

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU POWIATU PIASECZYŃSKIEGO ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2012 ROKU

Budżet Powiatu Piaseczyńskiego na rok 2012 Rada Powiatu Piaseczyńskiego uchwaliła w dniu 29 grudnia 2011 roku. Dochody budżetowe zaplanowane zostały w kwocie 162.109.044 zł, a wydatki budżetowe w kwocie 164.285.440 zł. Planowane dochody składały się z dochodów bieżących w wysokości 156.238.044 zł i dochodów majątkowych w wysokości 5.871.000 zł, a planowane wydatki budżetowe z wydatków bieżących w wysokości 156.237.857 zł i wydatków majątkowych w wysokości 8.047.583 zł. Planowany deficyt budżetu wynosił 2.176.396 zł. Rozchody budżetu zostały ustalone w wysokości 8.773.604 zł. Rozchody te obejmują wykup wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych w kwocie 4.700.000 oraz spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.073.604 zł. Planowany niedobór budżetu, obejmujący planowane rozchody i planowany deficyt, wynosił 10.950.000 zł. Planowanymi źródłami pokrycia niedoboru były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w wysokości 2.950.000 zł i przychody ze sprzedaży obligacji komunalnych w wysokości 8.000.000 zł.

W wyniku wprowadzonych w I półroczu zmian w budżecie powiatu planowane dochody ogółem wzrosły o 4.725.570 zł, z tym, że wzrost dotyczył dochodów majątkowych (o 5.594.387 zł), a dochody bieżące uległy zmniejszeniu (o 868.817 zł). Planowane wydatki ogółem zostały zwiększone o 9.865.835 zł, w tym wydatki bieżące o 1.959.843 zł i wydatki majątkowe o 7.905.992 zł. Na dzień 30 czerwca 2012 roku planowane dochody wynosiły 166.834.614 zł (w tym dochody bieżące 155.369.227 zł i dochody majątkowe 11.465.387 zł), natomiast planowane wydatki były określone w wysokości 174.151.275 zł (w tym wydatki bieżące w kwocie 158.197.700 zł i wydatki majątkowe w kwocie 15.953.575 zł). Planowany deficyt i planowany niedobór budżetu uległy zwiększeniu o 5.140.265 zł i wynosiły odpowiednio 7.316.661 zł i 16.090.265 zł. Planowanymi źródłami pokrycia niedoboru były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w wysokości 8.090.265 zł i przychody ze sprzedaży obligacji komunalnych w wysokości 8.000.000 zł.

Najistotniejszymi przyczynami wprowadzenia zmian w budżecie powiatu były:

- 1) wzrost o 847.737 zł subwencji ogólnej z budżetu państwa określony w informacji Ministra Finansów wynikającej z ustawy budżetowej na rok 2012, w tym części oświatowej o 847.708 zł i części równoważącej o 29 zł,

- 2) pozyskanie w wyniku wystąpienia Zarządu Powiatu środków z budżetu państwa z rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 1.298.500 zł na dofinansowanie przebudowy drogi nr 2825W Jesówka - Żabieniec wraz z przebudową mostu na rzece Zielonej,
- 3) wzrost o 810.967 zł dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym przede wszystkim przeznaczonych na wypłatę odszkodowań za grunty przejęte na rzecz Skarbu Państwa, finansowanie wydatków bieżących Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Piasecznie i opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku,
- 4) wzrost o 59.700 zł dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu wykonywane przez domy pomocy społecznej,
- 5) wzrost o 4.112.500 zł planowanych wpływów z tytułu pomocy finansowej od innych jednostek samorządu terytorialnego przeznaczonej przede wszystkim na dofinansowanie inwestycji drogowych,
- 6) zmniejszenie o 2.928.958 zł planowanych wpływów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych określone w informacji Ministra Finansów wynikającej z ustawy budżetowej na rok 2012,
- 7) wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, w wysokości 162.674 zł,
- 8) wpływy w wysokości 198.995 zł ze zwrotów dotacji. W oparciu o zawarte porozumienie środki w w/w wysokości w 2011 roku zostały przekazane w formie dotacji celowej województwu mazowieckiemu realizującemu projekt pn. "Wypracowanie i wdrożenie innowacyjnych metod integracji danych katastralnych, mapy zasadniczej i Bazy Danych Topograficznych oraz modernizacja usług publicznych świadczonych przez służbę geodezyjną i kartograficzną" dofinansowanego ze środków europejskich. W związku z opóźnieniami w realizacji projektu województwo nie wykorzystało tych środków i w styczniu 2012 r. zwróciło je na rachunek powiatu.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie powiatu w największym stopniu, tj. o 8.108.500 zł, wzrosły planowane wydatki na realizację zadań własnych powiatu w zakresie dróg powiatowych, w tym wydatki majątkowe o 7.586.500 zł.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

