

Informacja opisowa o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Piaseczyńskiego za pierwsze półrocze 2011 roku

W budżecie Powiatu Piaseczyńskiego, który został uchwalony przez Radę Powiatu Piaseczyńskiego w dniu 10 lutego 2011 roku uchwałą nr IV/5/11, dochody budżetowe zostały określone w wysokości 159.016.546 zł, a wydatki budżetowe w wysokości 171.609.281 zł. Planowane dochody składały się z dochodów bieżących w wysokości 149.635.748 zł i dochodów majątkowych w wysokości 9.380.798 zł. Planowane wydatki budżetowe stanowiły wydatki bieżące w wysokości 157.624.487 zł i wydatki majątkowe w wysokości 13.984.794 zł. Planowany deficyt budżetu wynosił 12.592.735 zł. Niedobór budżetu, obejmujący deficyt budżetu oraz planowane w kwocie 7.476.004 zł rozchody dotyczące spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych przez powiat pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie i kredytów krajowych oraz wykupu części wyemitowanych w latach 2006 – 2007 obligacji, wynosił 20.068.739 zł. Planowanymi źródłami pokrycia niedoboru były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu w wysokości 7.988.739 zł, przychody z kredytów zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 2.980.000 zł i przychody ze sprzedaży obligacji komunalnych w wysokości 9.100.000 zł.

W wyniku wprowadzonych w I półroczu zmian w budżecie powiatu nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów ogółem o 5.083.569 zł, w tym dochodów bieżących o 858.436 zł i dochodów majątkowych o 4.225.133 zł. Plan wydatków ogółem został zwiększony o 14.006.256 zł, w tym wydatków bieżących o 4.533.038 zł i wydatków majątkowych o 9.473.218 zł. Na dzień 30 czerwca 2011 roku planowane dochody wynosiły 164.100.115 zł, w tym dochody bieżące 150.494.184 zł i dochody majątkowe 13.605.931 zł. Planowane wydatki określone były w wysokości 185.615.537 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 162.157.525 zł i wydatki majątkowe w wysokości 23.458.012 zł. Planowany deficyt wzrósł o 8.922.687 zł i wynosił 21.515.422 zł. Planowany niedobór budżetu również wzrósł o w/w kwotę i wynosił 28.991.426 zł. Planowanymi źródłami pokrycia niedoboru były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w wysokości 16.911.426 zł, przychody z kredytów zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 2.980.000 zł i przychody ze sprzedaży obligacji komunalnych w wysokości 9.100.000 zł.

Wysokość planowanych dochodów ogółem uległa zmianie przede wszystkim w wyniku:

- 1) zmniejszenia o 337.648 zł subwencji ogólnej z budżetu państwa. Dochody z tego tytułu określone w oparciu o informację Ministra Finansów

wynikającą z projektu budżetu państwa zostały zmniejszone o w/w kwotę na podstawie późniejszej informacji Ministra Finansów wynikającej z ustawy budżetowej na rok 2011, w tym część oświatowa subwencji ogólnej o 337.638 zł i część równoważąca o 10 zł,

- 2) pozyskania w wyniku wystąpienia Zarządu Powiatu środków z budżetu państwa z rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 1.128.400 zł na dofinansowanie przebudowy mostu na rzece Tarczynce w Tarczynie,
- 3) zmniejszenia o 61.000 zł dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu, co dotyczyło środków na dofinansowanie wydatków bieżących domów pomocy społecznej,
- 4) zwiększenia o 231.934 zł dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym przede wszystkim zwiększenie o 587.821 zł środków na finansowanie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Piasecznie i zmniejszenie o 400.000 zł środków przeznaczonych na pomoc dla cudzoziemców,
- 5) zwiększenia o 1.905.124 zł dochodów z tytułu pomocy finansowych od innych jednostek samorządu terytorialnego przeznaczonych na dofinansowanie zadań bieżących realizowanych przez Starostwo Powiatowe w Piasecznie, zadań dotyczących dróg powiatowych i budowy sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Zawodowych w Górze Kalwarii,
- 6) zwiększenia o 910.000 zł wpływów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 7) zmniejszenia o 540.000 zł wpływów z usług planowanych do uzyskania przez Wydział Geodezji i Katastru. W oparciu o interpretację Dyrektora Izby Skarbowej w Warszawie dochody realizowane przez ten wydział zalicza się do wpływów z opłat,
- 8) zwiększenia o 1.605.138 zł dochodów z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego,
- 9) zwiększenia o 113.250 zł dochodów z tytułu kar umownych za nieterminową realizację umów przez wykonawców,
- 10) zmniejszenia o 950.000 zł dochodów Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców,
- 11) zwiększenia o 720.500 zł dochodów z tytułu udziału w realizowanych przez powiat dochodach Skarbu Państwa (w tym przede wszystkim z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa),
- 12) zwiększenia o 140.000 zł dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych powiatu.

