

Informacja opisowa o wykonaniu budżetu Powiatu Piaseczyńskiego w I półroczu 2010 roku

Budżet Powiatu Piaseczyńskiego został uchwalony przez Radę Powiatu Piaseczyńskiego w dniu 23 grudnia 2009r. uchwałą nr XXXIV/5/09. Dochody budżetowe zaplanowano w wysokości 177.254.611 zł, w tym dochody majątkowe w wysokości 32.689.727 zł, a wydatki budżetowe w wysokości 205.187.764 zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 53.012.857 zł. Planowany deficyt budżetu wynosił 27.933.153 zł. Niedobór budżetu, obejmujący deficyt budżetu oraz rozchody planowane w wysokości 6.046.000 zł 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 2006 roku obligacji, wynosił 33.979.153 zł. Planowanymi źródłami pokrycia niedoboru były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu w wysokości 2.779.153 zł i przychody z kredytów zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 31.200.000 zł.

W wyniku wprowadzonych w I półroczu zmian w budżecie powiatu nastąpiło zmniejszenie planowanych dochodów ogółem o kwotę 2.553.784 zł, w tym dochody majątkowe zostały zmniejszone o 5.110.105 zł, a dochody bieżące wzrosły o 2.556.321 zł. Plan wydatków ogółem został zwiększony o kwotę 3.583.604 zł, w tym wydatki majątkowe zostały zmniejszone o 3.384.706 zł, a wydatki bieżące wzrosły o 6.968.310 zł. Na dzień 30.06.2010r. planowane dochody wynosiły 174.700.827 zł, w tym dochody majątkowe – 27.579.622 zł, a planowane wydatki 208.771.368 zł, w tym wydatki majątkowe 49.628.151 zł. Planowany deficyt wzrósł o 6.137.388 zł i wynosił 34.070.541 zł. Planowany niedobór budżetu wzrósł o 6.117.388 zł i wynosił 40.096.541 zł. Planowanymi źródłami pokrycia niedoboru były wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w wysokości 7.296.541 zł, przychody z kredytów zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 6.500.000 zł oraz przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 26.300.000 zł.

Wysokość planowanych dochodów uległa zmianie w wyniku:

- 1) zwiększenia subwencji ogólnej z budżetu państwa o 1.252.387 zł,
- 2) zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa o 924.933 zł, w tym:
 - dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o 504.572 zł,
 - dotacji na zadania własne powiatu o 420.361 zł,
- 3) zmniejszenia wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego o 7.485.100 zł,
- 4) zmniejszenia wpływów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o 4.000.000 zł,
- 5) zwiększenia innych dochodów własnych o 2.661.794 zł. Istotne znaczenie w tym przypadku miało wprowadzenie do budżetu powiatu dochodów związanych z realizacją przez powiat zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej wynikające z likwidacji Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (w oparciu o zmiany ustawowe),
- 6) zwiększenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi o 4.092.202 zł, co wynika przede wszystkim z wprowadzenia środków na refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych na realizację inwestycji drogowych i inwestycji dotyczących pomocy społecznej.

Najistotniejszy wpływ na zmianę wysokości planowanych wydatków miały:

- 1) zwiększenie wydatków na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej o 3.496.421 zł,
- 2) zwiększenie wydatków na zadania z zakresu pomocy społecznej i polityki społecznej o 2.753.958 zł,
- 3) zwiększenie wydatków na zadania z zakresu ochrony środowiska o 3.173.577 zł, co związane było z wprowadzeniem do budżetu powiatu zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wyniku likwidacji Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- 4) zmniejszenie wydatków na zadania dotyczące dróg powiatowych o 5.846.570 zł, co wynikało przede wszystkim z konieczności obniżenia dochodów z tytułu pomocy finansowej gmin powiatu piaseczyńskiego na realizację tych zadań.