Plan dochodów na dzień 30.06.2012r. wynosił 166.834.614 zł. W I półroczu został zrealizowany w 49,2 %, tj. w kwocie 82.150.423 zł. Wykonanie planu dochodów wg najważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

L.p.	Dochody	Plan na dzień 30.06.2012 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2012 r.	% wykonania planu
I	Subwencja ogólna, w tym:	39.427.169	24.418.394	61,9
1	część oświatowa	35.148.148	21.629.632	61,5
2	część równoważąca	2.980.521	1.490.262	50,0
3	uzupełnienie subwencji dla j.s.t.	1.298.500	1.298.500	100,0
II	Dotacje celowe, w tym:	27.540.863	14.259.915	51,8
1	z budżetu państwa na zadania własne powiatu	10.636.700	5.777.258	54,3
2	z budżetu państwa na zadania z zakresu adm. rządowej	9.543.018	5.808.450	60,9
3	z funduszy celowych	264.900	132.000	49,8
4	od innych j.s.t.	818.288	408.255	49,9
5	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t.	5.657.479	175.093	3,1
6	w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich i środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	620.478	1.958.859	315,7
III	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	70.291.722	29.729.194	42,3
IV	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	3.870.000	1.335.179	34,5
V	Inne dochody własne	25.704.860	12.407.741	48,3
	OGÓŁEM	166.834.614	82.150.423	49,2

Należy zaznaczyć, że z uwagi na zbyt późne otrzymanie informacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w planie dochodów nie zostały ujęte:

- 1) w dziale 700 (gospodarka mieszkaniowa), rozdziale 70005 (gospodarka gruntami i nieruchomościami), § 2110 (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) zwiększenie o kwotę 110.000 zł,
- 2) w dziale 710 (działalność usługowa), rozdziale 71015 (nadzór budowlany), § 2110 (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) zwiększenie o 18.000 zł.

Dochody powiatu w zakresie części oświatowej i części równoważącej subwencji ogólnej były realizowane zgodnie z planem. W I półroczu br. powiat otrzymał ponadto z rezerwy subwencji ogólnej środki finansowe w wysokości 1.298.500 zł na dofinansowanie inwestycji drogowej pn.: „Przebudowa drogi nr 2825W Jesówka-Żabieniec wraz z przebudową mostu na rzece Zielonej”. Podobnie jak w latach ubiegłych środki z części oświatowej subwencji ogólnej nie zabezpieczają pełnej realizacji bieżących zadań w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej. Na finansowanie wydatków bieżących dotyczących tych zadań powiat przeznaczył w budżecie na 2012 rok środki własne w wysokości ponad 9 mln zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne powiatu i na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat realizowane były zgodnie z planem z wyjątkiem dotacji na zadania realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Piasecznie. Dotacja ta pokrywa ok. 80% potrzeb zgłoszonych przez kierownika tej jednostki. W związku z tym w miesiącu czerwcu wystąpił brak środków finansowych na realizację wydatków przez w/w inspektorat. Aby zabezpieczyć te środki na wniosek Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego i Zarządu Powiatu Piaseczyńskiego Wojewoda Mazowiecki przyspieszył przekazanie części dotacji na rachunek powiatu w kwocie 51.000 zł.

Dodać należy, że dotacje celowe z budżetu państwa przyznane przez Wojewodę Mazowieckiego w szczególnie dużym stopniu nie pokrywają potrzeb w zakresie realizacji zadań rządowych zleconych ustawami oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przez Starostwo Powiatowe oraz przez gminy powiatu piaseczyńskiego na podstawie zawartych z powiatem porozumień (dział 750, rozdział 75011). Dotacje przyznane w wysokości 227.540 zł pokrywają zaledwie 6,9 % potrzeb. W budżecie na 2012 rok powiat ze środków własnych przeznaczył ponad 3 mln zł na dofinansowanie w/w zadań.

Dotacje z funduszy celowych zostały zrealizowane w wysokości 132.000 zł, co stanowi 49,8 % planu. Są to środki z Funduszu Pracy przeznaczone na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

Dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego (nie licząc wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego) wyniosły 408.255 zł, co stanowi 49,9 % planu. Są to dotacje przeznaczone na pokrycie wydatków na utrzymanie dzieci umieszczonych w Powiatowym Zespole Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Konstancinie-Jeziornie i w rodzinach zastępczych na terenie powiatu piaseczyńskiego z powiatów właściwych ze względu na miejsce zamieszkania tych dzieci otrzymane w wysokości 405.789 zł oraz dotacje na pokrycie wydatków dotyczących rehabilitacji osób niepełnosprawnych

w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Piasecznie przez powiaty właściwe ze względu na miejsce zamieszkania tych osób otrzymane w wysokości 2.466 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zostały zrealizowane w wysokości 175.093 zł, co stanowi 3,1 % planu. Pomoc finansowa dotyczy dofinansowania przez gminy powiatu piaseczyńskiego zadań z zakresu dróg powiatowych, oświaty i wychowania, komunikacji, zarządzania kryzysowego oraz architektury i budownictwa. Niskie wykonanie planu wynika przede wszystkim z określonych na II półroczu terminów realizacji zadań inwestycyjnych, na które przeznaczona jest pomoc finansowa.

