

Zarząd Powiatu Jaworskiego

**INFORMACJA
O PRZEBIEGU WYKONANIA
BUDŻETU POWIATU
JAWORSKIEGO
ZA I PÓŁROCZE 2008 ROKU**

Przewodniczący Zarządu Powiatu

Stanisław Laskowski

Spis treści

strona

Zestawienie syntetyczne dochodów i wydatków:

- Dochody.....	3
- Wydatki.....	6
Część opisowa.....	7
Plan i wykonanie dochodów budżetowych.....	8
Plan i wykonanie wydatków budżetowych.....	12
Analiza wykonania wydatków przez jednostki organizacyjne.....	17
Wykonanie planu przychodów i rozchodów.....	20
Zobowiązania.....	21
Plan i wykonanie zadań w zakresie inwestycji i remontów.....	21
Dochody własne jednostek budżetowych.....	26
Gospodarstwa pomocnicze.....	28
Fundusze celowe:	
- Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym....	29
- Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.....	30
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.....	30
- Fundusz Pracy.....	32

Tabele:

Nr 1	Wykonanie dochodów budżetowych ujętych według źródeł i klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2008 roku
Nr 2	Wykonanie wydatków budżetowych wg klasyfikacji budżetowej za I półrocze 2008 r.
Nr 3	Wykonanie wydatków budżetowych w jednostkach organizacyjnych za I półrocze 2008 r.
Nr 4	Wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych za I półrocze 2008 r.
Nr 5	Wykonanie przychodów i wydatków funduszy celowych za I półrocze 2008 r.
Nr 6	Wykonanie przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych za I półrocze 2008 r.

Załącznik - Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Jaworze za I półrocze 2008 roku

Zestawienie syntetyczne dochodów i wydatków

Dochody

I. Subwencje

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Część oświatowa subwencji ogólnej	15 257 553	9 389 264,00	61,5
2.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 220 738	1 610 370,00	50,0
3.	Część równoważąca subwencji ogólnej	1 107 515	553 758,00	50,0
4.	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	668 000	668 000,00	100,0
Razem subwencje		20 253 806	12 221 392,00	60,3

II. Dotacje z budżetu na realizację zadań z zakresu administracji rządowej

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	10 000	6 426,00	64,3
2.	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	91 000	60 572,00	66,6
3.	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	100 000	70 000,00	70,0
4.	Prace geodezyjne i kartograficzne	15 000	7 500,00	50,0
5.	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	11 060	5 526,00	50,0
6.	Nadzór budowlany	269 460	141 200,00	52,4
7.	Urzędy wojewódzkie	116 682	62 000,00	53,1
8.	Komisje poborowe	24 000	20 990,68	87,5
9.	Pozostałe wydatki obronne	800	800,00	100,0
10.	Obrona cywilna	1 000	1 000,00	100,0
11.	Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2 733 923	1 787 936,00	65,4
12.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie podlegających ubezpieczeniu	873 000	524 400,00	60,1
13.	Ośrodki wsparcia	274 000	145 000,00	52,9
Razem dotacje na zadania rządowe		4 519 925	2 833 350,68	62,7

III. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne powiatu

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Domy pomocy społecznej	1 829 972	912 563,00	49,9
2.	Pomoc materialna dla uczniów	4 000	4 000,00	100,0
3.	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	3 300	1 650,00	50,0

4.	Powiatowe centra pomocy rodzinie	2 600	1 298,00	49,9
5.	Drogi powiatowe publiczne	80 000		
6.	Licea ogólnokształcące	199 000		
7.	Szkoły zawodowe	299 000		
8.	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	420 000		
Razem dotacje na zadania własne powiatu		2 837 872	919 511,00	32,4

IV. Udział powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 746 670	2 205 847,00	46,5
2.	Podatek dochodowy od osób prawnych	65 000	49 316,93	75,9
Razem udział powiatu w podatkach		4 811 670	2 255 163,93	46,9

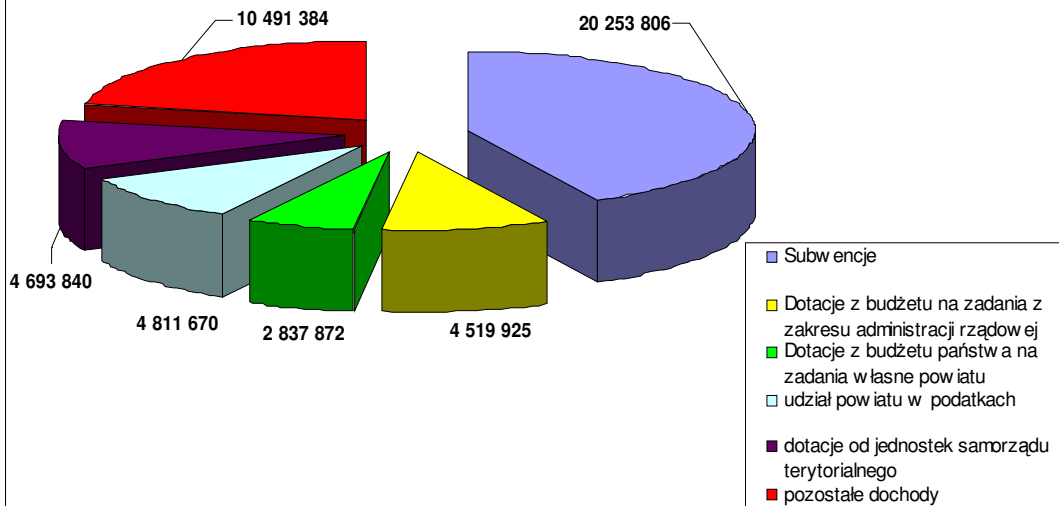
V. Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego i funduszy celowych