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW

Plan dochodów na dzień 30.06.2010r. wynosił 174.700.827 zł. Został zrealizowany w wysokości 79.255.462 zł, tj. w 45,4 %. Wykonanie planu dochodów wg najważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

L.p.	Dochody	Plan na dzień 30.06.2010r.	Wykonanie w I p. 2010r.	% wykonania planu
I	Subwencja ogólna, w tym:	41.282.622	24.589.604	59,6
1	część oświatowa	31.236.776	19.222.632	61,5
2	część równoważąca	9.357.746	4.678.872	50,0
3	uzupełnienie subwencji dla j.s.t.	688.100	688.100	100,0
II	Dotacje celowe, w tym:	47.062.907	13.385.377	28,5
1	na zadania własne powiatu	12.170.761	6.270.244	51,5
2	na zadania z zakresu adm. rządowej z funduszy celowych	9.560.335	5.235.938	54,8
3	od innych j.s.t.	380.400	192.000	50,5
4	wpływy z tytułu pomocy finansowej	627.508	391.150	62,3
5	udzielanej między j.s.t.	4.782.700	387.504	8,1
6	w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	19.541.203	908.541	4,7
III	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	1.850.000	888.059	48,0
IV	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	61.898.055	26.580.588	42,9
V	Inne dochody własne	22.607.243	13.811.834	61,1
	OGÓŁEM	174.700.827	79.255.462	45,4

Należy zaznaczyć, że z uwagi na zbyt późne otrzymanie informacji w planie dochodów do dnia 30.06.2010r. nie zostały ujęte:

- w dziale 710 (działalność usługowa), rozdziale 71015 (nadzór budowlany), § 2110 (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej) zwiększenie dotacji celowej o 5.411 zł,
- w dziale 852 (pomoc społeczna), rozdziale 85201 (placówki opiekuńczo wychowawcze), § 2110 (dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej) zwiększenie dotacji celowej o 43.475 zł.

Dochody powiatu z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi planowane w wys. 19.541.203 zł zostały zrealizowane zaledwie w 4,7%. Uzyskane dochody wyniosły 908.541 zł.

Należy jednak zaznaczyć, że w I półroczu br. zostały zawarte umowy na dofinansowanie planowanych zadań inwestycyjnych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na łączną kwotę 9.679.311 zł, w tym na inwestycje drogowe 3.169.577 zł i na inwestycje dotyczące pomocy społecznej – 6.509.734 zł. W II półroczu zostanie zawarta kolejna umowa na dofinansowanie inwestycji drogowych. Natomiast mało realne jest uzyskanie w roku bieżącym środków europejskich na dofinansowanie budowy biblioteki powiatowej.

Na dofinansowanie realizacji przez powiat wspólnie z gminami powiatu piaseczyńskiego projektu „Let`s talk – podniesienie umiejętności językowych pracowników administracji samorządowej z terenu powiatu piaseczyńskiego” w I półroczu br. powiat otrzymał środki w wysokości 402.550 zł (w rozdziale 75095 - pozostała działalność). W części dotyczącej dofinansowania ze środków z budżetu państwa wystąpiło wyższe od planowanego wykonanie dochodów. W związku z tym plan dochodów budżetu powiatu zostanie skorygowany w II półroczu br.

Dochody powiatu w zakresie subwencji ogólnej i dotacji celowych z budżetu państwa były realizowane, zgodnie z planem.

Należy jednak zaznaczyć, że zarówno środki z części oświatowej subwencji ogólnej, jak również w wielu przypadkach przyznane przez Wojewodę Mazowieckiego dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej, nie zabezpieczają potrzeb powiatu. Na finansowanie wydatków bieżących dotyczących oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej powiat przeznacza w budżecie ok. 7 mln zł ze środków własnych.

Natomiast dotacje celowe z budżetu państwa w szczególnie dużym stopniu nie pokrywają potrzeb w zakresie:

- nadzoru budowlanego,
- realizacji zadań rządowych przez Starostwo Powiatowe oraz przez gminy powiatu piaseczyńskiego na podstawie zawartych z powiatem porozumień,
- gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa,

Dotacja na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej dotycząca nadzoru budowlanego została przyznana w wysokości 593.675 zł, co pokrywa 70% minimalnych potrzeb zgłoszonych przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego. W celu umożliwienia realizacji zadań na wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego powiat przeznaczył ze środków własnych dodatkowo kwotę w wysokości 240.000 zł.