Dochody powiatu z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi planowane w wysokości 620.478 zł zostały zrealizowane w 315,7 %. Wyniosły 1.958.859 zł, w tym:

- 1) na dofinansowanie projektu pn. „Chcemy dalej pośredniczyć i doradzać – to nasze zadanie” 57.211 zł, co stanowi 52,9 % planu. Projekt jest realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Piasecznie,
- 2) na dofinansowanie projektu pn. „Podnosimy jakość i dostępność usług” 29.975 zł, co stanowi 49,5 % planu. Projekt jest realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Piasecznie,
- 3) na dofinansowanie projektu pn.: „Dobry fachowiec zawsze w cenie” 312.512 zł, co stanowi 100,0 % planu. Projekt jest realizowany przez Starostwo Powiatowe w Piasecznie i obejmuje uczniów realizujących kształcenie zawodowe w Zespole Szkół Zawodowych w Górze Kalwarii przy ul. Dominikańskiej 9E i w Zespole Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Piasecznie przy ul. Chyliczkowskiej 20,
- 4) na refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację projektu pn. „Przebudowa pawilonów nr 1, 2, 3 i 14 w Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii” 1.559.161 zł. Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych przekazała powiatowi dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w dniu 19 czerwca 2012r. Z uwagi na zbyt późne otrzymanie informacji o przekazaniu w/w refundacji środki te nie zostały ujęte w planie dochodów w I półroczu.

Została zakończona realizacja projektu pn. "Do hoteli w Hiszpanii po nowe umiejętności zawodowe". Projekt był realizowany przez Zespół Szkół nr 2 im. Emilii Plater w Piasecznie w ramach programu Leonardo da Vinci. Przewiduje się, że po zatwierdzeniu przez Krajową Agencję Programu Leonardo da Vinci sprawozdania z przebiegu realizacji projektu, powiat otrzyma środki planowane w wysokości 139.247 zł na dofinansowanie w/w projektu w II półroczu.

Dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 29.729.194 zł, co stanowi 42,3 % planu. Dochody z tytułu

udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych uzyskano w wysokości 1.335.179 zł, co stanowi 34,5 % planu.

Inne dochody własne powiatu (nie obejmujące udziałów w podatkach i dotacji z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego) planowane w wysokości 25.704.860 zł zostały zrealizowane w 48,3 %. Dochody te wyniosły 12.407.741 zł, w tym:

- ze sprzedaży składników majątkowych 20.179 zł, co stanowi 57,8 % planu,
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz opłat za zarząd 702.339 zł, co stanowi 60,4 % planu,
- z otrzymanych darowizn 79.966 zł, co stanowi 62,2 % planu,
- z wpływów z pozostałych odsetek 195.608 zł, co stanowi 61,9 % planu,
- dochody jednostek budżetowych (w tym przede wszystkim wpływy z odpłatności mieszkańców za pobyt w Domach Pomocy Społecznej) 5.313.093 zł, co stanowi 56,8 % planu,
- z różnych opłat (w tym przede wszystkim opłat za udostępnienie państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, opłat za wydawanie praw jazdy i rejestrację pojazdów oraz za zajęcie pasa drogowego) 3.191.805 zł, co stanowi 47,0 % planu. Należy zwrócić uwagę na niskie wykonanie, tj. 10,9 %, planu dochodów otrzymywanych z województwa mazowieckiego z tytułu 10 % udziału powiatu we wpływach z opłat i kar dotyczących ochrony środowiska,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 2.483.781 zł, co stanowi 90,0 % planu. Wysokie wykonanie planu wynika przede wszystkim z obowiązujących terminów wnoszenia opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Skarbu Państwa,
- z wpływów środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 162.674 zł, co stanowi 100,0 % planu,
- z tytułu różnych dochodów 57.124 zł, co stanowi 58,5 % planu,
- z wpływów do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych wykonujących zadania z zakresu oświaty 2.177 zł, co stanowi 100,0 % planu,
- z tytułu zwrotu dotacji przekazanych przez powiat na dofinansowanie realizowanego przez województwo mazowieckie projektu pn. "Wypracowanie i wdrożenie innowacyjnych metod integracji danych katastralnych, mapy zasadniczej i Bazy Danych Topograficznych oraz modernizacja usług publicznych świadczonych przez służbę geodezyjną i kartograficzną" 198.995 zł, co stanowi 100,0 % planu. Z powodu opóźnień w realizacji projektu województwo mazowieckie nie wykorzystało części dotacji przekazanych w 2011r.