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Dotacje od samorządu wojewódzkiego	600 031	216 088,00	36,0
2.	Dotacje od samorządów powiatowych	1 717 961	611 258,62	35,6
3.	Dotacje od samorządów gminnych	2 143 248	879 504,10	41,0
4.	Dotacje od funduszy celowych	232 600	49 000,00	21,1
Razem dotacje od samorządów i funduszy celowych		4 693 840	1 755 850,72	37,4

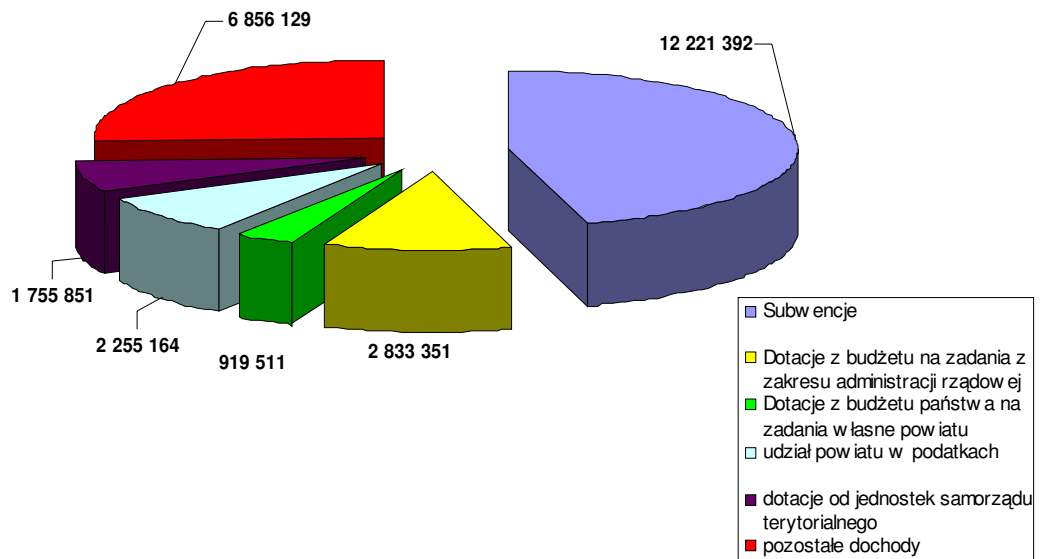
VI. Pozostałe dochody własne

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
1.	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	800 000	600 010,50	75,0
2.	Wpływy z usług	655 000	300 721,23	45,9
3.	Środki z Funduszu Pracy	433 300	216 200,00	49,9
4.	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	133 754	226 820,80	169,6
5.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		29 325,90	
6.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	38 300	21 963,43	57,3
7.	Odszkodowania za grunty przejęte przez Skarb Państwa	5 251 570	5 251 570,00	100,0
8.	Dochody z różnych źródeł na zadania inwestycyjne	2 090 003		
9.	Środki na realizację programu – rozwój turystyki na terenie powiatu jaworskiego	987 540	13 540,00	1,4
10.	Pozostałe – odsetki i inne	101 917	195 946,70	192,3
Razem pozostałe dochody własne		10 491 384	6 856 128,55	65,4
Ogółem dochody powiatu		47 608 497	26 841 396,88	56,4

Planowana struktura dochodów Powiatu w 2008 roku



Wykonanie dochodów Powiatu w I półroczu 2008 roku



Wydatki

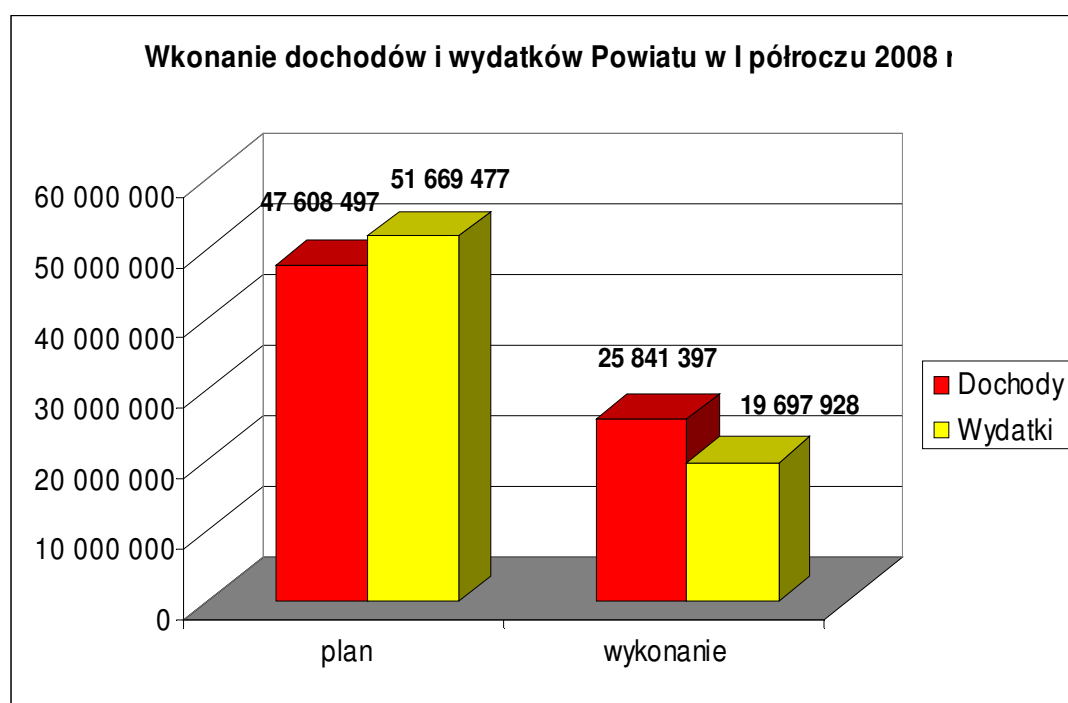
I. Wydatki wg działów klasyfikacji budżetowej