Dotacja na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej dotycząca gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa została

przyznana w wysokości 404.231 zł. Skierowane do Wojewody Mazowieckiego wystąpienia dotyczące zwiększenia tej dotacji o 80.000 zł pozostają bez odpowiedzi.

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Starostwo Powiatowe oraz przez gminy powiatu piaseczyńskiego na podstawie zawartych porozumień, przyznane w wysokości 227.540 zł pokrywają zaledwie 6,2% rzeczywistych potrzeb. Powiat ze środków własnych przeznaczył prawie 3,5 mln zł na dofinansowanie w/w zadań.

Dotacje z funduszy celowych zostały zrealizowane w wysokości 192.000 zł (50,5% 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 391.150 zł, co stanowi 62,3% planu. Są to dotacje przeznaczone na pokrycie wydatków na utrzymanie dzieci umieszczonych w Powiatowym Zespole Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Konstancinie-Jeziornie oraz w rodzinach zastępczych na terenie powiatu piaseczyńskiego z powiatów właściwych ze względu na miejsce zamieszkania tych dzieci.

Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego wyniosły 387.504 zł (8,1% planu). Pomoc finansowa dotyczy dofinansowania przez gminy powiatu piaseczyńskiego zadań z zakresu dróg powiatowych, oświaty i wychowania, komunikacji oraz architektury i budownictwa. Z uwagi na sytuację gospodarczą istnieje obawa, że gminy nie zrealizują wcześniej deklarowanych pomocy w pełnej wysokości.

Uzyskane w I półroczu br. dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 26.580.588 zł (42,9% planu), a dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych - 888.059 zł (48,0% planu).

Inne dochody własne powiatu (tj. nie obejmujące udziałów w podatkach i dotacji z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego) planowane w wysokości 22.607.243 zł zostały zrealizowane w 61,1% (13.811.834 zł).
Relatywnie wysokie wykonanie planu tych dochodów wynikało przede wszystkim:

- z uzyskania dochodów z tytułu różnych dochodów w wysokości 2.551.521 zł, co stanowi 98,8% planu. Na tak wysokie wykonanie planu

najistotniejszy wpływ miało wprowadzenie do budżetu środków Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 2.458.577 zł (w związku z likwidacją tego funduszu) i automatycznie realizacja planu w tym zakresie w 100,0%,

- z uzyskania wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 694.372 zł, co stanowi 61,9% planu,
- z uzyskania wpływów z odsetek w wysokości 230.857 zł, co stanowi 67,6% planu, co wynika z korzystnego oprocentowania lokat terminowych,
- z uzyskania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.035.110 zł (100,0% planu), co wynika z obowiązujących terminów wnoszenia opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości Skarbu Państwa,
- z uzyskania wpływów środków finansowych w wysokości 1.294.038 zł z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (100,0% planu).

Natomiast planowane w wysokości 4.140.000 zł dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zostały zrealizowane w 19,6%. Wyniosły 810.000 zł. Z uwagi na trudną sytuację gospodarczą istnieje obawa, że plan dochodów z tego tytułu nie zostanie w pełni zrealizowany.

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW

Plan wydatków budżetowych na dzień 30.06.2010r. wynosił 208.771.368 zł. Został wykonany w 39,8 %, tj. w kwocie 83.175.725 zł.

Zrealizowane wydatki składały się z:

- 1) wydatków bieżących wykonanych w wysokości 73.294.307 zł, co stanowi 46,1 % planu,
- 2) wydatków majątkowych wykonanych w wysokości 9.881.418 zł, co stanowi 19,9 % planu.