Przewiduje się, że dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości planowane w wysokości 4.700.000 zł zostaną zrealizowane w II półroczu.

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Plan wydatków budżetowych na dzień 30.06.2012r. wynosił 174.151.275 zł. W I półroczu wydatki zostały zrealizowane w kwocie 77.763.478 zł, co stanowi 44,7 % planu. Składały się z:

- 1) wydatków bieżących wykonanych w wysokości 77.514.578 zł, co stanowi 49,0 % planu,
- 2) wydatków majątkowych wykonanych w wysokości 248.900 zł, co stanowi 1,6 % planu.

Najwyższe wydatki na realizację zadań powiatu zostały poniesione na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą. Wyniosły 22.968.731 zł i stanowiły 29,5 % wydatków ogółem. Na zadania z zakresu pomocy społecznej oraz polityki społecznej wydatkowano 18.327.648 zł, tj. 23,6 % ogółu wydatków.

Prawie 23,8 % zrealizowanych wydatków stanowiły obligatoryjne wpłaty do budżetu państwa zaliczane do wydatków budżetowych, do których powiat piaseczyński zobowiązany jest w ramach systemu wyrównawczego funkcjonującego ze względu na zróżnicowane dochody jednostek samorządu terytorialnego. Wyniosły 18.482.814 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE

Realizacja planu wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan na dzień 30.06.2012r.	Wykonanie na dzień 30.06.2012r.	% wykonania planu
O10	Rolnictwo i łowiectwo	30.000	0	0,0
O20	Leśnictwo	90.000	45.000	50,0
600	Transport i łączność	5.102.570	2.370.409	46,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.246.554	812.248	65,2
710	Działalność usługowa	3.262.096	1.357.471	41,6
750	Administracja publiczna	15.447.290	6.864.803	44,4
752	Obrona narodowa	9.000	0	0,0
754	Bezpieczeństwo i ochrona ppoż.	5.309.623	2.727.144	51,4
757	Obsługa długu publicznego	4.900.000	2.011.798	41,1
758	Różne rozliczenia	37.679.028	18.482.814	49,1
801 854	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	44.912.449	22.953.410	51,1
851	Ochrona zdrowia	2.722.100	1.503.117	55,2
852 853	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	36.973.912	18.217.344	49,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	187.078	0	0,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	236.000	117.129	49,6
926	Kultura fizyczna	90.000	51.891	57,7
	SUMA WYDATKÓW	158.197.700	77.514.578	49,0

W dziale 010 (rolnictwo i łowiectwo) planowane wydatki bieżące dotyczące finansowania prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa zostaną zrealizowane w II półroczu.

W dziale 020 (leśnictwo) środki w wysokości 45.000 zł zostały wydatkowane na finansowanie zadań własnych powiatu dotyczących nadzoru nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa. Zadania te, na mocy porozumienia, wykonuje Nadleśnictwo Chojnów.

W dziale 600 (transport i łączność) wydatki bieżące planowane były w rozdziale 60014 (drogi publiczne powiatowe). W I półroczu zostały zrealizowane w kwocie 2.370.409 zł, co stanowi 46,5 % planu. Wydatki poniesione przez Zarząd Dróg Powiatowych wyniosły 2.072.062 zł (47,1 % planowanych wydatków bieżących tej jednostki). Były realizowane zgodnie z planem rzeczowym. Dotacje dla gmin powiatu piaseczyńskiego wykonujących na podstawie porozumień zadania w zakresie utrzymania dróg powiatowych w okresie zimowym wyniosły 22.000 zł. Na odszkodowania za grunty przejęte pod drogi powiatowe wydatkowano 268.947 zł. Wydatki poniesione w wysokości 7.400 zł obejmowały opłaty za wprowadzenie zmian w księgach wieczystych i opłaty za notarialne potwierdzenia dokumentów.

W dziale 700 (gospodarka mieszkaniowa) wydatki bieżące w kwocie 812.248 zł (65,2 % planu) zostały poniesione na finansowanie zadań dotyczących:

- gospodarowania gruntami i nieruchomościami będącymi własnością powiatu w wysokości 193.418 zł,
- gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w wysokości 618.830 zł, w tym 566.154 zł na odszkodowania za grunty przejęte pod drogi publiczne.