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	wykonanie	%
1.	Rolnictwo i łowiectwo	10 000	2 104,03	21,0
2.	Leśnictwo	19 490	1 000,00	5,1
3.	Transport i łączność	10 210 167	1 196 473,23	11,7
4.	Gospodarka mieszkaniowa	91 000	17 825,25	19,6
5.	Działalność usługowa	395 520	152 292,42	38,5
6.	Administracja publiczna	5 370 202	2 220 615,79	41,4
7.	Obrona narodowa	800		
8.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 934 923	1 418 022,52	48,3
9.	Obsługa długu publicznego	1 300 000	490 907,84	37,8
10.	Różne rozliczenia	905 201		
11.	Oświata i wychowanie	13 994 695	5 952 687,15	42,5
12.	Ochrona zdrowia	1 358 935	948 697,42	69,8
13.	Pomoc społeczna	8 941 698	4 770 766,45	53,4
14.	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 069 356	808 295,28	39,1
15.	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 765 930	1 553 741,05	56,2
16.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	180 500	104 699,80	58,0
17.	Kultura fizyczna i sport	1 121 060	59 800,00	5,3
Ogółem wydatki powiatu		51 669 477	19 697 928,23	38,1

II. Wydatki wg grup rodzajowych

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	wykonanie	%
1.	Wynagrodzenia pracowników	21 424 666	10 937 003,36	51,0
2.	Pochodne od wynagrodzeń	3 458 368	1 590 026,22	46,1
3.	Zakup materiałów i środków żywności	3 287 768	1 469 636,32	45,2
4.	Zakup energii	1 110 532	750 772,15	67,6
5.	Zakup usług remontowych	1 384 492	130 493,44	9,4
6.	Zakup usług pozostałych	2 894 269	834 152,12	28,3
7.	Obsługa zadłużenia ZOZ	470 000	433 496,51	92,2
8.	Dotacje dla gmin	76 598	40 799,07	53,3
9.	Dotacje dla powiatów – dofinansowanie utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych	197 600	71 999,86	36,4
10.	Dotacje dla szkół niepublicznych	150 000	44 820,00	29,9
11.	Dotacje na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego	170 000	140 250,00	82,5

12.	Pozostałe dotacje – ochrona zabytków	30 000		
13.	Odpisy na ZFŚS	991 043	786 143,23	79,3
14.	Pomoc materialna dla uczniów	15 000	11 084,30	73,9
15.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych i dzieci placówek opiekuńczo-wychowawczych	873 000	511 930,91	58,6
16.	Obsługa kredytów i obligacji	1 300 000	490 907,84	37,8
17.	Pozostałe wydatki bieżące	2 055 100	371 332,93	18,1
18.	Rodziny zastępcze	1 592 960	729 348,72	45,8
19.	Opłaty na PFRON	13 500	10 937,00	81,0
20.	Wydatki majątkowe	10 174 581	342 794,25	3,4
Wydatki ogółem		51 669 477	19 697 928,23	38,1



Część opisowa

Zgodnie z art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.) oraz uchwałą Nr XXXVI/189/05 Rady Powiatu w Jaworze z dnia 21 lipca 2005 r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, Zarząd Powiatu w Jaworze przedstawia informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Jaworskiego za I półrocze 2008 roku.

Budżet Powiatu Jaworskiego na 2008 rok uchwalony został Uchwałą Nr XVII/92/07 Rady Powiatu w Jaworze z dnia 20 grudnia 2007 r.

Planowane dochody wynosiły 43.518.694 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 47.842.794 zł. Był to zatem budżet deficytowy a planowany deficyt budżetu ustalony został w wysokości 4.324.100 zł, na pokrycie którego założono środki z emisji obligacji.

