

**SPRAWOZDANIE**  
**z wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego**  
**za 2008 rok**

Budżet powiatu na 2008 rok został uchwalony na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 28 grudnia 2007 roku, Uchwałą Nr XII/77/07, gdzie uchwalono:

<b>Dochody budżetu powiatu w wysokości:</b>	<b>106.537.594 zł</b>
<b>Wydatki budżetu powiatu w wysokości</b>	<b>116.089.313 zł</b>
<b>Deficyt budżetu powiatu w wysokości</b>	<b>9.551.719 zł</b>

Na planowaną kwotę deficytu miały wpływ:

- Planowane kredyty w kwocie	21.330.151 zł
- Spłata kredytów w kwocie	11.778.432 zł

W tym:

1. Bank Zachodni WBK O/Świebodzice	1.700.000 zł
2. BGŻ S.A. O/Wałbrzych	10.000.000 zł
3. BGŻ S.A. O/Wałbrzych	78.432 zł

( kredyt termomodernizacyjny)

**W toku wykonywania budżetu wprowadzono zmiany:**

**I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:**

1. Nr XIII/1/08 z dnia 14 lutego 2008 r.
2. Nr XIV/21/08 z dnia 31 marca 2008 r.
3. Nr XVI/27/08 z dnia 30 maja 2008 r.
4. Nr XVII/40/08 z dnia 02 lipca 2008 r.
5. Nr XVIII/48/08 z dnia 24 lipca 2008 r.
6. Nr XX/50/08 z dnia 11 września 2008 r.
7. Nr XXII/60/08 z dnia 30 października 2008 r.
8. Nr XXIII/65/08 z dnia 19 listopada 2008 r.
9. Nr XXIV/66/08 z dnia 16 grudnia 2008 r.
10. Nr XXV/71/08 z dnia 30 grudnia 2008 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 8/2008 z dnia 17 stycznia 2008 r.
2. Nr 10/2008 z dnia 24 stycznia 2008 r.
3. Nr 16/2008 z dnia 31 stycznia 2008 r.
4. Nr 18/2008 z dnia 13 lutego 2008 r.
5. Nr 28/2008 z dnia 28 lutego 2008 r.
6. Nr 30/2008 z dnia 06 marca 2008 r.
7. Nr 35/2008 z dnia 13 marca 2008 r.
8. Nr 37/2008 z dnia 20 marca 2008 r.
9. Nr 39/2008 z dnia 27 marca 2008 r.
10. Nr 45/2008 z dnia 03 kwietnia 2008 r.
11. Nr 48/2008 z dnia 10 kwietnia 2008 r.
12. Nr 53/2008 z dnia 16 kwietnia 2008 r.
13. Nr 55/2008 z dnia 25 kwietnia 2008 r.
14. Nr 56/2008 z dnia 28 kwietnia 2008 r.
15. Nr 57/2008 z dnia 30 kwietnia 2008 r.
16. Nr 62/2008 z dnia 08 maja 2008 r.
17. Nr 64/2008 z dnia 15 maja 2008 r.
18. Nr 68/2008 z dnia 29 maja 2008 r.
19. Nr 71/2008 z dnia 05 czerwca 2008 r.
20. Nr 75/2008 z dnia 12 czerwca 2008 r.
21. Nr 80/2008 z dnia 17 czerwca 2008 r.
22. Nr 90/2008 z dnia 26 czerwca 2008 r.
23. Nr 93/2008 z dnia 03 lipca 2008 r.
24. Nr 95/2008 z dnia 10 lipca 2008 r.
25. Nr 97/2008 z dnia 17 lipca 2008 r.
26. Nr 105/2008 z dnia 23 lipca 2008 r.
27. Nr 107/2008 z dnia 28 lipca 2008 r.
28. Nr 108/2008 z dnia 30 lipca 2008 r.
29. Nr 114/2008 z dnia 07 sierpnia 2008 r.
30. Nr 117/2008 z dnia 13 sierpnia 2008 r.

- 31.Nr 121/2008 z dnia 21 sierpnia 2008 r.
- 32.Nr 123/2008 z dnia 22 sierpnia 2008 r.
- 33.Nr 126/2008 z dnia 28 sierpnia 2008 r.
- 34.Nr 129/2008 z dnia 29 sierpnia 2008 r.
- 35.Nr 130/2008 z dnia 04 września 2008 r.
- 36.Nr 137/2008 z dnia 18 września 2008 r.
- 37.Nr 141/2008 z dnia 25 września 2008 r.
- 38.Nr 144/2008 z dnia 02 października 2008 r.
- 39.Nr 145/2008 z dnia 03 października 2008 r.
- 40.Nr 146/2008 z dnia 09 października 2008 r.
- 41.Nr 150/2008 z dnia 23 października 2008 r.
- 42.Nr 157/2008 z dnia 31 października 2008 r.
- 43.Nr 158/2008 z dnia 06 listopada 2008 r.
- 44.Nr 163/2008 z dnia 20 listopada 2008 r.
- 45.Nr 166/2008 z dnia 27 listopada 2008 r.
- 46.Nr 167/2008 z dnia 28 listopada 2008 r.
- 47.Nr 169/2008 z dnia 04 grudnia 2008 r.
- 48.Nr 175/2008 z dnia 18 grudnia 2008 r.
- 49.Nr 181/2008 z dnia 19 grudnia 2008 r.
- 50.Nr 182/2008 z dnia 23 grudnia 2008 r.
- 51.Nr 184/2008 z dnia 30 grudnia 2008 r.
- 52.Nr 185/2008 z dnia 31 grudnia 2008 r.