W dziale 710 (działalność usługowa) wydatki bieżące wyniosły 1.357.471 zł, co stanowi 41,6 % planu.

W rozdziale 71004 (plany zagospodarowania przestrzennego) wydatki planowane w wysokości 100.000 zł stanowią pomoc finansową dla gminy Góra Kalwaria na dofinansowanie opracowania zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla nieruchomości położonych na terenie tej gminy. Zakłada się, że realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu.

W rozdziale 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) wydatki w I półroczu wyniosły 58.392 zł, co stanowi 11,5 % planu. Obejmowały dotację w wysokości 57.592 zł przekazaną do województwa mazowieckiego na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Wypracowanie i wdrożenie innowacyjnych metod integracji danych katastralnych, mapy

zasadniczej i Bazy Danych Topograficznych oraz modernizacja usług publicznych świadczonych przez służbę geodezyjną i kartograficzną” i wydatki w wysokości 800 zł poniesione na sporządzenie wykazu zmian gruntowych.

W rozdziale 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) wydatki zostały zrealizowane w wysokości 897.741 zł, co stanowi 44,4 % planu. Dotyczyły pokrycia kosztów bieżącego funkcjonowania Wydziału Geodezji i Katastru prowadzącego powiatowy zasób geodezyjny i kartograficzny. Wydatki finansowane dotacją z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, planowane w wysokości 70.000 zł na wprowadzenie zaległych zmian do ewidencji gruntów i budynków oraz rejestru cen i wartości nieruchomości, zostaną wykonane w II półroczu.

Wydatki w rozdziale 71015 (nadzór budowlany) zostały poniesione przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego. Wyniosły 401.338 zł, co stanowi 63,3 % planu. Przyczyny relatywnie wysokiego wykonania planu wydatków zostały podane wyżej, w części opisowej dotyczącej wykonania planu dochodów.

W dziale 750 (administracja publiczna) wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 6.864.803 zł, co stanowi 44,4 % planu.

W rozdziale 75011 (urzędy wojewódzkie) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat, do których należą przede wszystkim zadania z zakresu:

- 1) architektury i budownictwa,
- 2) gospodarowania mieniem Skarbu Państwa,
- 3) geodezji i kartografii,
- 4) ochrony środowiska

oraz przyjmowanie wniosków o wpisanie zaproszenia do ewidencji zaproszeń i prowadzenie Terenowego Punktu Paszportowego wydatkowano 1.558.739 zł, co stanowi 47,4 % planu. Środki z dotacji przekazanych na ten cel przez Wojewodę Mazowieckiego w wysokości 121.861 zł pokryły tylko 7,8 % tych wydatków.

W rozdziale 75019 (rady powiatów) zrealizowano planowane wydatki w 46,0%, tj. w kwocie 278.380 zł.

W rozdziale 75020 (starostwa powiatowe) wydatki bieżące dotyczące finansowania zadań własnych powiatu wykonywanych przez Starostwo Powiatowe wyniosły 4.978.937 zł, co stanowi 43,4 % planu. Stosunkowo niskie wykonanie planu wydatków wynikało przede wszystkim z absencji chorobowej pracowników, udzielonych urlopów macierzyńskich oraz niższych od przewidywanych wydatków na wykonanie tablic rejestracyjnych pojazdów.

W rozdziale 75045 (kwalifikacja wojskowa) na przeprowadzanie kwalifikacji wojskowej wydatkowano 30.352 zł, tj. 77, 8% planowanych środków.

Wydatki w rozdziale 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) wyniosły 18.395 zł, co stanowi 46,0 % planu. Wydatki zostały poniesione na organizację spotkania wielkanocnego, biuletyn informacyjny, ogłoszenia prasowe oraz zakup materiałów promocyjnych.

W dziale 752 (obrona narodowa), rozdziale 75212 (pozostałe wydatki obronne) wydatki planowane w wysokości 9.000 zł będą realizowane w II półroczu.

W dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) wydatki bieżące wyniosły 2.727.144 zł, co stanowi 51,4 % planu.

W rozdziale 75404 (komendy wojewódzkie policji) wydatki wyniosły 34.400 zł (35,7 % planu). W oparciu o zawarte porozumienia zostały poniesione na sfinansowanie dodatkowych służb funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Piasecznie (25.100 zł) i na nagrody dla funkcjonariuszy tej komendy (9.300 zł). Wydatki te są finansowane środkami z darowizn otrzymanych od podmiotów z terenu powiatu piaseczyńskiego.