Na przestrzeni I półrocza 2008 roku budżet Powiatu Jaworskiego ulegał zmianom na podstawie niżej przedstawionych uchwał Rady Powiatu i Zarządu Powiatu:

Nr XIX/103/08 Rady Powiatu z dnia 31 stycznia 2008 r.
Nr XX/111/08 Rady Powiatu z dnia 10 marca 2008 r.
Nr 155/2008 Zarządu Powiatu z dnia 11 marca 2008 r.
Nr XXII/114/08 Rady Powiatu z dnia 27 marca 2008 r.
Nr XXIII/129/08 Rady Powiatu z dnia 24 kwietnia 2008 r.
Nr 167/2008 Zarządu Powiatu z dnia 29 kwietnia 2008 r.
Nr XXIV/136/08 Rady Powiatu z dnia 15 maja 2008 r.
Nr 170/2008 Zarządu Powiatu z dnia 20 maja 2008 r.
Nr XXV/144/08 Rady Powiatu z dnia 30 maja 2008 r.
Nr 176/2008 Zarządu Powiatu z dnia 12 czerwca 2008 r.
Nr 180/2008 Zarządu Powiatu z dnia 24 czerwca 2008 r.
Nr XXVI/151/2008 Rady Powiatu z dnia 26 czerwca 2008 r.

Po dokonanych zmianach planowane dochody wynosiły 47.608.497 zł a planowane wydatki 51.669.477 zł. Planowany deficyt obniżony został więc do kwoty 4.060.980 zł.

I. Plan i wykonanie dochodów budżetowych.

W I półroczu 2008 r. dokonano następujących zmian w planie dochodów:

1. Uchwałą Nr XIX/103/08 Rady Powiatu z dnia 31 stycznia 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów o 49.000 zł w związku z przyznaniem dotacji przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków w Domu Dziecka w Kaczorowie”.
2. Uchwałą Nr XX/111/08 Rady Powiatu z dnia 10 marca 2008 r. dokonano zmian w planach dochodów w związku ze zmianami zakresu zadań inwestycyjnych oraz źródeł finansowania tych zadań. Konsekwencją tej uchwały było zmniejszenie planu dochodów o 1.545.836 zł. Kwota ta ukształtowała się w następnym:
 - ▶ zwiększeniu dochodów o 795.049 zł, z tego:
 - ✓ 400.000 zł w związku z przyznaniem przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych,

- ✓ 183.600 zł w związku z przyznaniem przez Terenowy Fundusz Gruntów Rolnych Województwa Dolnośląskiego dotacji na dofinansowanie zadania inwestycyjnego.
 - ✓ 211.449 zł przewidziane środki z innych źródeł w związku z poszerzeniem zakresu zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej – ulica Starojaworska.
 - ▶ zmniejszeniu dochodów o 2.340.885 zł, z tego:
 - ✓ 1.757.885 w związku z przełożeniem, na następne lata, zadania inwestycyjnego „Odbudowa odcinka drogi powiatowej Mysłów – Lipa – Paszowice”,
 - ✓ 583.000 zł w związku z zastąpieniem planowanych wcześniej dochodów z innych źródeł dotacjami z budżetu i z WFOŚiGW, wymienionymi w zwiększeniach dochodów.
3. Uchwałą nr 155/2008 Zarządu Powiatu z dnia 11 marca 2008 r. dokonano zwiększeń i zmniejszeń planu dochodów w związku ze zmianami dotacji:
- ▶ z budżetu państwa w związku z ostatecznym podziałem dotacji przez Wojewodę Dolnośląskiego na rok 2008:
 - ✓ zwiększono o 5.634 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej,
 - ✓ zmniejszono o 30.262 zł w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej,
 - ▶ od Gmin w związku z zawartymi porozumieniami zwiększono o 41.921 zł, z tego:
 - ✓ 22.441 zł od Gminy Jawor,
 - ✓ 5.785 zł od Gminy Męcinka,
 - ✓ 5.530 zł od Gminy Mściwojów,
 - ✓ 5.680 zł od Gminy Paszowice,
 - ✓ 2.260 zł od Gminy Wądroże Wielkie,
 - ✓ 225 zł od Gminy Bolków.
4. Uchwałą Nr XXII/114/08 Rady Powiatu z dnia 27 marca 2008 r. zwiększono plan dochodów o 2.382.691 zł, z tego:
- ▶ o 1.173.750 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w związku z odszkodowaniem ustalonym przez Wojewodę Dolnośląskiego za nabycie przez Skarb Państwa gruntów będących własnością Powiatu Jaworskiego - dotyczy gruntów położonych na terenie Gminy Mściwojów,
 - ▶ o 692.190 zł w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe - w związku z promesą Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i administracji na przyznanie dotacji na remonty dróg powiatowych,
 - ▶ o 433.300 zł w rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy – w związku z przyznaniem przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej środków z Funduszu Pracy,