**W wyniku wprowadzonych zmian w trakcie roku plan budżetu zamknął się:**

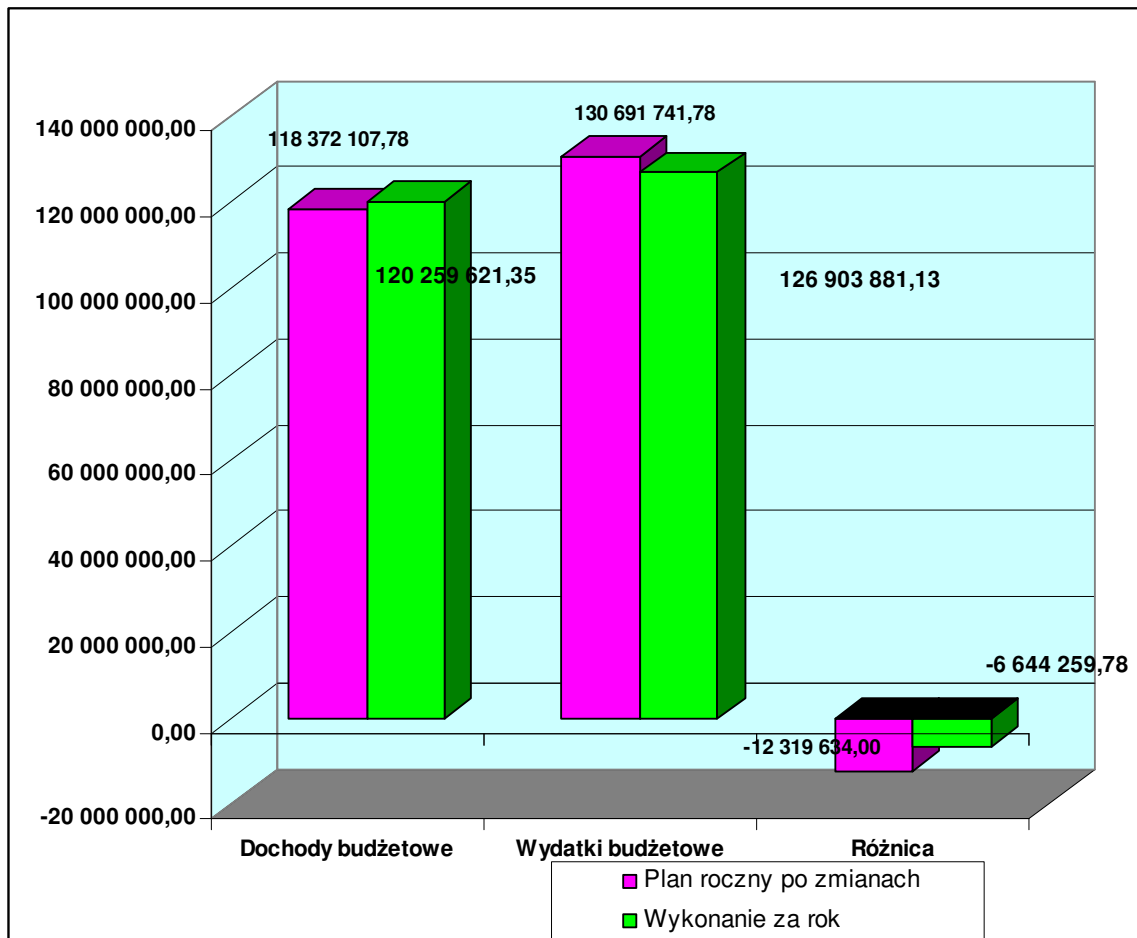
- |            |                   |  |
|------------|-------------------|--|
| 1. Dochody | 118.372.107,78 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 1 |
| 2. Wydatki | 130.691.741,78 zł | zestawienie zmian zawiera Załącznik Nr 2 |
| 3. Deficyt | 12.319.634,00 zł  |  |

Dochody za 2008 roku zostały zrealizowane w wysokości **120.259.621,35 zł**, a wydatki w wysokości **126.903.881,13 zł**. Powstał deficyt budżetu w wysokości **6.644.259,78 zł**.

Zestawienie tych podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie za rok	%
Dochody budżetowe	118.372.107,78	120.259.621,35	101,59
Wydatki budżetowe	130.691.741,78	126.903.881,13	97,10
Różnica	- 12.319.634,00	- 6.644.259,78	x

### REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW w 2008 roku



Analiza informacji liczbowych zawartych w tabeli wskazuje na to, że plan wydatków został zrealizowany w 97,10 %, natomiast plan dochodów budżetowych został wykonany w 101,59 %. Wykonanie dochodów wyższych od zakładanych, a jednocześnie oszczędności w wykonanych wydatkach spowodowały zmniejszenie deficytu wykonanego w stosunku do planu o kwotę 5.675.374,22 zł.

Na wykonanie wyższych dochodów miało wpływ w szczególności zwiększenie dochodów, w porównaniu z planem z tytułu:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych
- odsetek od środków na rachunkach bankowych i różnych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne powiatu
- wpłat za zajęcie pasa drogowego

W Rozdziale 80140 w § 0970 zaplanowano wpływy z różnych dochodów od zakładu budżetowego, Centrum Kształcenia Praktycznego. Po złożeniu przez tę jednostkę rocznego sprawozdania wraz z wyjaśnieniami, zaistniała konieczność, w celu zapewnienia prawidłowej klasyfikacji budżetowej, przeniesienia wykonania tego dochodu do § 2370.