Najwyższe wydatki na realizację zadań powiatu zostały poniesione na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą. Wyniosły 21.251.321 zł, co stanowi 25,5% wydatków ogółem. Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej oraz polityki społecznej wydatkowano 18.517.633 zł (22,3 % ogółu wydatków).

Prawie 21,7% 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 18.033.337 zł.

WYDATKI BIEŻĄCE

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

Dział	Nazwa	Plan na dzień 30.06.2010r.	Wykonanie w I p. 2010r.	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	35.000	0	0
020	Leśnictwo	85.000	42.500	50
600	Transport i łączność	11.499.596	3.713.288	32,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.048.876	343.896	32,8
710	Działalność usługowa	1.263.675	419.056	33,2
750	Administracja publiczna	17.936.051	7.812.164	43,6
754	Bezpieczeństwo i ochrona ppoż.	5.075.405	2.609.879	51,4
757	Obsługa długu publicznego	3.470.000	916.120	26,4
758	Różne rozliczenia	38.170.510	18.033.337	47,2
801 854	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.	37.634.792	20.195.223	53,7
851	Ochrona zdrowia	2.546.855	1.360.971	53,4
852 853	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	37.408.747	17.368.910	46,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.188.577	131.000	6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	568.700	204.542	36
926	Kultura fizyczna i sport	211.433	143.421	67,8
	SUMA WYDATKÓW	159.143.217	73.294.307	46,1

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 42.500 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 3.713.288 zł, co stanowi 32,3% planu. Wydatki w kwocie 2.807.533 zł zostały poniesione przez Zarząd Dróg Powiatowych (29,5% planu tej jednostki). Jednostka ta realizowała wydatki zgodnie z planem rzeczowym. Wydatki w wysokości 189.984 zł dotyczyły dotacji dla gmin powiatu piaseczyńskiego wykonujących na podstawie porozumień zadania w zakresie utrzymania dróg powiatowych w okresie zimowym. Na odszkodowania związane z nabyciem przez powiat części gruntów pod drogi powiatowe wydatkowano 709.120 zł. Wydatki poniesione w wysokości 6.651 zł obejmowały opłaty za wprowadzenie zmian w księgach wieczystych i za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów dotyczące dróg powiatowych.

W dziale 700 (gospodarka mieszkaniowa) wydatki bieżące w kwocie 343.896 zł (32,8% planu) zostały poniesione na finansowanie zadań dotyczących gospodarowania gruntami i nieruchomościami, w tym będącymi własnością Powiatu w wysokości 188.814 zł oraz Skarbu Państwa w wysokości 155.082 zł. Przewiduje się pełne wykonanie planu w II półroczu br.

W dziale 710 (działalność usługowa) zrealizowane wydatki bieżące dotyczyły działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego (rozdział 71015). Wyniosły 419.056 zł, co stanowi 50,3% planu.

Wydatki planowane w rozdziale 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne) i w rozdziale 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) będą realizowane w II półroczu.

Wydatki planowane w rozdziale 71004 (plany zagospodarowania przestrzennego) dotyczą udzielenia pomocy finansowej dla gminy Góra Kalwaria na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla nieruchomości położonych na terenie tej gminy (terenów powojkowych). Zakłada się realizację tych wydatków w II półroczu.

W dziale 750 (administracja publiczna) wydatki bieżące wyniosły 7.812.164 zł, co stanowi 43,6% 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:

- architektury i budownictwa,
- gospodarowania mieniem Skarbu Państwa,
- geodezji i kartografii,
- ochrony środowiska,

oraz prowadzenie Terenowego Punktu Paszportowego wydatkowano 1.560.878 zł (42,3% planu). Środki z dotacji przekazanych na ten cel przez Wojewodę Mazowieckiego (121.861 zł) pokryły tylko 7,8% tych wydatków.

W rozdziale 75019 (rady powiatów) zrealizowano wydatki w wysokości 208.836 zł, co stanowi 40,9% planu.

W rozdziale 75020 (starostwa powiatowe) wydatki bieżące dotyczące finansowania zadań własnych powiatu wykonywanych przez Starostwo Powiatowe zrealizowano w kwocie 5.556.022 zł (43,2% planu).