Na zwiększenie planu wydatków ogółem najistotniejszy wpływ miały:

- 1) zwiększenie o 6.181.711 zł wydatków na finansowanie zadań z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej, w tym wydatków bieżących o 2.396.634 zł i wydatków majątkowych o 3.785.077 zł,

- 2) zwiększenie o 4.597.760 zł wydatków na finansowanie zadań dotyczących dróg powiatowych, w tym wydatków bieżących o 1.340.000 zł i wydatków majątkowych o 3.257.760 zł,
- 3) zwiększenie o 1.728.859 zł wydatków na administrację publiczną, w tym wydatków bieżących o 320.229 zł i wydatków majątkowych o 1.408.630 zł,
- 4) zwiększenie o 638.221 zł wydatków na finansowanie zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, w tym wydatków bieżących o 604.011 zł i wydatków majątkowych o 34.210 zł.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

Plan dochodów na dzień 30.06.2011r. wynosił 164.100.115 zł. W I półroczu br. dochody zostały zrealizowane w kwocie 83.905.507 zł, co stanowi 51,1 % planu.

Wykonanie planu dochodów wg najważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

L.p.	Dochody	Plan na dzień 30.06.2011 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2011 r.	% wykonania planu
I	Subwencja ogólna, w tym:	42.228.731	25.456.342	60,3
1	część oświatowa	32.740.739	20.148.144	61,5
2	część równoważąca	8.359.592	4.179.798	50,0
3	uzupełnienie subwencji dla j.s.t.	1.128.400	1.128.400	100,0
II	Dotacje celowe, w tym:	29.744.064	15.186.648	51,1
1	na zadania własne powiatu	11.532.500	6.427.436	55,7
2	na zadania z zakresu adm. rządowej	8.860.212	5.134.737	58,0
3	z funduszy celowych	640.500	318.000	49,6
4	od innych j.s.t.	821.576	419.527	51,1
5	wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t.	1.905.124	260.024	13,6
6	w ramach programów realizowanych z udziałem środków europejskich i środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	5.984.152	2.626.924	43,9
III	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	2.585.000	2.610.186	101,0
IV	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	64.900.793	27.803.881	42,8
V	Inne dochody własne	24.641.527	12.848.450	52,1
	OGÓŁEM	164.100.115	83.905.507	51,1

Dochody powiatu z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi planowane w wysokości 5.984.152 zł zostały zrealizowane w 43,9%. Wyniosły 2.626.924 zł, w tym:

- 1) na dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa pawilonów nr 1, 2, 3 i 14 w Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii” 2.206.840 zł, co stanowi 57,3% planu. W I półroczu br. realizacja zadania została zakończona. Zarząd Powiatu złożył rozliczenie projektu do Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych. W związku z tym przewiduje się pełną realizację planu dochodów w II półroczu br.,
- 2) na dofinansowanie projektu pn. „Let`s talk – podniesienie umiejętności językowych pracowników administracji samorządowej z terenu powiatu piaseczyńskiego” 75.078 zł, co stanowi 40,8% planu. Projekt został zakończony w I półroczu br. Był realizowany przez powiat wspólnie z gminami powiatu piaseczyńskiego. Rozliczenie projektu zostało złożone do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji. Plan dochodów i wydatków zostanie skorygowany po zatwierdzeniu rozliczenia projektu. Niższe od planowanego wykonanie dochodów i wydatków wynikało przede wszystkim z uzyskania niższych od przewidywanych cen za prowadzenie zajęć nauki języka i za egzaminy końcowe,
- 3) na dofinansowanie projektu pn. "Do hoteli w Hiszpanii po nowe umiejętności zawodowe" 256.826 zł, co stanowi 72,9% planu. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkół Nr 2 im. Emilii Plater w Piasecznie w ramach programu Leonardo da Vinci,
- 4) na dofinansowanie projektu pn. „Pośredniczyć i doradzać – to nasze zadanie” 88.180 zł, co stanowi 100,0% planu. Projekt jest realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Piasecznie.