Niewykonanie wydatków w stosunku do planu to oszczędności w zakresie:

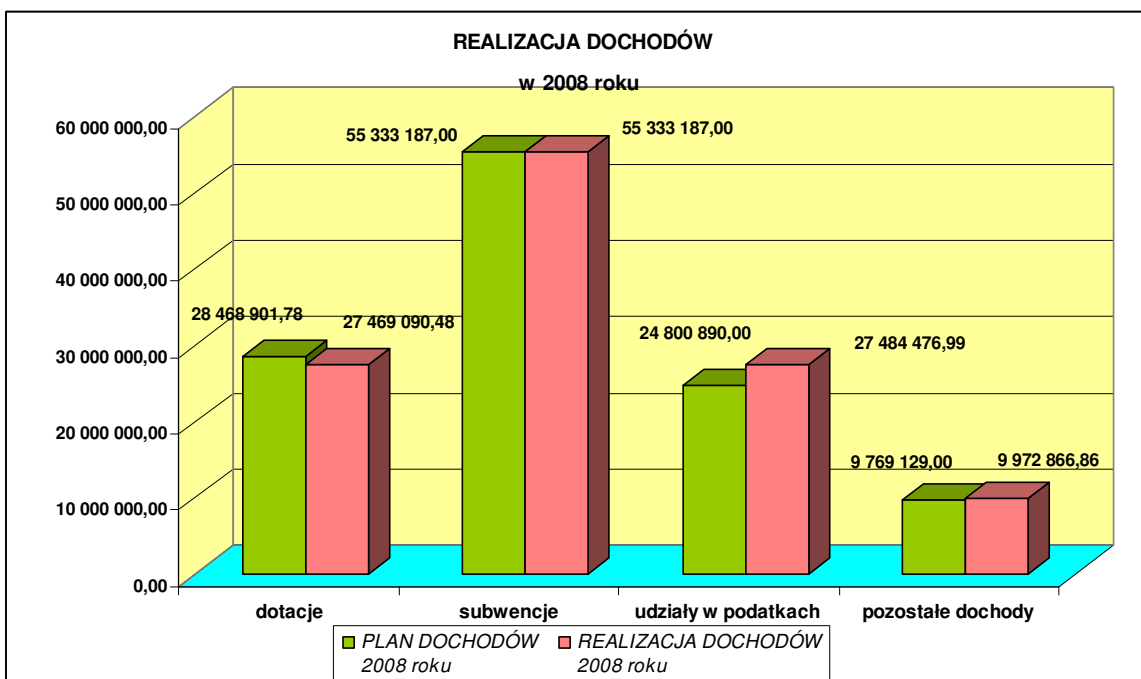
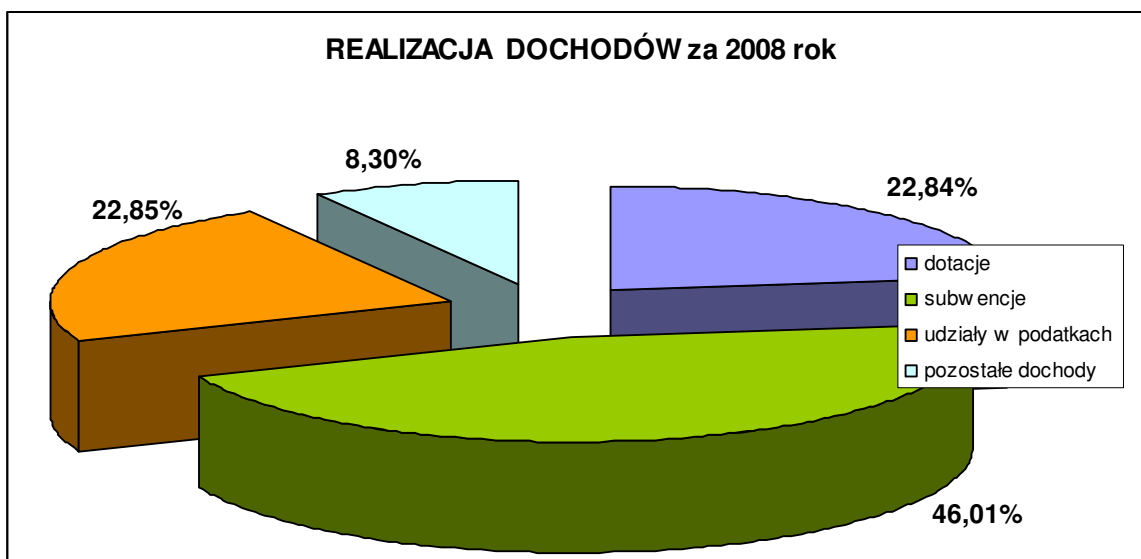
- wydatków rzeczowych w urzędzie starostwa i biurze rady
- odsetek od kredytów bankowych
- zimowego utrzymania dróg
- pozostałej działalności kulturalnej – w wyniku konkursu na projekt statuetki Powiatu Wałbrzyskiego, nie wyłoniono żadnego wykonawcy

## **DOCHODY BUDŻETOWE**

Na planowaną (po zmianach) kwotę **118.372.107,78 zł** wykonanie wynosi **120.259.621,35 zł** co stanowi **101,59 %** planu rocznego.