W rozdziale 75045 (kwalifikacja wojskowa) na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano 36.695 zł (98,4% planu).

Wydatki w rozdziale 75075 (promocja jednostek samorządu terytorialnego) wyniosły 144.643 zł, co stanowi 75,9% planu.

Wydatki w rozdziale 75095 (pozostała działalność) wyniosły 305.090 zł (46,4% planu) i dotyczyły realizacji przez powiat wspólnie z gminami powiatu piaseczyńskiego projektu „Let`s talk – podniesienie umiejętności językowych pracowników administracji samorządowej z terenu powiatu piaseczyńskiego”. Projekt jest dofinansowany z budżetu środków europejskich i z budżetu państwa.

W dziale 754 (bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) wydatki bieżące wyniosły 2.609.879 zł, co stanowi 51,4% planu.

W rozdziale 75404 (komendy wojewódzkie policji) wydatki wyniosły 35.616 zł (26,4% planu). Zostały poniesione na sfinansowanie dodatkowych służb funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Policji w Piasecznie w oparciu o zawarte porozumienia. Środki w wysokości 50.000 zł przeznaczone na nagrody dla policjantów zostały przekazane w m-cu lipcu br.

W rozdziale 75406 (straż graniczna) na dofinansowanie kosztów utrzymania i funkcjonowania Nadwiślańskiego Oddziału Straży Granicznej zostały przekazane w oparciu o zawarte porozumienie środki w wysokości 100.000 zł, co stanowi 100,0% planu.

Wydatki bieżące w rozdziale 75411 zostały poniesione przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Piasecznie. Wyniosły 2.368.821 zł (52,3% planu).

W sprawozdaniu Rb-28S Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej zostały wykazane zobowiązania wymagalne w wysokości 56.484 zł, w tym:

- w §3070 (wydatki osobowe niezaliczane do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom) w wysokości 18.947 zł, dotyczące obligatoryjnych świadczeń dla funkcjonariuszy na zagospodarowanie i za brak lokalu,
- w §4060 (pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy) w wysokości 37.537 zł, dotyczące niewypłaconej odprawy emerytalnej funkcjonariusza zwolnionego ze służby.

Według wyjaśnień złożonych przez Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej zobowiązania powstały w wyniku nieuwzględnienia przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki do dnia 30.06.2010r. wniosków Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej o zwiększenie dotacji i przekazanie środków na pokrycie obowiązkowych świadczeń. W związku z niewystarczającą wysokością przyznanych przez Wojewodę Mazowieckiego środków finansowych na zabezpieczenie wszystkich niezbędnych wydatków, w pierwszej kolejności zostały zabezpieczone wydatki związane z działalnością operacyjną jednostki ratowniczo-gaśniczej, prawidłowym przygotowaniem działań ratowniczych oraz bieżące opłaty związane z utrzymywaniem obiektu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

W rozdziale 75414 (obrona cywilna) planowane wydatki bieżące zostały zrealizowane w 50,0% , tj. w kwocie 250 zł.

W rozdziale 75421 (zarządzanie kryzysowe) wydatki zostały zrealizowane w wysokości 105.192 zł (33,9% planu) i dotyczyły Powiatowego Centrum Ratownictwa i Zarządzania Kryzysowego. Niskie wykonanie planu wydatków jest spowodowane przede wszystkim niepełnym wykorzystaniem środków planowanych na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w Powiatowym Centrum Ratownictwa i Zarządzania Kryzysowego. Osoby te zostały zatrudnione później niż zakładano, tj. w m-cu lutym br.

W dziale 757 (obsługa długu publicznego) wydatkowano 916.120 zł (26,4% planu) na spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz od kredytów zaciągniętych na rynku krajowym. Niskie wykonanie planu wynika z terminów spłaty odsetek od obligacji komunalnych przypadających w II półroczu br.