Dochody powiatu w zakresie części oświatowej i części równoważącej subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa były realizowane zgodnie z planem. W I półroczu br. powiat otrzymał ponadto z rezerwy subwencji ogólnej środki finansowe w wysokości 1.128.400 zł na dofinansowanie przebudowy mostu na rzece Tarczynce w Tarczynie.

Przypomnieć trzeba, że środki z części oświatowej subwencji ogólnej przyznane w wysokości 32.740.739 zł nie zabezpieczają pełnej realizacji bieżących zadań w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej. Na finansowanie tych zadań powiat przeznaczył w budżecie na 2011 rok środki własne w wysokości ponad 9,5 mln zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa przyznane przez Wojewodę Mazowieckiego na zadania z zakresu administracji rządowej również w wielu przypadkach nie zabezpieczają realizacji zadań, w tym przede wszystkim w zakresie:

- 1) nadzoru budowlanego. Dotacja przyznana w wys. 607.693 zł pokrywa ok. 70% minimalnych potrzeb zgłoszonych przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego. W celu umożliwienia realizacji zadań przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w I półroczu br. powiat przeznaczył na funkcjonowanie tej jednostki środki własne w wysokości 80.000 zł,
- 2) 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. Dotacje przyznane w wysokości 227.540 zł pokrywają zaledwie 6,4% potrzeb. Powiat mimo, że nie ma takiego obowiązku, przeznaczył w budżecie na 2011 rok ponad 3 mln zł ze środków własnych na dofinansowanie w/w zadań.

Dotacje z funduszy celowych zostały zrealizowane w wysokości 318.000 zł, co stanowi 49,6% planu. Są to środki z Funduszu Pracy przeznaczone na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Piasecznie.

Dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego (nie licząc wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego) zostały zrealizowane w wysokości 419.527 zł, co stanowi 51,1% 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 wys. 414.595 zł oraz dotacje na pokrycie wydatków dotyczących rehabilitacji osób niepełnosprawnych w warsztacie terapii zajęciowej działającym na terenie Powiatu Piaseczyńskiego przez powiaty właściwe ze względu na miejsce zamieszkania tych osób otrzymane w wysokości 4.932 zł.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego wyniosły 260.024 zł, co stanowi 13,6% planu. Pomoc finansowa dotyczy dofinansowania przez gminy powiatu piaseczyńskiego zadań z zakresu dróg powiatowych, oświaty i wychowania, komunikacji oraz architektury i budownictwa. Niskie wykonanie planu wynika przede wszystkim z określonych na II półrocze terminów realizacji zadań inwestycyjnych, na które przeznaczona jest pomoc finansowa.

Uzyskane w I półroczu br. dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 27.803.881 zł, co stanowi 42,8% planu, a dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych - 2.610.186 zł, co stanowi 101,0% planu.

Inne dochody własne powiatu (nie obejmujące udziałów w podatkach i dotacji z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego) planowane w wysokości 24.641.527 zł zostały zrealizowane w 52,1%, tj. w kwocie 12.848.450 zł. Relatywnie wysokie wykonanie tych dochodów wynikało przede wszystkim:

- z uzyskania wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 698.109 zł, co stanowi 68,1% planu i wynika z terminów płatności określonych w zawartych umowach,
- z uzyskania wpływów z odsetek w wysokości 333.236 zł, co stanowi 79,9% planu i wynika z korzystnego oprocentowania lokat terminowych,
- z uzyskania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.663.306 zł (102,6% planu), co wynika z obowiązujących terminów wnoszenia opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Skarbu Państwa oraz zwiększenia wysokości opłat z tego tytułu po przeprowadzonej aktualizacji,
- z realizacji w 100,0% planowanych wpływów środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (w kwocie 1.605.139 zł).