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

1. dotacje stanowią 22,84 % dochodów budżetu  
w tym;
  - na zadania zlecone – 17,00 %
  - na zadania własne – 5,84 %
2. subwencje stanowią 46,01 % dochodów budżetu
3. udziały w podatkach stanowią 22,85 % budżetu
4. pozostałe dochody to 8,30 % budżetu



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** **9.906,40 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 99,06 % planu.

**Dział 020 Leśnictwo** **79.217,77 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** **2.333.281,84 zł**

Wpływy wykonane w tym dziale w 100%. Są to: dotacje otrzymane z Terenowego Funduszu gruntów Rolnych na zadania inwestycyjne w zakresie dróg, dotacje na usuwanie skutków klęsk żywiołowych, dochody uzyskane ze spłat należności za lata ubiegłe oraz wpłat z wydatków niewygasających.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** **1.951.616,66 zł**

Planowane dochody w wysokości 1.951.616,66 zł wykonano w 98,71 % .

Dochody pozyskane zostały z następujących źródeł:

1. Z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych 10.320,71 zł
2. Dochodów z kosztów upomnień związanych z egzekwowaniem należności Skarbu Państwa, w wysokości 5% należnych powiatowi w związku z realizacją zadań rządowych 11.367,80 zł
3. Dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń będących własnością powiatu oraz Skarbu Państwa 364.746,96zł
4. Dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa oraz na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w księgach wieczystych 591.043,30 zł
5. Dochodów (25%) z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz sprzedaży nieruchomości – działek 923.137,89 zł
6. Wpływów ze sprzedaży składników majątkowych powiatu - nieruchomości przy ulicy Głuszyckiej 51.000,00 zł

<b>Dział 710 Działalność usługowa</b>	<b>945.441,46 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 99,70 % planu rocznego.	
Wpływy w tym rozdziale to dotacje otrzymane na:	
- wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania na powiatowym zasobie geodezyjnym	150.000,00 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne	120.000,00 zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne	22.340,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	596.310,00 zł
- zakup samochodu dla Nadzoru Budowlanego, do celów służbowych, z przeznaczeniem na dojazdy na oględziny i wizje oraz pozostałe dochody realizowane przez Nadzór Budowlany	50.000,00 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	898,41 zł
- 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych	509,76 zł
- wpływy z różnych dochodów	5.383,29 zł
<b>Dział 750 Administracja publiczna</b>	<b>976.318,36 zł</b>
Osiągnięte wpływy w wysokości 976.318,36 zł, stanowią 103,49 % planowanych dochodów na które składają się:	
- dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację poboru oraz wynagrodzenia dla osób realizujących zadania urzędów wojewódzkich)	512.445,87 zł
- grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	11.587,20 zł
- dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, kart wędkarskich.	68.654,20 zł
- wpływy ze sprzedaży złomu	9.958,71 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	984,17 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	256.376,20 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,	116.312,01 zł
<b>Dział 752 Obrona narodowa</b>	<b>800,00 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 100,00 % planu rocznego, jest to dotacja celowa na pozostałe wydatki obronne.	



**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 13.000.314,63 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 13.000.314,63 zł, stanowią 99,86 % planowanych dochodów na które składają się:

- dotacja celowa na wydatki bieżące KMPSP 7.936.930,00 zł
- dochody realizowane są przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej i dotyczą zawartych umów czynszów mieszkaniowych i zwrotów za media. 107.483,50 zł
- odsetki od rachunku bankowego i od nieterminowych wpłat podatków i opłat KMPSP 1.864,33 zł
- dochody z wpłat zaległych należności 16.209,21 zł
- udział w dochodach Skarbu Państwa w związku z realizacją zadań zleconych 20.845,89 zł
- dotacje celowe na inwestycje - zadanie – Budowa Strażnicy 4.915.981,90 zł
- dotacja celowa na zadania obrony cywilnej 999,80 zł

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej 31.232.413,92 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 31.232.413,92 zł, stanowią 109,86 % planowanych dochodów na które składają się:

- wpływy z wpłat za dowody rejestracyjne i prawa jazdy karty parkingowe oraz legitymacje instruktorów praw jazdy 3.335.514,09 zł
- wpływy za zajęcie pasa drogowego 330.461,63 zł
- dochody za wydawanie i zmianę licencji na krajowy transport drogowy osób i rzeczy 38.059,50 zł
- dochody za wydawanie i zmianę zezwoleń na wykonywanie przewozów regularnych, zmianę i wydawanie zaświadczeń na przewozy na potrzeby własne osób lub rzeczy 31.353,56 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i odsetek od środków na rachunku bankowym 2.767,05 zł
- wpływy związane z udzielaniem i wydawaniem uprawnień na wykonywanie transportu drogowego osób i rzeczy oraz za egzaminy i wydawane certyfikaty kompetencji zawodowych 9.781,10 zł
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 26.242.014,00 zł
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych 1.242.462,99 zł