W dziale 758 (różne rozliczenia) zrealizowane w wysokości 18.033.337 zł wydatki dotyczyły obligatoryjnych wpłat do budżetu państwa (rozdział 75832). W rozdziale 75818 (rezerwy ogólne i celowe) rezerwy zaplanowane w wysokości 2.880.000 zł zostały uruchomione w I półroczu br. w kwocie 776.163 zł, w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 397.633 zł (w 69,8%),
- rezerwa celowa dotycząca kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w wysokości 138.700 zł (w 69,4%),
- rezerwa celowa dotycząca oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w wysokości 140.830 zł (w 7,1%),
- rezerwa celowa dotycząca zarządzania kryzysowego w wys. 10.000 zł (w 100,0%),
- rezerwa celowa dotycząca kultury fizycznej i sportu w wysokości 89.000 zł (w 89,0%).

W dziale 801 (oświata i wychowanie) i w dziale 854 (edukacyjna opieka wychowawcza) zrealizowano wydatki bieżące w wysokości 20.195.223 zł, co stanowi 53,7% planu. Powiatowe placówki oświatowe wykonały wydatki w wysokości 15.900.183 zł (53,7% planu), w tym na stypendia za wyniki w nauce dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych wydatkowano 50.596 zł. Dotacje przekazane do niepublicznych jednostek systemu oświaty wyniosły 4.265.040 zł (53,5% planu).

Kwota w wysokości 30.000 zł została przeznaczona na pomoc finansową dla gminy Radgoszcz na dofinansowanie remontu budynku Zespołu Szkół Publicznych uszkodzonego w wyniku powodzi, która wystąpiła na terenie tej gminy.

Na realizację projektów dofinansowanych ze środków europejskich oraz środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi wydatkowano 415.723 zł w tym:

- 1) projektu „Jestem fachowcem – wykształcenie zawodowe szansą na lepszą przyszłość” - 317.865 zł (39,9% planu),
- 2) projektu "Staż zawodowy jako sposób indywidualnego rozwoju w zawodzie hotelarza" w ramach programu Leonardo da Vinci – 97.858 zł (50,0% planu).

W dziale 851 (ochrona zdrowia) wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 1.360.971 zł, co stanowi 53,4% planu.

W rozdziale 85111 (szpitale ogólne) wydatki planowane w wysokości 10.000 zł dotyczą spłaty zadłużenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Piasecznie, które zostało przejęte przez powiat po likwidacji tej jednostki w 2006 roku. Wydatki z tego tytułu wyniosły 366 zł zgodnie z potrzebami, które wystąpiły w I półroczu br.

W rozdziale 85149 (programy polityki zdrowotnej) wydatki planowane w wysokości 101.355 zł na realizację programu profilaktyki chorób nowotworowych. zostały w pełni wykonane.

Wydatki zrealizowane w rozdziale 85156 wyniosły 1.259.250 zł, co stanowi 51,7% planu. Dotyczą opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz

świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia (w tym kwota w wysokości 2.284 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 46,4% planu, tj. w kwocie 17.368.910 zł.

Wydatki bieżące w rozdziale 85201 (placówki opiekuńczo-wychowawcze) wyniosły 1.659.863 zł, co stanowi 47,5% planu. Powiatowy Zespół Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych wydatkował 1.411.339 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 205.647 zł. Na świadczenia dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych przeznaczone na usamodzielnienia i kontynuowanie nauki wydatkowano 12.877 zł. Ponadto kwotę w wysokości 30.000 zł wydatkowano na przystosowanie pomieszczeń w budynku przy ul. Ks. Sajny 2 w Górze Kalwarii na potrzeby Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych.

Wydatki bieżące w rozdziale 85202 (domy pomocy społecznej) w I półroczu br. wyniosły 12.707.391 zł, co stanowi 48,3% planu. Obejmowały wydatki bieżące poniesione przez powiatowe domy pomocy społecznej w wysokości 11.789.663 zł oraz dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na cele związane z realizacją zadań powiatu w wysokości 917.728 zł.