Natomiast planowane w wysokości 4.640.000 zł dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości w I półroczu br. nie zostały zrealizowane. Przewiduje się, że sprzedaż nieruchomości nastąpi w II półroczu br.

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Plan wydatków budżetowych na dzień 30.06.2011r. wynosił 185.615.537 zł. W I półroczu br. wydatki zostały poniesione w kwocie 88.102.660 zł, co stanowi 47,5% planu. Zrealizowane wydatki składały się z:

- 1) wydatków bieżących wykonanych w wysokości 77.159.363 zł, co stanowi 47,6 % planu,
- 2) wydatków majątkowych wykonanych w wysokości 10.943.297 zł, co stanowi 46,7 % planu.

Najwyższe wydatki na realizację zadań powiatu zostały poniesione na zadania z zakresu pomocy społecznej oraz polityki społecznej. Wyniosły 24.867.112 zł i stanowiły 28,2% wydatków ogółem. Na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wydatkowano 21.354.988 zł, tj. 24,2 % ogółu wydatków.

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 20.623.582 zł i stanowiły 23,4% zrealizowanych wydatków ogółem.

WYDATKI BIEŻĄCE

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

Dział	Nazwa	Plan na dzień 30.06.2011 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2011 r.	% wykonania planu
O10	Rolnictwo i łowiectwo	35.000	0	0,0
O20	Leśnictwo	90.000	45.000	50,0
600	Transport i łączność	6.475.000	2.633.196	40,7
700	Gospodarka mieszkaniowa	772.920	233.271	30,2
710	Działalność usługowa	3.592.995	1.580.503	44,0
750	Administracja publiczna	16.619.390	6.930.253	41,7
754	Bezpieczeństwo i ochrona ppoż.	5.147.274	2.700.292	52,5
757	Obsługa długu publicznego	4.400.000	1.468.237	33,3
758	Różne rozliczenia	42.033.131	20.623.582	49,1
801 854	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.	43.253.391	21.342.635	49,3
851	Ochrona zdrowia	2.583.900	1.461.588	56,6
852 853	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	36.495.456	18.011.214	49,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	314.078	0	0,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	247.590	79.236	32,0
926	Kultura fizyczna	97.400	50.356	51,7
	SUMA WYDATKÓW	162.157.525	77.159.363	47,6

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

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 i realizowane były w rozdziale 60014 (drogi publiczne powiatowe). Wyniosły ogółem 2.633.196 zł, co stanowi 40,7% planu. Wydatki w kwocie 2.438.932 zł zostały poniesione przez Zarząd Dróg Powiatowych (45,7% planu tej jednostki). Jednostka ta realizowała wydatki zgodnie z planem rzeczowym. Wydatki dotyczące dotacji dla gmin powiatu piaseczyńskiego wykonujących na

podstawie porozumień zadania w zakresie utrzymania dróg powiatowych w okresie zimowym wyniosły 69.999 zł, tj. 31,8% planu określonego w wysokości 220.000 zł. Wydatki te będą realizowane również w II półroczu br. Kwota planowana w wysokości 50.000 zł jest przeznaczona na konserwację i remonty kanalizacji deszczowej w drogach powiatowych. Zadanie to będzie realizowane na podstawie porozumienia przez gminę Konstancin – Jeziorna w II półroczu 2011r. Na odszkodowania związane z nabyciem przez powiat części gruntów pod drogi powiatowe wydatkowano 112.730 zł. Wydatki poniesione w wysokości 11.535 zł obejmowały opłaty za wprowadzenie zmian w księgach wieczystych, za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów dotyczące dróg powiatowych oraz koszty wykonania operatów szacunkowych.

W dziale 700 (gospodarka mieszkaniowa) wydatki bieżące w kwocie 233.271 zł (30,2% planu) zostały poniesione na finansowanie zadań dotyczących gospodarowania gruntami i nieruchomościami, w tym będącymi własnością powiatu w wysokości 157.696 zł oraz Skarbu Państwa w wysokości 75.575 zł. Pełne wykonanie planu przewiduje się w II półroczu br.

W dziale 710 (działalność usługowa) wydatki bieżące wyniosły 1.580.503 zł, co stanowi 44,0% 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.