- ▶ o 77.551 zł w związku z ostatecznym podziałem przez Ministerstwo Finansów subwencji dla jednostek samorządu terytorialnego, z tego:
 - ✓ w rozdziale 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 72.688 zł,
 - ✓ w rozdziale 75832 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów – 4.863 zł,
 - ▶ 5.900 zł w związku ze zwiększeniem dotacji z budżetu państwa, w tym:
 - ✓ 3.300 zł w rozdziale 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze,
 - ✓ 2.600 zł w rozdziale 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie.
5. Uchwałą nr XXIII/129/08 Rady Powiatu z dnia 24 kwietnia 2008 r. dokonano zwiększenia i zmniejszenia planu dochodów jak niżej:
- ▶ zwiększono o 52.380 zł w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w związku z partycypacją Gminy Paszowice w budowie chodników przy drogach powiatowych na terenie Gminy Paszowice,
 - ▶ zmniejszono o 201.916 zł również w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe w związku z aktualizacją wyceny zadań inwestycyjnych,
6. Uchwałą Nr 167/2008 Zarządu Powiatu z dnia 29 kwietnia 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów o 70.936, z tego:
- ▶ 67.936 zł w związku ze zwiększeniem dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, w tym:
 - ✓ 31.936 zł w rozdziale 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej,
 - ✓ 30.000 zł w rozdziale 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej,
 - ✓ 6.000 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami,
 - ▶ 3.000 w rozdziale 80143 – Jednostki pomocnicze szkolnictwa w związku z dotacjami udzielonymi przez gminy, w tym:
 - ✓ 1.500 zł Gmina Bolków,
 - ✓ 1.500 zł Gmina Męcinka.
7. Uchwałą Nr XXIV/136/08 Rady Powiatu z dnia 15 maja 2008 r. zwiększono plan dochodów o 3.031.247 zł, z tego:
- ▶ 3.024.680 zł w rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami w związku z odszkodowaniem ustalonym przez Wojewodę Dolnośląskiego za nabycie przez Skarb Państwa gruntów będących własnością Powiatu Jaworskiego – położonych na terenie gmin Mściwojów i Paszowice,
 - ▶ 6.567 zł w rozdziale 80197 – Gospodarstwa pomocnicze w związku z zyskiem osiągniętym przez Pracownie Ćwiczeń Praktycznych Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego. 50% tego zysku podlega odprowadzeniu do budżetu powiatu,

Pozostałe zmiany planu dochodów podyktowane zostały aktualizacją kosztorysów na poszczególne zadania inwestycyjne oraz zmianami źródeł finansowania tych

zadań. Efektem wymienionych zmian było zmniejszenie planu dochodów o 710.995 zł, w tym:

- ▶ 371.044 zł w dziale 600 – Transport i łączność,
- ▶ 339.951 zł w dziale 801 – Oświata i wychowanie.

8. Uchwałą Nr 170/2008 Zarządu Powiatu z dnia 20 maja 2008 r. zwiększono plan dochodów o 4.000 zł w rozdziale 85415 – Pomoc materialna dla uczniów w związku z przyznaniem dotacji z budżetu państwa.
9. Uchwałą Nr XXV/144/08 Rady Powiatu z dnia 30 maja 2008 r. zwiększono plan dochodów o 23.540 zł w rozdziale 92695 – Pozostała działalność w związku z przyznaniem środków przez Ministerstwo Sportu i Turystyki na współfinansowanie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów.
10. Uchwałą Nr 176/2008 Zarządu Powiatu z dnia 12 czerwca 2008 r. dokonano zmian planu dochodów polegających na:
 - ▶ zwiększeniu o 1.609 zł w rozdziale 80143 – Jednostki pomocnicze szkolnictwa w związku z przyznaniem dotacji przez Gminę Jawor,
 - ▶ zmniejszeniu o 18.662 zł w rozdziale 85202 – Domy pomocy społecznej w związku z zmniejszeniem dotacji z budżetu państwa
11. Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 180/2008 zwiększono dochody o 495.566 zł w związku z dotacją przyznaną przez Województwo Dolnośląskie w ramach projektu pt. „Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji realizowane przez PCPR w Jaworze”.
12. Uchwałą Rady Powiatu Nr XXVI/151/08 z dnia 26 czerwca 2008 r. dokonano zwiększenia planu dochodów o 1.131.140 zł, z tego:
 - ▶ 668.000 zł w rozdziale 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, § 6180 – środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu,
 - ▶ 463.140 zł w rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami w związku z odszkodowaniem ustalonym przez Wojewodę Dolnośląskiego za nabycie przez Skarb Państwa gruntów będących własnością Powiatu Jaworskiego - dotyczy gruntów położonych na terenie miasta Jawora,

Uchwałą tą zmniejszono jednocześnie plan dochodów o 692.190 zł planowanych wcześniej do pozyskania dotacji z budżetu państwa na inwestycje na drogach powiatowych.

Dane dotyczące planu dotacji z budżetu państwa, zawarte w niniejszej informacji są o 48.312 zł mniejsze od faktycznie udzielonych przez Wojewodę Dolnośląskiego.

Rozbieżność ta wynika z uwagi na późny wpływ pisma informującego o zwiększeniu dotacji dla KP PSP w Jaworze (pismo FB.I.JK.3011-130/08 z dnia 26.06.2008 r.). W okresie od dnia 26.06.2008 r. tj. wpływu wymienionego pisma do końca czerwca nie było posiedzeń Zarządu Powiatu, niemożliwe więc było dokonanie zmian w planie budżetu jeszcze w pierwszym półroczu.

Informacje o realizacji planu dochodów zawiera tabela nr 1. Dochody ogółem zrealizowane zostały w 56,4%.