<b>Dział 758 Różne rozliczenia</b>	<b>55.333.187,00 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego i obejmuje	
- część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu	49.031.201,00 zł
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu	5.195.991,00 zł
- część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu	1.063.627,00 zł
- środki na uzupełnienie dochodów powiatu	42.368,00 zł
<b>Dział 801 Oświata i wychowanie</b>	<b>2.871.899,45 zł</b>
Osiągnięte wpływy w wysokości 2.871.899,45 zł, stanowią 98,48 % planowanych dochodów na które składają się:	
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	186.108,72 zł
- wpływy z usług basenowych	112.010,88 zł
- sprzedaż usług wykonanych przez pracownice CKP	2.236,89 zł
- odsetki od rachunków bankowych szkół	50.597,69 zł
- dochód - wynagrodzenie płatnika, refundacja wydatków	329.291,26 zł
- wpływy z opłat za duplikaty legitymacji szkolnych i świadectw	4.197,00 zł
- dotacje celowe otrzymane od gminy	1.749.585,97 zł
- środki na finansowanie programów realizowanych przez szkoły Leonardo da Vinci i Comenius	64.578,91 zł
- wpływ nadwyżki środków obrotowych od CKP	234.369,38 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	60,00 zł
- wpływy z darowizn	8.000,00 zł
- dotacje rozwojowe	11.579,53 zł
- dotacje celowe na dofinansowanie monitoringu wizyjnego w szkołach	119.283,22 zł
<b>Dział 851 Ochrona zdrowia</b>	<b>4.281.476,47 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 83,59 % planu rocznego i obejmuje dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego w kwocie 4.255.480,30 zł oraz dotację celową od Gminy Wałbrzych na zakup sprzętu sportowego oraz z zakresu wsparcia i ochrony dla ofiar przemocy w rodzinie w kwocie 25.996,17 zł.	
<b>Dział 852 Pomoc społeczna</b>	<b>3.683.604,64 zł</b>
Osiągnięte wpływy w wysokości 3.683.604,64 zł, stanowią 97,98 % planowanych dochodów na które składają się:	
- wpływy od rodziców biologicznych z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	47.919,18 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	131.490,93 zł

- wpływy z usług	2.775,73 zł
- wpływy z tytułu odsetek od rachunku bankowego	24.343,16 zł
- wpływy z różnych dochodów	214.121,15 zł
- wpływy z różnych opłat	79,21 zł
- dotacje celowe przeznaczone na wypłatę dodatków socjalnych	37.399,98 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatu z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wychowanków z innych powiatów	583.081,46 zł
- dotacje otrzymywane na utrzymanie domu pomocy społecznej	603.154,00 zł
- dotacja przeznaczona na działalność ośrodków wsparcia	677.992,04 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	512,83 zł
- dotacje celowe na realizację zadań własnych powiatu (mieszkania chronione, dodatek socjalny)	89.357,07 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	16,40 zł
- dotacja od Gminy Wałbrzych na zadanie w zakresie ochrony ofiar przemocy w rodzinie	80.000 zł
- dotacja celowa na pomoc dla cudzoziemców	5.000 zł
- dotacja celowa na realizację programu „Opieka nad dzieckiem i rodziną”	210.970,49 zł
- dotacje rozwojowe na realizację programu „Feniks” przez PCPR	975.391,01 zł
<b>Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>2.762.004,93 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 102,29 % planu rocznego i obejmuje:	
- dotację na funkcjonowanie Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności	556.773,37 zł
- wpływy 2,5 % planu wydatków na realizację zadań PFRON-u	151.000,00 zł
- wpływy z odsetek od rachunku bankowego	4.878,31 zł
- dochody ze zwrotów wydatków	486.416,69 zł
- wpływy z różnych rozliczeń	1.752,38 zł
- środki Funduszu Pracy przekazane powiatom z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy	1.311.900,00 zł
- dotację celową przeznaczoną na pomoc dla repatriantów	26.343,63 zł
- dotację rozwojową na realizację programu „Urząd pracy bliżej bezrobotnego”	222.940,55 zł
<b>Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>650.937,82 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 99,64 % planu rocznego i obejmuje:	
- dochody za odpłatność za pobyt w internatach i za obiady, z których korzystają pracownicy	92.616,75 zł

- odsetki bankowe od rachunków jednostek i od nieterminowych wpłat	17.225,55 zł
- dochód - wynagrodzenie płatnika i wpływy z różnych opłat	7.987,14 zł
- dochody z najmu i dzierżawy	10.206,96 zł
- dotacje celowe na zadanie zlecone – Program na rzecz społeczności romskiej w Polsce	20.000,00 zł
- dotację z funduszu celowego na modernizację kotłowni w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	22.000,00 zł
- dotację otrzymaną od Gminy Wałbrzych na stypendia	1.120,00 zł
- dotacje celowe na zadania własne ( dofinansowanie punktów konsultacyjnych w szkołach, doposażenie Poradni Psychologicznej Pedagogicznej w sprzęt, zajęcia pozalekcyjne, wypłatę stypendiów dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej , wyrównywanie szans edukacyjnych, zakup sprzętu i szkolenia dla MOS-ów )	199.414,18 zł
- dotację na programy realizowane przez Młodzieżowe Ośrodki Socjoterapii - „Bezpieczna i przyjazna szkoła”.	280.367,24 zł
<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>147.200,00 zł</b>
Wykonanie w tym dziale wynosi 100 % planu rocznego i obejmuje:	
- otrzymane darowizny	8.000,00 zł
- dotację dla Teatru Lalki i Aktora na zadania bieżące i zakupy inwestycyjne MECENAT 2008	139.200,00 zł