Wydatki w rozdziale 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) w I półroczu br. wyniosły 495.904 zł, co stanowi 65,3% planu. W ramach tych wydatków została przekazana w kwocie 381.224 zł (100,0% planu) dotacja dla 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”. Wydatki w wysokości 114.680 zł zostały poniesione na zadania bieżące realizowane przez Wydział Geodezji i Katastru i obejmowały m.in. pokrycie kosztów wykonania ekspertyz, analiz i nadzoru inspektorskiego.

W rozdziale 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) wydatki zostały poniesione w wysokości 683.203 zł, co stanowi 33,4% planu. Wydatki dotyczyły pokrycia kosztów bieżącego funkcjonowania Wydziału Geodezji i Katastru obejmujących wynagrodzenia pracowników oraz pozostałe wydatki rzeczowe. Niskie wykonanie planu wydatków wynika z niższych od planowanych potrzeb w tym zakresie. Wydatki na uzupełnienie baz danych ewidencji gruntów i budynków planowane w wysokości 70.000 zł dotyczące realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zostaną wykonane w II półroczu br.

Wydatki w rozdziale 71015 (nadzór budowlany) zrealizowane w wysokości 401.396 zł (58,4% planu) dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego. W związku z tym, że dotacja na finansowanie PINB przekazana w I półroczu br. przez Wojewodę Mazowieckiego w wysokości 324.695 zł nie zabezpieczała podstawowych potrzeb tej jednostki, w celu umożliwienia realizacji zadań Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego powiat w I półroczu br. przekazał z własnych środków na wydatki bieżące tej jednostki kwotę w wysokości 76.701 zł.

W dziale 750 (administracja publiczna) wydatki bieżące wyniosły 6.930.253 zł, co stanowi 41,7% planu.

W rozdziale 75011 (urzędy wojewódzkie) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat i gminy Powiatu Piaseczyńskiego, 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 prowadzenie Terenowego Punktu Paszportowego wydatkowano 1.478.553 zł (44,6% planu). Środki z dotacji przekazanych na ten cel przez Wojewodę Mazowieckiego w wysokości 121.861 zł pokryły tylko 8,2% tych wydatków.

W rozdziale 75019 (rady powiatów) zrealizowano wydatki w wysokości 289.819 zł, co stanowi 41,9% planu.

W rozdziale 75020 (starostwa powiatowe) wydatki bieżące dotyczące finansowania zadań własnych powiatu wykonywanych przez Starostwo Powiatowe zrealizowano w kwocie 4.995.333 zł, co stanowi 40,7% planu. Niskie wykonanie planu wydatków wynika przede wszystkim z niewydatkowania w I półroczu br. środków planowanych w ramach wynagrodzeń na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, absencji chorobowej pracowników, udzielonych urlopów macierzyńskich i wychowawczych, częściowej refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych oraz uzyskania niższych od przewidywanych cen za wykonanie tablic do rejestrowanych pojazdów. Plan wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz pochodne od wynagrodzeń zostanie skorygowany w II półroczu br.

W rozdziale 75045 (kwalifikacja wojskowa) na przeprowadzanie kwalifikacji wojskowej wydatkowano 69,8% planowanych środków, tj. 27.219 zł.

Wydatki w rozdziale 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) wyniosły 38.956 zł, co stanowi 39,0% planu. Wydatki zostały poniesione zgodnie z potrzebami w tym zakresie.

Wydatki w rozdziale 75095 (pozostała działalność) wyniosły 100.373 zł (47,4% planu). Dotyczyły realizacji przez powiat wspólnie z gminami powiatu

piaseczyńskiego projektu dofinansowanego z budżetu środków europejskich i z budżetu państwa pn. „Let`s talk – podniesienie umiejętności językowych pracowników administracji samorządowej z terenu powiatu piaseczyńskiego”. Projekt został zakończony w I półroczu br. Przyczyny niższego od planu wykonania dochodów i wydatków zostały omówione w części opisowej dotyczącej wykonania planu dochodów.

W dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) wydatki bieżące wyniosły 2.700.292 zł, co stanowi 52,5% planu.

W rozdziale 75404 (komendy wojewódzkie policji) wydatki wyniosły 22.000 zł (25,9% planu). Zostały poniesione na sfinansowanie dodatkowych służb funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Piasecznie w oparciu o zawarte porozumienie. Wydatki zostały sfinansowane z darowizn otrzymanych na ten cel od MSB-M „Patronat-3” w Piasecznie i od PZD ROD „Elektron” w Złotokłosie.