Wydatki bieżące w rozdziale 75411 zostały poniesione przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Piasecznie. Wyniosły 2.519.135 zł, co stanowi 52,4 % planu. W sprawozdaniu Rb-28S Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej zostały wykazane zobowiązania wymagalne w wysokości 31.447,80 zł w § 4060 (pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy) dotyczące niewypłaconej odprawy emerytalnej. Według wyjaśnień złożonych przez Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej zobowiązania powstały w wyniku braku możliwości zabezpieczenia środków na ten cel w ramach aktualnego planu. Wniosek z dnia 10.05.2012r. o zabezpieczenie tych środków Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej złożył do Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie. Do dnia 30.06.2012r. środki nie zostały przyznane.

W rozdziale 75414 (obrona cywilna) środki finansowe planowane w wysokości 900 zł zostaną wydatkowane w II półroczu.

W rozdziale 75421 (zarządzanie kryzysowe) wydatki zostały zrealizowane w wysokości 173.609 zł, co stanowi 42,5 % planu. Zostały poniesione na funkcjonowanie Powiatowego Centrum Ratownictwa i Zarządzania Kryzysowego oraz na wykonywanie pozostałych zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

W dziale 757 (obsługa długu publicznego) wydatkowano 2.011.798 zł, co stanowi 41,1 % planu. Wydatki zostały poniesione na spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, od obligacji komunalnych oraz od kredytów zaciągniętych na rynku krajowym. Stosunkowo niskie wykonanie planu wynika

przede wszystkim z terminów spłaty odsetek od obligacji komunalnych, których większość przypada na II półrocze.

W dziale 758 (różne rozliczenia) poniesione wydatki wyniosły 18.482.814 zł, co stanowi 50,0 % planu. Dotyczyły dokonanych przez powiat obligatoryjnych wpłat do budżetu państwa (rozdział 75832).

W rozdziale 75818 (rezerwy ogólne i celowe) rezerwy zaplanowane w wysokości 759.400 zł zostały uruchomione w I półroczu w kwocie 46.000 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 11.000 zł (w 4,0 %),
- rezerwa celowa dotycząca kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w wysokości 10.000 zł (w 100,0 %),
- rezerwa celowa dotycząca kultury fizycznej w wysokości 25.000 zł (w 100,0 %).

W dziale 801 (oświata i wychowanie) i w dziale 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 22.953.410 zł, co stanowi 51,1 % planu. Powiatowe placówki oświatowe wykonały wydatki w wysokości 17.978.350 zł (51,5 % planu), w tym na stypendia za wyniki w nauce dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych wydatkowano 64.240 zł. Dotacje przekazane do niepublicznych jednostek systemu oświaty wyniosły 4.975.060 zł (49,9 % planu).

Na realizację projektów dofinansowanych ze środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi wydatkowano 578.156 zł w tym:

- 1) projektu „Dobry fachowiec zawsze w cenie” - 456.668 zł (74,5 % planu),
- 2) projektu "Do hoteli w Hiszpanii po nowe umiejętności zawodowe" w ramach programu Leonardo da Vinci – 121.488 zł (87,3 % planu).

W dziale 851 (ochrona zdrowia) wydatki bieżące wyniosły 1.503.117 zł, co stanowi 55,2 % planu.

W rozdziale 85111 (szpitale ogólne) wydatki planowane w wysokości 2.500 zł dotyczą spłaty zadłużenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Piasecznie zlikwidowanego w 2006 roku. W I półroczu nie wystąpiły potrzeby w tym zakresie.

W rozdziale 85149 (programy polityki zdrowotnej) środki finansowe planowane w wysokości 20.000 zł na realizację programu „Szkoła rodzenia” i programów profilaktycznych nie były wydatkowane. Przewiduje się, że realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu.

Wydatki zrealizowane w rozdziale 85156 dotyczą opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia. Wyniosły 1.503.117 zł, co stanowi 55,7 % planu (w tym kwota w wysokości 1.222 zł została przekazana w formie dotacji

na opłacenie składek zdrowotnych za uczniów niepublicznych jednostek systemu oświaty).

W dziale 852 (pomoc społeczna) i w dziale 853 (pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) plan wydatków bieżących został zrealizowany w 49,3 %, tj. w kwocie 18.217.344 zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) wyniosły ogółem 1.722.824 zł, co stanowi 42,9 % planu. Powiatowy Zespół Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych wydatkował 1.390.807 zł. Dotacje dla innych powiatów na pokrycie wydatków na utrzymanie dzieci, dla których właściwy ze względu na miejsce zamieszkania jest powiat piaseczyński, umieszczonych w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie tych powiatów, zrealizowano w kwocie 282.810 zł. Na świadczenia na usamodzielnienie i kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano 49.207 zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 85202 (domy pomocy społecznej) w I półroczu wyniosły 13.304.716 zł, co stanowi 51,1 % planu. Obejmowały wydatki bieżące poniesione przez powiatowe domy pomocy społecznej w wysokości 12.479.735 zł, dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na cele związane z realizacją zadań powiatu w wysokości 813.135 zł i odsetki w wysokości 11.846 zł od zwróconej części dotacji celowej otrzymanej w 2011 roku. Przyczyny zwrotu dotacji zostały opisane w części dotyczącej wydatków majątkowych.

