6.710,00 zł
- bieżące wydatki Starostwa 10.141.932,89 zł
- wydatki inwestycyjne Starostwa 5.000,00 zł
- wydatki na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej 58.252,46 zł
- wydatki związane z promocją Powiatu 83.224,25 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 38.264,81 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,51 % i wykorzystane na zakupy sprzętu związanego z akcją kurierską oraz szkoleniem obronnym.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 10.870.981,82 zł

Poniesione wydatki w wysokości 10.870.981,82 zł, stanowią 99,17 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na bieżące utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 9.225.945,61 zł
- wydatki inwestycyjne KMPSP 86.300,00 zł
- wydatki związane ze świętem policji 5.900,43 zł
- wydatki inwestycyjne – budowa strażnicy 907.409,78 zł
- wydatki inwestycyjne na Centrum Powiadamiania Ratunkowego 4.400,00zł
- wydatki na akcję kurierską – zastępcze miejsce pracy 1.900,00 zł
- wydatki na konkurs wiedzy o ochronie przeciwpożarowej 576,00 zł

- wydatki na zakup środka sorpcyjnego przez KMPSP 4.850,00 zł
- dofinansowanie programu w ramach działalności pożytku publicznego 9.700,00 zł
- wydatki związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych 624.000,00 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 20 i 22 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 2.016.734,17 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 98,38 % i obejmują odsetki od zaciągniętych kredytów w Banku BGŻ S.A., BZ WBK i BOŚ .

Dział 801 Oświata i wychowanie 47.496.592,55 zł

Poniesione wydatki w wysokości 47.496.592,55 zł, stanowią 98,05 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki jednostek oświatowych, szkoły podstawowe specjalne 4.423.183,69 zł
- wydatki inwestycyjne szkół podstawowych specjalnych 8.393,00 zł
- wydatki bieżące na gimnazja 1.932.391,35 zł
- wydatki bieżące na gimnazja specjalne 4.493.769,46 zł
- wydatki inwestycyjne na gimnazja specjalne 3.017,84 zł
- wydatki bieżące jednostek oświatowych, licea ogólnokształcące 14.426.572,58 zł
- wydatki inwestycyjne w liceach ogólnokształcących 273.692,75 zł
- wydatki bieżące w liceach ogólnokształcących specjalnych 616.530,94 zł
- wydatki bieżące w liceach profilowanych 999.654,07 zł
- wydatki bieżące w szkołach zawodowych 14.666.302,31 zł
- wydatki bieżące w szkołach zawodowych specjalnych 1.268.951,87 zł
- wydatki bieżące w centrach kształcenia ustawicznego 2.988.028,32 zł
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli 243.289,63 zł
- wydatki na komisje egzaminacyjne 3.900,00 zł
- wydatki na pozostałą działalność oświatową 194.559,34 zł
- wydatki na usuwanie skutków klęsk żywiołowych 954.355,40 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez jednostki oświatowe Powiatu zawiera załącznik Nr 26 z wykonania budżetu zadaniowego. Szczegółowe wykonanie zadań w ramach pożytku publicznego oraz zadań wykonywanych w zakresie pozostałej działalności oświatowej przez Starostwo, przedstawia informacja z wykonania zadań w zakresie kultury stanowiąca

Załącznik Nr 12.

Dział 851 Ochrona zdrowia **5.619.715,60 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 100 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków i bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 5.511.215,60 zł, dotację do realizacji przez stowarzyszenie – 8.500,00 zł oraz wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 100.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna **20.673.391,58 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 94,57 % i przeznaczone na:

- bieżące potrzeby Domu Małego Dziecka i domów dziecka	9.211.663,38 zł
- wydatki inwestycyjne w placówkach	26.500,00 zł
- działalność Domu Pomocy Społecznej	440.033,60 zł
- działalność ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym	664.578,67 zł
- wydatki na rodziny zastępcze	5.522.388,88 zł
- wydatki bieżące na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie	3.886.421,20 zł
- wydatki inwestycyjne PCPR	102.431,09 zł
- wydatki bieżące na mieszkania chronione	103.864,44 zł
- wydatki na potrzeby Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego	262.133,91 zł
- wydatki na pomoc dla uchodźców i składki zdrowotne osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej	9.364,80 zł
- wydatki na doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	19.288,00 zł
- dotacja do realizacji przez stowarzyszenie w ramach pożytku publicznego	13.000,00 zł
- wydatki na ubezpieczenie mienia	23.259,24 zł
- pozostałe wydatki	388.464,37 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 **4.880.947,08 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,15 % i przeznaczone na:

- rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych	133.164,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	608.873,89 zł
- bieżącą działalność PCPR w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON	89.116,47 zł
- bieżące wydatki Powiatowego Urzędu Pracy	4.049.792,72 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy zawierają załączniki Nr 24 i 25 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 5.980.886,78 zł

Poniesione wydatki w wysokości 5.980.886,78 zł, stanowią 99,94 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki Specjalnych Ośrodków Szkolno-Wychowawczych	1.092.387,77 zł
- bieżące wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	1.761.858,53 zł
- wydatki bieżące na utrzymanie internatów i burs	451.251,00 zł
- stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych	62.840,00 zł
- bieżące wydatki Młodzieżowych Ośrodków Socjoterapii	2.505.130,05 zł
- wydatki pozostałej działalności	41.927,35 zł
- wydatki na usuwanie skutków klęsk żywiołowych	57.784,98 zł
- wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	7.707,10 zł

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

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.208.779,21 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 69,02 % i przeznaczone są na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych. Niskie wykonanie planu wydatków wynika z faktu, że faktury za zimowe utrzymanie dróg za m-c grudzień wpłynęły w styczniu 2010 roku i wtedy też będą poniesione wydatki, natomiast powstały zobowiązania 2009 roku, na które musi być również zabezpieczenie finansowe w planie 2009 roku.

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Wydział Zarządzania Drogami Powiatowymi i Transportem zawiera załącznik Nr 20 z wykonania budżetu zadaniowego.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 2.636.865,70 zł

Poniesione wydatki w wysokości 2.636.865,70 zł, stanowią 99,96 % planowanych wydatków, na które składają się:

- dotacja na zadania bieżące dla Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu	1.150.425,00 zł
- dotacja na program „Mecenat 2009”	20.000,00 zł
- dotacja na inwestycje dla Teatru Lalki i Aktora	30.000,00 zł
- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Powiatowej i Miejskiej „Biblioteki pod Atlantami”)	1.400.000,00 zł
- realizację zadań w ramach pożytku publicznego	24.000,00 zł
- zadania w pozostałej działalności	12.440,70 zł

Szczegółowe wykonanie zadań w ramach pożytku publicznego oraz zadań wykonanych w zakresie kultury ochrony dziedzictwa narodowego przez Starostwo przedstawia informacja z wykonania zadań w zakresie kultury stanowiąca **Załącznik Nr 12.**

Dział 926 Kultura fizyczna i sport **119.490,04 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 97,27 % i przeznaczone na:

- realizację zadań w ramach pożytku publicznego 54.300,00 zł
- zadania w pozostałej działalności 65.190,04 zł

Szczegółowe wykonanie zadań w ramach pożytku publicznego oraz zadań wykonywanych w zakresie kultury fizycznej i sportu przez Starostwo przedstawia informacja z wykonania zadań w zakresie kultury stanowiąca **Załącznik Nr 12**.

Fundusze celowe

Stan funduszy celowych na początek roku, przychody i wydatki oraz stan funduszy za 2009 rok 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 za 2009 rok przedstawia **Załącznik Nr 15**.

Zakład budżetowy został zlikwidowany z dniem 31 sierpnia 2009 roku na podstawie Uchwały Nr XXIX/25/09 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 28 kwietnia 2009 roku.

Rachunki dochodów własnych

Realizacja planu przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych za 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 31 grudnia 2009 roku, zobowiązania wynoszą 42.406.430 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 31 grudnia 2009 roku należności wynoszą :

- ogółem	6.918.568,97 zł
- środki na rachunkach bankowych	5.041.209,60 zł
- należności wymagalne	668.431,25 zł
- pozostałe należności	1.208.928,12 zł

Przychody i rozchody

Na podstawie § 10 Uchwały Rady Powiatu Wałbrzyskiego w sprawie budżetu 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 listopadzie 2009 roku Zarząd zaciągnął kredyt w wysokości 14.078.570 zł w Banku Gospodarki Żywnościowej Oddział Wałbrzych. Spłacono raty kredytów w łącznej kwocie 11.571.229,00 zł:

- kredyt termomodernizacyjny w wysokości	78.432,00 zł
- kredyt długoterminowy Bank Zachodni O/Świebodzice w wysokości	1.700.000,00 zł
- kredyty długoterminowe BGŻ O/Wałbrzych	9.792.797,00 zł

Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 19.