Wydatki bieżące w rozdziale 75411 zostały poniesione przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Piasecznie. Wyniosły 2.482.377 zł, co stanowi 53,8% planu.

W rozdziale 75414 (obrona cywilna) środki finansowe planowane w wysokości 900 zł nie były wydatkowane. Przewiduje się, że realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale 75421 (zarządzanie kryzysowe) wydatki zostały zrealizowane w wysokości 195.915 zł, co stanowi 43,5% planu. Wydatki te 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 1.468.237 zł (33,4% planu) 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 z terminów spłaty odsetek od obligacji komunalnych, których większość przypada na II półrocze br.

W dziale 758 (różne rozliczenia) zrealizowane w wysokości 20.623.582 zł wydatki dotyczyły obligatoryjnych wpłat do budżetu państwa (rozdział 75832). W rozdziale 75818 (rezerwy ogólne i celowe) rezerwy zaplanowane w wysokości 1.460.268 zł zostały uruchomione w I półroczu br. w kwocie 674.300 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 150.000 zł (w 85,0%),
- rezerwa celowa dotycząca kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w wysokości 20.000 zł (w 66,7%),
- rezerwa celowa dotycząca oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w wysokości 30.000 zł (w 60,0%),

- rezerwa celowa dotycząca zarządzania kryzysowego w wys. 50.000 zł (w 11,9%),
- rezerwa celowa dotycząca kultury fizycznej w wysokości 23.800 zł (w 47,6%),
- rezerwa celowa dotycząca ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 400.500 zł (w 54,6%).

W dziale 801 (oświata i wychowanie) i w dziale 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) zrealizowane wydatki bieżące wyniosły 21.342.635 zł, co stanowi 49,3% planu. Powiatowe placówki oświatowe wykonały wydatki w wysokości 16.500.449 zł (49,0% planu), w tym na stypendia za wyniki w nauce dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych wydatkowano 40.222 zł. Dotacje przekazane do niepublicznych jednostek systemu oświaty wyniosły 4.842.186 zł (50,5% planu).

Na realizację projektów dofinansowanych ze środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi wydatkowano 318.935 zł w tym:

- 1) na realizację projektu „Jestem fachowcem – wykształcenie zawodowe szansą na lepszą przyszłość” - 14.525 zł (4,0% planu). Kontrola przeprowadzona przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Projektów Unijnych zakwestionowała kwalifikowalność wydatków poniesionych na podstawie przeprowadzonego zamówienia publicznego dotyczącego zatrudnienia personelu do realizacji projektu i wstrzymała dofinansowanie projektu. Uniemożliwiło to kontynuację projektu. Ponadto jednostka ta wydała decyzję nakazującą zwrot części dotacji w wysokości 501.681,67 zł. Powiat złożył do Ministerstwa Rozwoju Regionalnego odwołanie od tej decyzji, w wyniku czego decyzja została uchylona. Kolejna decyzja Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Projektów Unijnych nakazująca zwrot części dotacji w wysokości 205.318,14 zł w wyniku złożonego odwołania została również uchylona przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego. Z uwagi na dwukrotnie wydane w tej sprawie błędne decyzje Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Projektów Unijnych, Ministerstwo w dniu 22.08.2011r. bezpośrednio wydało decyzję określającą kwotę zwrotu części dotacji w wysokości 50.168 zł.
- 2) na realizację projektu "Do hoteli w Hiszpanii po nowe umiejętności zawodowe" w ramach programu Leonardo da Vinci – 304.410 zł (85,0% planu).

Projekt pn. „Dobry fachowiec zawsze w cenie” będzie realizowany od sierpnia br.

W dziale 851 (ochrona zdrowia) wydatki bieżące wyniosły 1.461.588 zł, co stanowi 56,6% planu.

W rozdziale 85111 (szpitale ogólne) wydatki planowane w wysokości 5.000 zł dotyczą spłaty zadłużenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki

Zdrowotnej w Piasecznie zlikwidowanego w 2006 roku. W I półroczu br. nie wystąpiły potrzeby w tym zakresie.