Wydatki w rozdziale 85204 (rodziny zastępcze) zostały zrealizowane w kwocie 1.074.745 zł, co stanowi 42,5 % planu. Wydatki te obejmowały świadczenia dla rodzin zastępczych z terenu powiatu piaseczyńskiego w wysokości 892.331 zł, świadczenia na kontynuowanie nauki i usamodzielnienie oraz świadczenia w formie rzeczowej na zagospodarowanie dla wychowanków rodzin zastępczych w wysokości 97.104 zł oraz dotacje dla innych powiatów na pokrycie wydatków na utrzymanie dzieci, dla których właściwy ze względu na miejsce zamieszkania jest powiat piaseczyński, umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie tych powiatów w wysokości 85.310 zł.

W rozdziale 85213 (składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej) wydatki dotyczące opłacania składki zdrowotnej za cudzoziemców nie były realizowane. Przewiduje się, że realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zrealizowało wydatki w wysokości 452.377 zł, co stanowi 38,3 % planu (rozdział 85218). Stosunkowo niskie wykonanie planu wynikało przede wszystkim z tego, że wydatki dotyczące zatrudnienia osób na stanowiska związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, tj. psychologa do Zespołu ds. pieczy

zastępczej i 3 osób na stanowiska koordynatorów pieczy zastępczej oraz wypłaty planowanych nagród jubileuszowych zostaną poniesione w II półroczu. Wynikało to również z absencji chorobowej pracowników oraz urlopu macierzyńskiego i wychowawczego pracownika.

W rozdziale 85220 (jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej) wydatki wyniosły 412.220 zł (53,0% planu), w tym Powiatowego Ośrodka Interwencji Kryzysowej - 404.465 zł i Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych - 7.755 zł.

Wydatki w rozdziale 85231 dotyczyły wypłaty świadczeń dla cudzoziemców. Wyniosły 32.040 zł, co stanowi 64,1 % planu. Pomoc ta została przeznaczona na sfinansowanie indywidualnego programu integracji dla 15 osób.

Wydatki w rozdziale 85233 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) wyniosły 600 zł (11,2 % planu). Wydatki zostały poniesione na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Konstancinie-Jeziornie. Relatywnie niskie wykonanie planu wynika z udziału pracowników w nieodpłatnych szkoleniach.

Planowane w rozdziale 85295 (pozostała działalność) wydatki bieżące zostały zrealizowane w 75,0 %. Wyniosły 10.090 zł i dotyczyły odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, będących byłymi pracownikami placówek opiekuńczo - wychowawczych.

W rozdziale 85311 (rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych) wydatki wyniosły 50.553 zł, co stanowi 61,5 % planu. Środki na prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych zostały przekazane w formie dotacji dla podmiotu niezaliczanego do sektora finansów publicznych, tj. Warsztatów Terapii Zajęciowej w Piasecznie (45.621 zł) oraz na pokrycie kosztów rehabilitacji mieszkańców powiatu piaseczyńskiego, uczestniczących w Warsztatach Terapii Zajęciowej na terenie powiatu grójeckiego (4.932 zł).

Wydatki w rozdziale 85321 dotyczyły funkcjonowania Zespołu d/s orzekania o niepełnosprawności. Wyniosły 54.702 zł, co stanowi 54,7 % planu.

Powiatowy Urząd Pracy zrealizował wydatki w wysokości 1.102.477 zł, co stanowi 50,5% planu (rozdział 85333). W ramach tych wydatków na realizację projektów dofinansowanych ze środków europejskich wydatkowano 93.815 zł, w tym:

- 1) na realizację projektu pn. „Chcemy dalej pośredniczyć i doradzać”- 58.050 zł (45,6 % planu),
- 2) na realizację projektu pn. „Podnosimy jakość i dostępność usług” – 35.765 zł (50,2 % planu).

W dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) wydatki bieżące planowane w wysokości 187.078 zł nie były realizowane.

Wydatki w rozdziale 90006 (ochrona gleby i wód podziemnych) w wysokości 15.000 zł planowane są na sfinansowanie wykonywania badań jakości gleby i ziemi. W I półroczu nie wystąpiły potrzeby w zakresie wykonywania takich badań.