Środki finansowe przekazywane przez Ministerstwo Finansów i Dolnośląski Urząd Wojewódzki wpływały na bieżąco w kwotach wynikających z harmonogramów i przepisów o dochodach powiatów:

- ✓ subwencje wykonane zostały w 60,3% planu rocznego,
- ✓ dotacje na wydatki bieżące na zadania rządowe wykonane zostały w 62,7% planu rocznego,
- ✓ dotacje na wydatki bieżące na zadania własne powiatu wykonane zostały w 32,4% planu rocznego,
- ✓ dotacje od jednostek samorządu terytorialnego przyznane na podstawie umów zrealizowane zostały w 38,3%, w tym:
 - od gmin – 41,0%,
 - od powiatów – 35,6%,
 - od Marszałka Województwa – 36,0%.
- ✓ środki z podatków stanowiących dochód budżetu państwa przekazane zostały przez urzędy skarbowe w 46,9% planowanej kwoty rocznej, w tym:
 - Podatek dochodowy od osób fizycznych – 46,5%,
 - Podatek dochodowy od osób prawnych – 75,9%.

Analizując realizację dotacji od jednostek samorządu terytorialnego należy mieć na uwadze okoliczność ciągłych zmian ilości mieszkańców domów pomocy społecznej oraz domów dziecka i małych dzieci w związku z czym plany dochodów z tych tytułów będą ulegały korektom.

II. Plan i wykonanie wydatków budżetowych.

Informacje o realizacji wydatków budżetowych wg klasyfikacji budżetowej zawiera tabela nr 2. Plan wydatków wg uchwały budżetowej wynosił 47.842.794 zł a w wyniku zmian dokonanych w I półroczu 2008 r. na dzień 30.06.2008 r. wynosi 51.669.477 zł.

Zmiany planu wydatków były zazwyczaj efektem zmian planu dochodów, które w zdecydowanej większości określały jednocześnie cele przeznaczenia zwiększonych środków.

Uwzględniając decyzje dysponentów, zmiany dochodów wpływały na zmiany wydatków w następujący sposób:

1. Kwotę 177.000 zł (uchwała Rady Powiatu XIX/103/08) przeznaczono na finansowanie zadania inwestycyjnego „Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków w Domu Dziecka w Kaczorowie”
2. O kwotę 1.545.836 zł (uchwała Rady Powiatu Nr XX/111/08) zmniejszono plan wydatków Starostwa Powiatowego w związku aktualizacją kosztorysów na zadania inwestycyjne skutkującą obniżeniem planowanych nakładów inwestycyjnych.
3. Z kwoty 47.555 zł (uchwała Zarządu Powiatu Nr 155/2008) przeznaczono:
 - ▶ 41.291 zł dla Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń,
 - ▶ 5.634 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń,
 - ▶ 630 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących na finansowanie zajęć basenowych dla uczniów,

Uchwałą tą dokonano również zmian planów wydatków polegających na:

- ▶ Zmniejszeniu o 17.905 zł rezerwy celowej z przeznaczeniem tych środków na wypłaty odpraw dla nauczycieli przechodzących na emeryturę, w tym:
 - ✓ 11.005 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
 - ✓ 6.900 zł dla Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego,
 - ▶ Przemieszczeniu kwoty 2.000 zł z rozdziału 60014 – Drogi publiczne powiatowe do rozdziału 60095 – Pozostała działalność w ramach planu wydatków Zarządu Dróg Powiatowych,
 - ▶ Przemieszczeniu kwoty 200 zł, w rozdziale 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego z planu wydatków Powiatowego Urzędu Pracy do planu wydatków Domu Dziecka.
 - ▶ Zmniejszeniu o 30.262 zł planu wydatków Domu Pomocy Społecznej w związku z zmniejszeniem dotacji budżetu państwa.
4. Z kwoty 2.382.691 zł (Uchwała Nr XXII/114/08 Rady Powiatu) przeznaczono:
 - ▶ 1.932.136 zł dla Starostwa Powiatowego, z tego:
 - ✓ 1.412.634 zł na przebudowę mostu na drodze powiatowej – Jawor – Piotrowice,
 - ✓ 483.009 zł na remonty realizowane przez Starostwo Powiatowe na rzecz jednostek oświatowych,
 - ✓ 31.620 zł na dotację dla Gminy Jawor na współfinansowanie wynagrodzeń wiceprezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Jaworze,
 - ✓ 4.863 zł na wydatki bieżące Starostwa Powiatowego,

- ▶ 433.300 zł dla Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizacją programów z zakresu promocji zatrudnienia,
 - ▶ 9.700 zł – na sfinansowanie uczestnictwa nauczycieli w kursach informatycznych w związku z możliwością pozyskania środków na pracownię komputerowe, z tego:
 - ✓ 5.540 zł dla Zespołu Szkół Zawodowych,
 - ✓ 4.160 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących,
 - ▶ 5.900 zł na wypłaty dodatków dla pracowników socjalnych realizujących pracę socjalną w środowisku, z tego:
 - ✓ 2.600 zł dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie,
 - ✓ 1.650 zł dla Domu Dziecka,
 - ✓ 1.650 zł dla Domu Małych Dzieci,
 - ▶ 1.665 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu na dofinansowanie programu edukacyjnego „Laterna futuri”,
 - ▶ Uchwałą tą dokonano również zmian w planach wydatków, w działach 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz 926 – Kultura fizyczna i sport, polegających na przesunięciach między paragrafami wydatków w związku z ostatecznym ustaleniem podmiotów realizujących zadania powiatu z zakresu wymienionych działów oraz zasad finansowania tych zadań.
5. Zmiany w planie wydatków dokonane uchwałą Nr XXIII/129/08 Rady Powiatu są następstwem zmian dokonanych w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym Powiatu Jaworskiego na lata 2007 – 2013, w związku z czym planowane wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o 149.536 zł w wyniku:
- ▶ Zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych Starostwa Powiatowego o 336.146 zł w następstwie:
 - ✓ Zmniejszenia o 1.108.721 zł planu wydatków w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe,
 - ✓ Zwiększenia o 772.573 zł planu wydatków, w tym:
 - 590.360 w rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące,
 - 140.000 zł w rozdziale 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
 - 42.213 zł w rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe,
 - ▶ Zwiększenia o 186.612 zł planów wydatków jednostek organizacyjnych, w tym:
 - ✓ 174.600 zł Zarządu Dróg Powiatowych,
 - ✓ 12.012 zł Domu Dziecka.
6. Z kwoty 70.936 zł (uchwała Zarządu Powiatu Nr 167/2008) przeznaczono na wydatki bieżące:
- ▶ 36.000 zł dla Starostwa Powiatowego, z tego:

- ✓ 30.000 zł w rozdziale 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej,
- ✓ 3.000 zł w rozdziale 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami na zabezpieczenie przed niszczeniem nieruchomości przy ul. Gagarina 5 w Jaworze w części stanowiącej własność Skarbu Państwa.
- ▶ 31.936 zł dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w rozdziale 75411,
- ▶ 6.000 zł dla Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego w rozdziale 80143 – Jednostki pomocnicze szkolnictwa.

Pozostałe zmiany wprowadzone tą uchwałą to przesunięcia między paragrafami wydatków w rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie, oraz przemieszczenie planu wydatków w kwocie 9.700 zł z rozdziału 80130 – Szkoły zawodowe do rozdziału 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

7. Z kwoty 1.929.132 zł (uchwała Nr XXIV/136/2008) przeznaczono:

- ▶ 905.952 zł dla Zarządu Dróg Powiatowych, z tego:
 - ✓ 900.000 zł na zakup sprzętu do robót drogowych,
 - ✓ 5.952 zł na finansowanie obsługi nieruchomości w Słupie.
- ▶ 722.490 zł dla Starostwa Powiatowego, z tego:
 - ✓ 575.000 zł – zabezpieczenie środków na planowane regulacje płacowe w jednostkach organizacyjnych, w tym:
 - 300.000 zł w rozdziale 80120 – Licea ogólnokształcące,
 - 275.000 zł w rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe,
 - ✓ 100.000 zł dla Zespołu Opieki Zdrowotnej na częściowe pokrycie ujemnego wyniku finansowego,
 - ✓ 30.000 zł na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych,
 - ✓ 2.490 zł na finansowanie zadań z zakresu nadzoru nad lasami niepaństwowymi,
 - ✓ 15.000 zł na dotacje dla gmin na dofinansowanie zadań własnych w zakresie pomocy społecznej, z tego:
 - 10.000 zł dla Gminy Wądroże Wielkie,
 - 5.000 zł dla Gminy Męcinka,
- ▶ 300.690 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących, z tego:
 - ✓ 300.000 zł na remont szatni,
 - ✓ 690 zł na zajęcia basenowe uczniów.

8. Kwotę 4.000 zł (uchwała Zarządu Powiatu Nr 170/2008) przeznaczono na wypłatę stypendiów za okres styczeń – kwiecień 2008 r. dla uczniów pochodzących z rodzin byłych pracowników państwowych przedsiębiorstw gospodarki rolnej,

z tego:

- ▶ 2.400 zł – Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego,
- ▶ 800 zł – Zespół Szkół Agrobiznesu,
- ▶ 800 zł – Zespół Szkół Zawodowych.

Pozostałe zmiany wprowadzone tą uchwałą to przesunięcia między paragrafami wydatków w rozdziale 85333 – Powiatowe urzędy pracy, oraz przemieszczenie wydatków w kwocie 20.022 zł z rozdziału 80195 – Pozostała działalność do rozdziału 80130 – Szkoły zawodowe w planie Starostwa Powiatowego.

9. O kwotę 23.540 (uchwała Nr XXV/144/08) zł zwiększono plan wydatków Starostwa Powiatowego w Dziale 926 – Kultura fizyczna i sport z przeznaczeniem na finansowanie zadania „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów”.

Pozostałe zmiany podyktowane były aktualizacją wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne w związku z rozstrzygnięciami zamówień publicznych. Zwolnione środki na wydatki majątkowe w kwocie 210.160 zł przeznaczone zostały dla Starostwa Powiatowego na:

- ▶ remonty realizowane przez Starostwo Powiatowe na rzecz jednostek oświatowych – 183.960 zł,
- ▶ udział własny na współfinansowanie zadania „Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów” – 26.200 zł.

10. Uchwałą nr 176/2008 Zarządu Powiatu dokonano zmian planów wydatków polegających na:

- a) zwiększeniu o 1.609 zł planu wydatków Powiatowego Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego na dofinansowanie części etatu logopedy,
- b) zmniejszeniu o 18.662 zł planu wydatków bieżących Domu Pomocy Społecznej w związku z niższym niż dotacja z budżetu państwa kosztem utrzymania mieszkańca domu,
- c) przesunięciach wydatków między paragrafami w rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe celem dostosowania planu wydatków Zarządu Dróg Powiatowych do aktualnych potrzeb.