Wydatki zrealizowane w rozdziale 85156 dotyczą opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia. Wyniosły 1.461.588 zł, co stanowi 56,6% planu, w tym kwota w wysokości 2.349 zł została przekazana w formie dotacji na opłacenie składki zdrowotnej 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 49,4% planu, tj. w kwocie 18.011.214 zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) wyniosły ogółem 1.796.248 zł, co stanowi 46,4% planu. Powiatowy Zespół Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych wydatkował 1.454.966 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 310.706 zł. Na świadczenia na usamodzielnienie i kontynuowanie nauki dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych wydatkowano 30.576 zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 85202 (domy pomocy społecznej) w I półroczu br. wyniosły 13.156.000 zł, co stanowi 50,0% planu. Obejmowały wydatki bieżące poniesione przez powiatowe domy pomocy społecznej w wysokości 12.269.293 zł, dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na cele związane z realizacją zadań powiatu w wysokości 885.729 zł i wydatki w wysokości 978 zł dotyczące promocji projektu realizowanego w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich pn. „Przebudowa pawilonów nr 1, 2, 3 i 14 w Domu Pomocy Społecznej w Górze Kalwarii”.

Wydatki w rozdziale 85204 (rodziny zastępcze) wyniosły 992.734 zł (49,0% planu). Wydatki te obejmowały świadczenia dla rodzin zastępczych z terenu powiatu piaseczyńskiego w wysokości 794.598 zł, świadczenia na kontynuowanie nauki, usamodzielnienie i świadczenia w formie rzeczowej na zagospodarowanie dla wychowanków rodzin zastępczych w wysokości 95.864 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 102.272 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) zrealizowano wydatki w wysokości 200 zł (50,0% planu) dotyczące opłacania składki zdrowotnej za cudzoziemców.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zrealizowało wydatki w wysokości 466.282 zł, co stanowi 45,2% planu (rozdział 85218).

W rozdziale 85220 (jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej) wydatki wyniosły 402.677 zł (50,5% planu), w tym Powiatowego Ośrodka Interwencji Kryzysowej - 397.266 zł i Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych - 5.411 zł.

Wydatki w rozdziale 85231 dotyczyły wypłaty świadczeń dla cudzoziemców i wyniosły 88.964 (44,5% planu). Pomoc ta została przeznaczona na sfinansowanie indywidualnego programu integracji dla 40 osób.

W rozdziale 85233 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) środki finansowe planowane w wysokości 5.780 zł na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Konstancinie-Jeziornie nie były wydatkowane. Przewiduje się, że wykonanie tych wydatków nastąpi w II półroczu br.

Wydatki bieżące w rozdziale 85295 (pozostała działalność) wyniosły 9.756 zł (75,0% planu) 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 48.087 zł, co stanowi 41,8% planu. Środki na prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych zostały przekazane w formie dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Piasecznie (43.155 zł) oraz dla Powiatu Grójeckiego (4.932 zł).

Wydatki w rozdziale 85321 dotyczyły funkcjonowania Zespołu d/s orzekania o niepełnosprawności przy Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie i wyniosły 53.114 zł, co stanowi 53,7% planu.

Powiatowy Urząd Pracy zrealizował wydatki w wysokości 997.152 zł, co stanowi 48,7% planu (rozdział 85333). W ramach tych wydatków na realizację dofinansowanego ze środków europejskich projektu pn. „Pośredniczyć i doradzać – to nasze zadanie” wydatkowano 60.215 zł (58,0% planu).

W dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) wydatki bieżące planowane w wysokości 314.078 zł nie były realizowane.

Planowane w rozdziale 90002 (gospodarka odpadami) wydatki w wysokości 20.000 zł na gospodarowanie odpadami z wypadków nie były realizowane w I półroczu br. ponieważ nie wystąpiły zdarzenia powodujące konieczność użycia tych środków. Zostały natomiast zawarte umowy na udzielenie planowanej w wysokości 140.000 zł pomocy finansowej dla gmin Powiatu Piaseczyńskiego na dofinansowanie działań związanych z utylizacją azbestu. Pomoc ta wynosi: dla gminy Prażmów – 30.000 zł, dla gminy Góra Kalwaria

– 40.000 zł, dla gminy Piaseczno – 20.000 zł i dla gminy Tarczyn – 50.000 zł. Środki finansowe zostały przekazane w sierpniu br.