Wydatki w rozdziale 85204 (rodziny zastępcze) wyniosły 899.360 zł (43,8% planu). Wydatki te obejmowały świadczenia dla rodzin zastępczych z terenu powiatu piaseczyńskiego w wysokości 754.182 zł, świadczenia na kontynuowanie nauki i usamodzielnienia dla wychowanków rodzin zastępczych w wysokości 75.589 zł oraz dotacje dla innych powiatów na pokrycie wydatków na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych na terenie tych powiatów w wysokości 69.589 zł.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie zrealizowało wydatki w wysokości 417.213 zł, co stanowi 41,7% planu (rozdział 85218).

W rozdziale 85220 (jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej) wydatki wyniosły 318.205 zł (49,6% planu), w tym Powiatowego Ośrodka Interwencji Kryzysowej - 307.699 zł i Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych - 10.506 zł. W związku z niezatrudnieniem w I półroczu br. pracowników do realizacji zadań w tym zakresie Powiatowy Zespół Placówek Opiekuńczo-

Wychowawczych nie odprowadził zaplanowanego jeszcze w 2009r. odpisu na rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Społecznych.

Wydatki w rozdziale 85231 dotyczyły wypłaty świadczeń dla cudzoziemców i wyniosły 396.571 (36,1% planu). Pomoc ta jest przeznaczona dla 148 osób na sfinansowanie indywidualnego programu integracji. Pełne wykonanie wydatków nastąpi w II półroczu br.

W rozdziale 85233 (doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli) na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli Powiatowego Zespołu Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Konstancinie-Jeziornie wydatkowano kwotę w wysokości 700 zł (14,0% planu). Przewiduje się pełne wykonanie tych wydatków w II półroczu br.

Wydatki bieżące w rozdziale 85295 (pozostała działalność) wyniosły 9.365 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 33.702 zł, co stanowi 41,0% planu. Środki na prowadzenie rehabilitacji osób niepełnosprawnych zostały przekazane w formie dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Piasecznie (28.770 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 55.166 zł, co stanowi 57,2% planu.

Powiatowy Urząd Pracy zrealizował wydatki w wysokości 871.041 zł, co stanowi 43,9% planu (rozdział 85333). W ramach tych wydatków na realizację projektu dofinansowanego ze środków europejskich „Pośredniczyć i doradzać – to nasze zadanie” wydatkowano 56.705 zł (48,7% planu).

Wydatki w rozdziale 85334 (pomoc dla repatriantów) zostały poniesione na wypłatę świadczeń dla repatriantów i wyniosły 333 zł (99,7% planu). W rozdziale 85395 (pozostała działalność) wydatki planowane w wysokości 641.989 zł dotyczą realizacji projektu „Warto uwierzyć w siebie” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Priorytet VII „Promocja integracji społecznej”. Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu br. po zawarciu umowy na dofinansowanie tego projektu.

W dziale 900 (gospodarka komunalna i ochrona środowiska) wydatki wyniosły 131.000 zł. Zostały poniesione w rozdziale 90002 (gospodarka odpadami). W ramach tych wydatków kwota w wysokości 130.000 zł została

przekazana w formie pomocy finansowej dla gmin Powiatu Piaseczyńskiego na dofinansowanie działań związanych z utylizacją azbestu, w tym dla gminy Prażmów – 30.000 zł, dla gminy Góra Kalwaria – 50.000 zł i dla gminy Tarczyn – 50.000 zł. Wydatek w wysokości 1.000 zł został poniesiony na zapłatę II raty wynagrodzenia za wykonanie Powiatowego Planu Gospodarki Odpadami.

Wydatki w rozdziale 90006 (ochrona gleby i wód podziemnych) planowane w wysokości 15.000 zł i w rozdziale 90007 (zmniejszenie hałasu i wibracji) planowane w wysokości 12.000 zł nie były realizowane z uwagi na brak potrzeb w tym zakresie w I półroczu br.