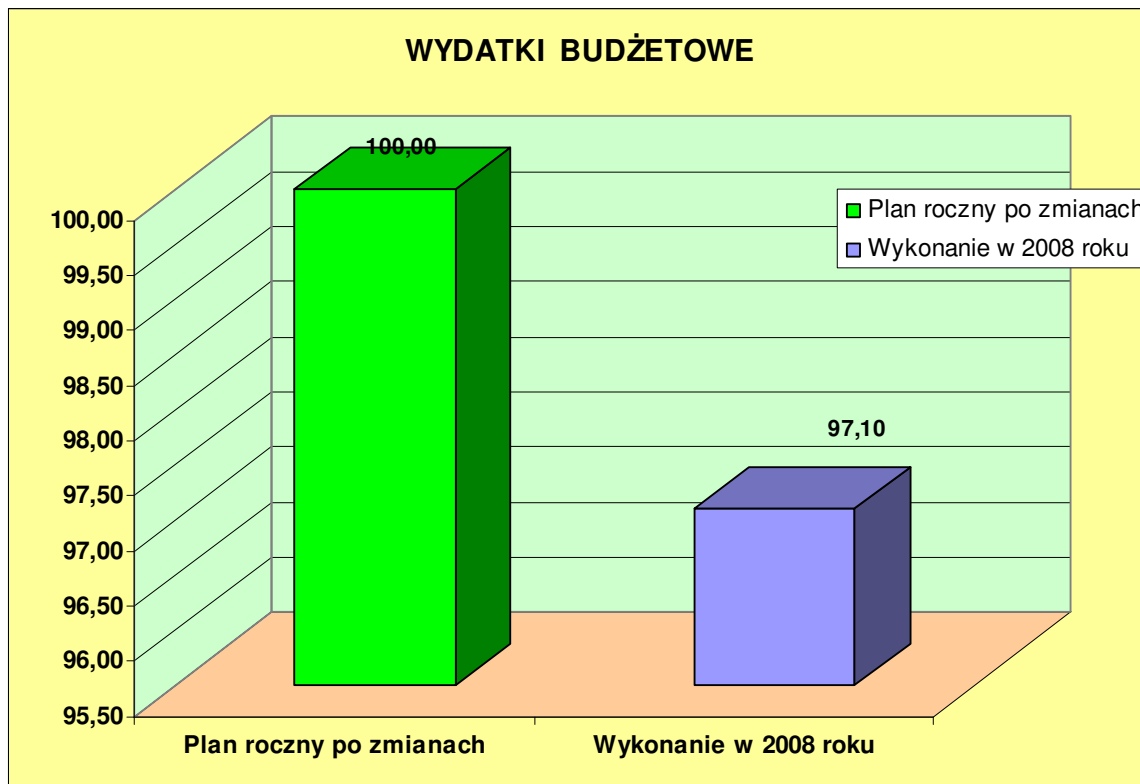
## WYDATKI BUDŻETOWE

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

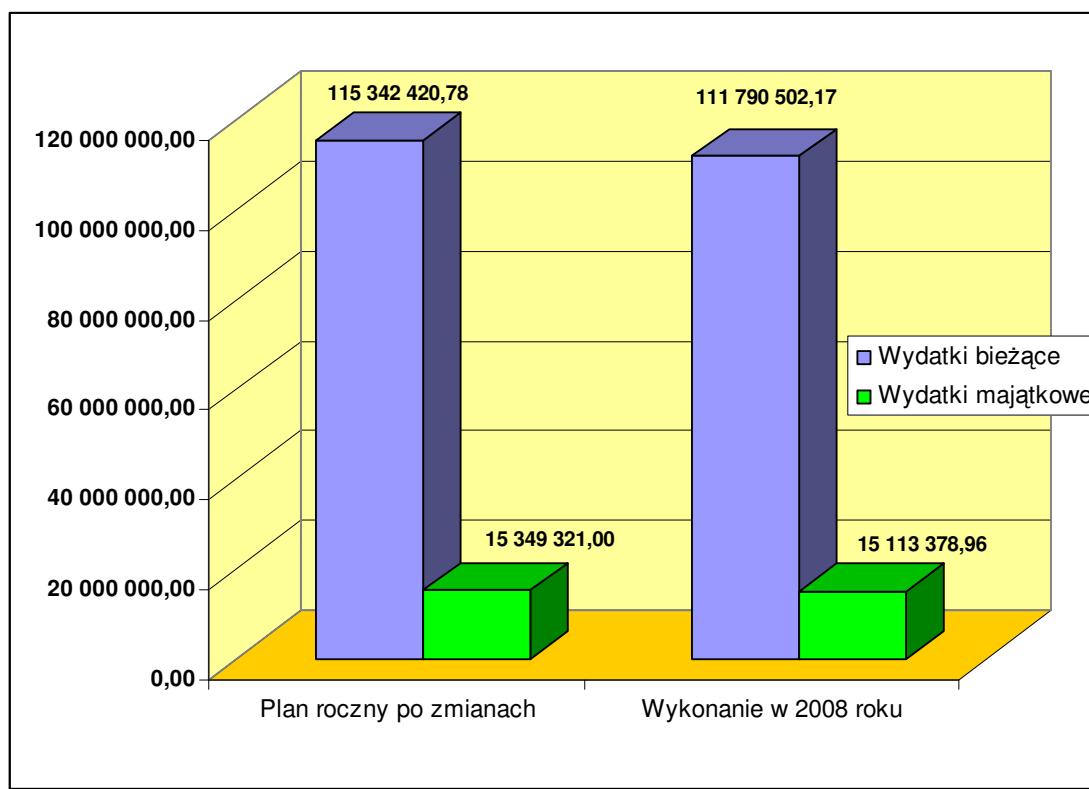
Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela:

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Wydatki bieżące	115.342.420,78	111.790.502,17	96,92
2.	Wydatki majątkowe	15.349.321,00	15.113.378,96	98,46
	<b>Razem wydatki</b>	<b>130.691.741,78</b>	<b>126.903.881,13</b>	<b>97,10</b>