Wydatki bieżące 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). Ponieważ w I półroczu br. nie zaistniały zdarzenia powodujące konieczność wykonywania pomiarów hałasu, wydatki te nie były realizowane.

Wydatki bieżące planowane w rozdziale 90095 (pozostała działalność) w wysokości 127.078 zł nie były realizowane w I półroczu br. Środki w wysokości 60.000 zł są przeznaczone na sfinansowanie wykonania obserwacji terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi. Przewiduje się, że wykonanie tego zadania nastąpi w II półroczu br. Kwota w wysokości 67.078 zł jest przeznaczona na sporządzenie dokumentacji urządzania lasów. Opracowanie zostanie wykonane w II połowie br.

W dziale 921 (kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) wydatki bieżące wyniosły 79.236 zł, co stanowi 32,0% planu.

W rozdziale 92105 (pozostałe zadania w zakresie kultury) wydatki zostały poniesione w wysokości 23.236 zł i stanowiły 21,6% planu. Wydatki te dotyczyły organizacji i współorganizacji imprez mających na celu upowszechnianie twórczości artystycznej i kulturalnej. Planowane w wysokości 20.000 zł dotacje celowe zostaną przekazane w II półroczu br. dla organizacji pożytku publicznego, tj. m.in. stowarzyszeń i fundacji, wyłonionych w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych. Przewiduje się, że pełne wykonanie wydatków w tym rozdziale nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale 92116 (biblioteki) wydatki stanowiące dotację dla Powiatowej Biblioteki Publicznej wyniosły 56.000 zł (40,0% planu). Powiatowa Biblioteka Publiczna powołana uchwałą Rady Powiatu Piaseczyńskiego rozpoczęła działalność w dniu 1 marca 2011 roku.

W dziale 926 (kultura fizyczna) wydatkowano 50.356 zł, co stanowi 51,7% 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 (4.033 zł), prowadzenie i obsługę lodowiska (43.853 zł) i na dotacje celowe dla organizacji pożytku publicznego (2.470 zł).

WYDATKI MAJĄTKOWE

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

Dział	Nazwa	Plan na dzień 30.06.2011r.	Wykonanie na dzień 30.06.2011 r.	% wykonania planu
150	Przetwórstwo przemysłowe	132.285	132.285	100,0
600	Transport i łączność	8.884.135	3.615.957	40,7
710	Działalność usługowa	548.041	253.627	46,3
750	Administracja publiczna	1.434.482	66.977	4,7
754	Bezpieczeństwo i ochrona ppoż.	34.210	6.200	18,1
801 854	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.	4.900.077	12.353	0,3
852 853	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	7.402.282	6.855.898	92,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	122.500	0	0,0
	SUMA WYDATKÓW	23.458.012	10.943.297	46,7

W dziale 600 (transport i łączność), rozdziale 60016 (drogi publiczne gminne) zostały zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 40.000 zł na udzielenie pomocy finansowej dla gminy Piaseczno na wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy skrzyżowania ulic Julianowskiej i Cyraneczki. Pomoc finansowa została przekazana gminie w I półroczu.

W dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska), rozdziale 90001 (gospodarka ściekowa i ochrona wód) zostały zaplanowane w wysokości 100.000 zł na udzielenie pomocy finansowej dla gminy Góra Kalwaria na dofinansowanie budowy kanalizacji deszczowej na terenie byłej jednostki wojskowej w Górze Kalwarii. Przewiduje się, że realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu br.

Wykonanie planu pozostałych wydatków majątkowych dotyczących poszczególnych zadań zostało przedstawione na stronach 40-43.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Zrealizowane w I półroczu 2011 roku rozchody dotyczą spłaty rat otrzymanych w latach ubiegłych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz długoterminowych kredytów zaciągniętych na rynku krajowym. Wyniosły 1.825.002 zł, co stanowi 48,3% planu. Planowany w kwocie 3.700.000 zł wykup obligacji wyemitowanych w latach ubiegłych nastąpi w II półroczu br.

Przychody z kredytu zaciągniętego na rynku krajowym planowane w wysokości 2.980.000 zł i przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych planowane w wysokości 9.100.000 zł będą realizowane w II półroczu 2011r.