W rozdziale 90095 (pozostała działalność) wydatki planowane w wysokości 2.030.576 zł nie były ponoszone. W trakcie realizacji są zadania dotyczące wykonania:

- 1) obserwacji terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi oraz terenów, na których występują te ruchy, a także sporządzenie rejestru zawierającego informacje o tych terenach,
- 2) zakup oprogramowania informatycznego dotyczącego ochrony środowiska,
- 3) przeprowadzenia akcji edukacyjnej skierowanej do społeczności powiatu piaseczyńskiego w zakresie działań proekologicznych (odpady i ochrona atmosfery),
- 4) dokumentacji urządzenia lasów (wykonanie uproszczonych planów urządzenia lasów oraz inwentaryzacji stanu lasów) dla lasów nie stanowiących własności Skarbu Państwa w gminach: Góra Kalwaria, Prażmów i Lesznowola.

W dziale 921 (kultura i ochrona dziedzictwa narodowego) wydatki bieżące wyniosły 204.542 zł. Zostały poniesione w rozdziale 92105 (pozostałe zadania w zakresie kultury) i stanowiły 50,8 % planu w tym rozdziale. Wydatki w wysokości 167.542 zł dotyczyły organizacji i współorganizacji imprez mających na celu upowszechnianie twórczości artystycznej i kulturalnej. Kwota w wysokości 37.000 zł została przekazana w formie dotacji celowych dla organizacji pożytku publicznego, tj. m.in. stowarzyszeń i fundacji, wyłonionych w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W rozdziale 92116 (biblioteki) wydatki dotyczące dotacji dla gmin powiatu piaseczyńskiego na prowadzenie Biblioteki Powiatowej na podstawie porozumień w I półroczu 2010r nie były realizowane. Przewiduje się, że zawarcie porozumienia z gminą Lesznowola w sprawie prowadzenia w/w zadania nastąpi w II półroczu br.

W dziale 926 (kultura fizyczna i sport) wydatkowano 143.421 zł (67,8% planu). Wydatki te zrealizowane zostały w rozdziale 92605 (zadania

w zakresie kultury fizycznej i sportu). Zostały poniesione na nagrody dla dzieci i młodzieży za wysokie osiągnięcia sportowe (50.000 zł), na organizację i współorganizację imprez sportowych (39.423 zł) i na dotacje celowe dla organizacji pożytku publicznego (53.998 zł).

WYDATKI MAJĄTKOWE

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

Dział	Nazwa	Plan na dzień 30.06.2010r.	Wykonanie w I p. 2010r.	% wykonania
150	Przetwórstwo przemysłowe	177.681	0	0,0
600	Transport i łączność	25.337.805	7.055.136	27,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	550.000	0	0,0
750	Administracja publiczna	1.606.665	64.782	4,0
754	Bezpieczeństwo i ochrona ppoż.	2.757.000	0	0,0
801 854	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza.	5.375.000	1.056.098	19,6
852 853	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społ.	7.444.000	1.148.723	15,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6.330.000	556.520	8,8
926	Kultura fizyczna i sport	50.000	159	0,3
	SUMA WYDATKÓW	49.628.151	9.881.418	19,9

W dziale 921 (kultura i ochrona dziedzictwa narodowego), rozdziale 92109 (domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby) zostały zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 300.000 zł na udzielenie pomocy finansowej dla gminy Tarczyn na dofinansowanie budowy Domu Kultury w Tarczynie. Wydatki te nie były realizowane w I półroczu. Przewiduje się, że realizacja nastąpi w II półroczu br.

Wykonanie planu pozostałych wydatków majątkowych dotyczących poszczególnych zadań zostało przedstawione na stronach 43 - 48.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Zrealizowane w I półroczu 2010 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 1.500.000 zł, co stanowi 48,0% planu. Planowany w kwocie 2.900.000 zł wykup wyemitowanych w 2006 roku obligacji nastąpi w II półroczu br.

Przychody z kredytu zaciągniętego na rynku krajowym planowane w wysokości 6.500.000 zł i przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych planowane w wysokości 26.300.000 zł będą realizowane w II półroczu 2010r.