## WYKONANIE WYDATKÓW w 2008 roku



## STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW w 2008 roku



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

1. wydatki osobowe i pochodne, które łącznie stanowią - 50,47 %
2. dotacje podmiotowe dla szkół niepublicznych, domu pomocy społecznej zakładu budżetowego i instytucji kultury - 5,57 %
3. dotacje celowe dla gminy, powiatu, stowarzyszeń i fundacji - 2,63%
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pozostających bez prawa do zasiłku - 3,35 %
5. wydatki inwestycyjne - 9,14 %
6. zakup usług pozostałych - 3,85 %
7. świadczenia społeczne - 4,10 %
8. zakup materiałów i wyposażenia - 3,99 %
9. zakup energii - 2,93 %
10. zakup usług remontowych - 2,23 %
11. wydatki niewygasające - 2,94 %
12. pozostałe wydatki wynoszą 8,80 % 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** 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 31 grudnia 2008 roku przedstawia **Załącznik Nr 8**.

Dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych w 2008 roku przedstawia **Załącznik Nr 10**

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

Na koniec roku 2008 Uchwałą Rady Powiatu zostały utworzone wydatki, których niezrealizowane planowane kwoty nie wygasają z upływem roku budżetowego 2008, na łączną kwotę 3.724.796,00 zł.

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 97,10 %, a wykonanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

**9.906,40 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale wynosi 99,06 % planu rocznego i obejmuje opracowanie dokumentacji geodezyjnej działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionym rolnikom do dożywotniego użytkowania – rolników indywidualnych i członków ich rodzin.

**Dział 020 Leśnictwo** **88.476,04 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 99,66 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych, zakup umundurowania dla leśnika oraz wykonanie inwentaryzacji lasów dla gmin Czarny Bór, Głuszycza, Boguszów-Gorce i Stare Bogaczowice.

**Dział 600 Transport i łączność** **9.437.033,75 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 9.437.033,75 zł, stanowią 95,97 % planowanych wydatków, na które składają się wydatki bieżące w kwocie 2.162.705,40 zł i wydatki inwestycyjne w kwocie 7.274.328,35 zł.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 11**

**Dział 630 Turystyka** **8.100 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 75,00 % planu rocznego. Jest to dotacja przekazana stowarzyszeniom na realizację zadań w zakresie turystyki oraz środki na patronat honorowy Starosty.

Szczegółowe wykonanie przedstawia **Załącznik Nr 12.**

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa** **734.755,71 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 734.755,71 zł, stanowią 93,15 % 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 21 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 710 Działalność usługowa** **981.142,00 zł**

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

- wynagrodzenia i pochodne pracowników prowadzących powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny 150.000,00 zł
- prace geodezyjne i kartograficzne 120.000,00 zł
- opracowania geodezyjno-kartograficzne 22.340,00 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 638.802,00 zł
- wydatki inwestycyjne PINB 50.000,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez Wydział Geodezji i Kartografii oraz przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego zawierają załączniki Nr 21 i 24 z wykonania budżetu zadaniowego.



**Dział 750 Administracja publiczna** **11.604.315,88 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 11.604.315,88 zł, stanowią 95,67 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na pokrycie tej części wynagrodzeń oraz pochodnych pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych 460.260,00 zł
- bieżące wydatki Rady Powiatu, między innymi diety radnych oraz wydatki inwestycyjne 546.343,44 zł
- bieżące i inwestycyjne wydatki Starostwa 10.417.978,32 zł
- wydatki na przeprowadzenie poboru 52.185,87 zł
- wydatki związane z promocją Powiatu 127.548,25 zł

Wydatki w tym dziale są realizowane przez poszczególne wydziały Starostwa Powiatowego, a szczegółowy wykaz zadań zawiera załącznik Nr 21 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 752 Obrona narodowa** **800 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 100% i przeznaczone na potrzeby akcji kurierskiej.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** **12.996.011,31 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 12.996.011,31 zł, stanowią 99,73 % planowanych wydatków, na które składają się:

- wydatki na bieżące utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 8.094.929,99 zł
- wydatki inwestycyjne – budowa strażnicy 4.871.981,91 zł
- wydatki na obronę cywilną 999,80 zł
- wydatki na nagrody i upominki na Święto Policji 1.470,92 zł
- wydatki bieżące związane z zarządzaniem kryzysowym 21.628,69 zł
- przekazana dotacja na realizację zadania przez stowarzyszenie 5.000,00 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 21 i 23 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego** **2.289.676,86 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 96,94 % i obejmują odsetki i prowizje od wykorzystanych kredytów, zaciągniętych w Banku BGŻ S.A. i BZ WBK.

**Dział 801 Oświata i wychowanie** **49.733.222,38 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 49.733.222,38 zł, stanowią 98,09 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki jednostek oświatowych, szkoły podstawowe 3.776.477,66 zł