Wydatki bieżące w rozdziale 90007 (zmniejszenie hałasu i wibracji) w wysokości 12.000 zł planowane są na sfinansowanie prowadzonego przez powiat monitoringu środowiska (pomiar hałasu). W I półroczu nie zaistniały zdarzenia powodujące konieczność wykonywania pomiarów hałasu.

Wydatki bieżące planowane w rozdziale 90095 (pozostała działalność) w wysokości 160.078 zł nie były realizowane w I półroczu. Środki przeznaczone są na sfinansowanie przewidywanych do zakończenia w II półroczu następujących zadań:

- 1) wykonania obserwacji terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi (64.809 zł),
- 2) sporządzenia dokumentacji urządzania lasów (67.078 zł),
- 3) aktualizacji Programu Ochrony Środowiska dla powiatu piaseczyńskiego i sporządzenie raportu z wykonania tego Programu (25.000 zł).

Ponadto kwota 3.191 zł przeznaczona jest na zagospodarowanie odpadów z wypadków. W I półroczu nie wystąpiły tego rodzaju zdarzenia.

W dziale 921 (kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) wydatki bieżące wyniosły 117.129 zł, co stanowi 49,6 % planu.

W rozdziale 92105 (pozostałe zadania w zakresie kultury) wydatki zostały poniesione w wysokości 27.129 zł i stanowiły 48,4 % planu. Wydatki te dotyczyły organizacji i współorganizacji imprez mających na celu upowszechnianie twórczości artystycznej i kulturalnej. Planowane w wysokości 10.000 zł dotacje celowe zostaną przekazane w II półroczu dla organizacji pożytku publicznego wyłonionych w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W rozdziale 92116 (biblioteki) wydatki stanowiące dotację dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Piasecznie wyniosły 90.000 zł (50,0 % planu). Biblioteka ta została powołana przez Radę Powiatu Piaseczyńskiego w 2011 roku.

W dziale 926 (kultura fizyczna) wydatkowano 51.891 zł, co stanowi 57,7% planu. Wydatki te zostały zrealizowane w rozdziale 92605 (zadania w zakresie kultury fizycznej). Zostały poniesione na wynagrodzenie animatora sportu zatrudnionego do organizacji rozgrywek i zawodów na boisku „Orlik” w Konstancinie-Jeziornie (4.085 zł), prowadzenie i obsługę lodowiska (41.406 zł) i na dotacje celowe dla organizacji pożytku publicznego (6.400 zł).

WYDATKI MAJĄTKOWE

Realizacja planu wydatków majątkowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan na dzień 30.06.2012r.	Wykonanie na dzień 30.06.2012 r.	% wykonania planu
150	Przetwórstwo przemysłowe	116.001	0	0,0
600	Transport i łączność	7.744.500	984	0,0
710	Działalność usługowa	406.340	122.291	30,1
750	Administracja publiczna	103.433	0	0,0
754	Bezpieczeństwo i ochrona ppoż.	49.500	0	0,0
758	Różne rozliczenia	2.950.000	0	0,0
801 854	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	1.933.300	15.321	0,8
852 853	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	2.650.501	110.304	4,2
	SUMA WYDATKÓW	15.953.575	248.900	1,6

W dziale 600 (transport i łączność), rozdziale 60016 (drogi publiczne gminne) zostały zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 8.000 zł na udzielenie pomocy finansowej dla gminy Piaseczno na dokończenie wykonania dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy skrzyżowania ulic Julianowskiej i Cyraneczki. Przewiduje się, że realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu.

W dziale 852 (pomoc społeczna), rozdziale 85202 (domy pomocy społecznej) wydatki w wysokości 110.300 zł dotyczą zwrotu części dotacji celowej otrzymanej w 2011 roku w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa pawilonu nr 1,2,3 i 14 w Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii”. Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych stwierdziła uchybienia w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego przebudowy pawilonów nr 3 i 14 oraz przebudowy pawilonu nr 1. Skutkowało to nałożeniem przez tę jednostkę 5 % korekty w zakresie finansowania przebudowy w/w trzech pawilonów. Mimo dwukrotnego zgłoszenia zastrzeżeń przez Zarząd Powiatu Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych podtrzymała swoje stanowisko.

Wykonanie planu pozostałych wydatków majątkowych dotyczących poszczególnych zadań zostało przedstawione na stronach 43-45.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Zrealizowane w I półroczu 2012 roku rozchody dotyczą spłaty rat otrzymanych w latach ubiegłych długoterminowych kredytów zaciągniętych na rynku krajowym. Wyniosły 1.973.802 zł, co stanowi 48,5% planu w tym zakresie. Planowany w kwocie 4.700.000 zł wykup obligacji wyemitowanych w latach ubiegłych nastąpi w II półroczu.

Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych planowane w wysokości 8.000.000 zł będą realizowane w II półroczu.