- wydatki inwestycyjne szkół podstawowych	129.961,21 zł
- wydatki bieżące na gimnazja	1.737.958,31 zł
- wydatki bieżące na gimnazja specjalne	3.966.753,17 zł
- wydatki bieżące jednostek oświatowych, licea ogólnokształcące	14.936.646,29 zł
- wydatki inwestycyjne w liceach ogólnokształcących	921.664,84 zł
- wydatki bieżące w liceach ogólnokształcących specjalnych	204.738,37 zł
- wydatki bieżące w liceach profilowanych	2.542.522,73 zł
- wydatki bieżące w szkołach zawodowych	15.633.764,50 zł
- wydatki inwestycyjne w szkołach zawodowych	1.323.560,26 zł
- wydatki bieżące w szkołach zawodowych specjalnych	1.143.136,50 zł
- wydatki bieżące w centrach kształcenia ustawicznego	2.933.993,15 zł
- komisje egzaminacyjne	700,00 zł
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli	212.098,17 zł
- wydatki bieżące i inwestycyjne na pozostałą działalność oświatową	269.247,22 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez jednostki oświatowe Powiatu zawiera załącznik Nr 27 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 851 Ochrona zdrowia 4.307.476,47 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 83,67 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków i bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 4.255.480,30 zł, przeciwdziałanie alkoholizmowi – 25.996,17 zł oraz dotację do realizacji przez stowarzyszenia – 26.000,00 zł

**Dział 852 Pomoc społeczna 19.671.081,63 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 98,47 % i przeznaczone na:

- bieżące potrzeby Domu Małego Dziecka, Domów Dziecka i Pogotowia Opiekuńczego	9.171.910,69 zł
- wydatki inwestycyjne w placówkach	34.216,00 zł
- działalność Domu Pomocy Społecznej	622.804,57 zł
- działalność ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym	677.992,04 zł
- wydatki na rodziny zastępcze	5.618.974,33 zł
- wydatki bieżące na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie	2.683.476,86 zł
- wydatki bieżące na mieszkania chronione	335.980,76 zł
- wydatki na potrzeby Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego	266.282,17 zł
- wydatki na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe	24.539,20 zł

- wydatki w pozostałej działalności pomocy społecznej 234.905,01 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawiera załącznik Nr 22 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 4.915.844,28 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 99,98 % i przeznaczone na:

- rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych 120.726,00 zł

- utrzymanie Zespołu ds. orzekania o niepełnosprawności 556.773,37 zł

- bieżącą działalność PCPR w ramach 2,5% odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON 125.000,00 zł

- bieżące wydatki Powiatowego Urzędu Pracy 4.087.001,28 zł

- pomoc dla repatriantów 26.343,63 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawierają załączniki Nr 25 i 26 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 6.143.955,54 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 6.143.955,54 zł, stanowią 99,55 % planowanych wydatków, na które składają się:

- bieżące wydatki Specjalnych Ośrodków Szkolno-Wychowawczych 1.035.605,35 zł

- bieżące wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej 1.722.063,76 zł

- wydatki inwestycyjne poradni 92.666,20 zł

- wydatki bieżące na utrzymanie internatów i burs 473.010,79 zł

- wydatki placówek wychowania pozaszkolnego (dzieci romskie) 25.000,00 zł

- stypendia dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych 195.046,47 zł

- bieżące wydatki Młodzieżowych Ośrodków Socjoterapii 2.593.592,97 zł

- doszkalać i doskonalenie nauczycieli 6.970,00 zł

Szczegółowy wykaz zadań zrealizowanych przez placówki opiekuńczo-wychowawcze zawiera załącznik Nr 27 z wykonania budżetu zadaniowego.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.065.414,41 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 66,92 % i przeznaczone są na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

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

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** **2.757.863,23 zł**

Osiągnięte wydatki w wysokości 2.757.863,23 zł, stanowią 99,68 % planowanych wydatków, na które składają się:

- dotacja dla Teatru Lalki i Aktora w Wałbrzychu 1.158.550,00 zł
- dotacja Mecenat 2008 na wydatki inwestycyjne 62.800,00 zł
- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami) 1.495.000,00 zł
- zadania w pozostałej działalności 41.513,23 zł

Szczegółowe wykonanie zawiera informacja z wykonania zadań w zakresie kultury stanowiąca

**Załącznik Nr 12**

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport** **158.805,24 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 86,54 % i przeznaczone na:

- realizację zadań w ramach pożytku publicznego 56.188,30 zł
- stypendia dla sportowców 70.253,26 zł
- zadania w pozostałej działalności 32.363,68 zł

Szczegółowe wykonanie zawierają informacje z wykonania zadań w zakresie kultury

**Załączniki Nr 12**

Szczegółowe wykonanie wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe oraz klasyfikację budżetową zawiera **Załącznik Nr 20**

**Fundusze celowe**

Stan funduszy celowych na początek roku, przychody i wydatki oraz stan funduszy na dzień 31 grudnia 2008 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 31 grudnia 2008 roku przedstawia **Załącznik Nr 15**

**Rachunki dochodów własnych**

Realizacja planu przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2008 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 2008 roku, zobowiązania wynoszą 39.903.966,90 zł i dotyczą zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 39.899.089,00 zł i wymagalnych zobowiązań w kwocie 47,85 zł.

### **Należności**

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2008 roku należności wynoszą :

- ogółem	6.282.093,01 zł
- środki na rachunkach bankowych	5.086.880,22 zł
- należności wymagalne	781.812,29 zł
- pozostałe należności	413.400,50 zł

### **Przychody i rozchody**

Na podstawie § 10 Uchwały Budżetowej na 2008 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 10.000.000 zł,

W 2008 roku Zarząd zaciągnął w Banku Ochrony Środowiska kredyt długoterminowy w wysokości 16.213.609 zł na spłatę rat kredytów i planowany deficyt. Raty spłaconych kredytów w roku 2008:

- 10.000.000 zł do Banku Gospodarki Żywnościowej
- 1.700.000 zł do Banku Zachodniego
- 78.432 zł do BGŻ, kredyt termomodernizacyjny

**Szczegółowe wykonanie zawiera załącznik Nr 19.**