11. Kwotę 495.566 zł (uchwała Zarządu Powiatu Nr 180/2008) w całości przekazano dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie na wydatki związane z realizacją projektu pt. „Aktywni i potrzebni – systemowe wsparcie działań na rzecz aktywnej integracji”.

12. Z kwoty 438.950 zł (uchwała Rady Powiatu Nr XXVI/151/08) przeznaczono:

- ▶ 200.055 zł dla Starostwa Powiatowego, z tego:

- ✓ 105.055 zł na remonty w placówkach oświatowych realizowanych przez Starostwo Powiatowe, w tym:
 - 80.000 zł na remonty w szkołach,
 - 25.055 zł na remonty w internatach,
- ✓ 85.000 zł na sfinansowanie poszerzonego zakresu zadania inwestycyjnego – Odbudowa drogi powiatowej nr 2787 Sady Górne - Nagórnik,
- ✓ 10.000 zł na udzielenie dotacji dla Gminy Jawor na współfinansowanie zadania „Dni Jawora”,

- ▶ 200.000 zł dla Domu Pomocy Społecznej na wydatki bieżące w związku z ustaleniem wyższego, planowanego kosztu utrzymania mieszkańca domu.
- ▶ 24.695 zł dla Domu Małych Dzieci na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego,
- ▶ 12.000 zł dla Zespołu Szkół Agrobiznesu na remonty pomieszczeń szkolnych,
- ▶ 1.700 zł dla I Zespołu Szkół Ogólnokształcących na uzupełnienie środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w związku z aktualizacją odpisów dla emerytów i rencistów – byłych nauczycieli.
- ▶ 500 zł na sfinansowanie zadania – konkurs recytatorski pn.: „Na wschód od Bugu”

Ponadto zwolnione środki w rozdziale 80130 – Szkoły zawodowe w kwocie 40.000 zł, wynikające z obniżenia kosztu realizacji zadania inwestycyjnego „Remont i modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku PCKZ przy ul. Wrocławskiej 30a w Jaworze, przeznaczono na sfinansowanie poszerzonego zakresu zadania inwestycyjnego – Odbudowa drogi powiatowej nr 2787 Sady Górne - Nagórniki,

Pozostałe zmiany wydatków budżetowych, dokonane tą uchwałą, polegają na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami w celu dostosowania planów wydatków do aktualnych potrzeb jednostek organizacyjnych.

III. Analiza wykonania wydatków przez jednostki organizacyjne.

Stopień realizacji wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne charakteryzuje tabela nr 3. Wskaźniki realizacji wydatków zawierają się w granicach 18,6% (Starostwo Powiatowe) do 63,9% (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy), w pozostałych jednostkach przedstawiają się jak niżej:

- 34,7% - Zarząd Dróg Powiatowych,
- 37,7% - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.
- 43,3% - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,
- 47,1% - Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego i Doradztwa Metodycznego,
- 47,7% - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,
- 49,6% - I Zespół Szkół Ogólnokształcących,
- 49,9% - Zespół Szkół Zawodowych,
- 51,5% - Szkolne Schronisko Młodzieżowe,
- 52,1% - Powiatowy Urząd Pracy,
- 54,6% - Dom Małych Dzieci,
- 54,1% - Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego,

55,7% - Dom Pomocy Społecznej,
57,6% - Zespół Szkół Agrobiznesu,
58,9% - Dom Dziecka,
63,9% - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy,

W zdecydowanej większości jednostek przekroczenie 50% rocznego planu wydatków nastąpiło głównie w związku z ustawowym obowiązkiem wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego w pierwszym kwartale br. oraz przekazaniem na konto zakładowego funduszu świadczeń socjalnych 75% rocznego planu tego funduszu w terminie do końca maja. Wskaźniki realizacji wydatków przez poszczególne jednostki, po uwzględnieniu korekt w związku z wymienionymi uwagami, oscylują w granicach 50% limitów rocznych.

Wykazane w niektórych jednostkach wykonanie wydatków na poziomie znacznie przekraczającym 50% rocznego planu wydatków lub znacznie poniżej tego wskaźnika dotyczy zazwyczaj wydatków o charakterze jednorazowym wynikającym z zawartych porozumień lub wydatków, których realizacja nie ma ścisłego związku z upływem czasu np.:

- ✓ w rozdziałach 80146 i 85446 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli,
- ✓ w rozdziale 85151 – Świadczenia zdrowotne, leki i lecznicze środki techniczne,
- ✓ w rozdziałach 80195 i 85495 – pozostała działalność (świadczenia z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów byłych nauczycieli),
- ✓ we wszystkich rozdziałach – zakup usług remontowych, zakupy materiałów, wydatki majątkowe.

Charakterystyka wydatków Starostwa Powiatowego – wykonanie 18,6%.

Na wskaźnik wykorzystania rocznego limitu wydatków Starostwa Powiatowego, oprócz wydatków urzędu (40,8%) wpływały również wydatki w rozdziałach nie przypisanych do innych jednostek i które z reguły nie były ponoszone proporcjonalnie do upływu czasu.

Na niski wskaźnik wykorzystania w I półroczu 2008 r. środków na wydatki decydujący wpływ miały wydatki majątkowe poniesione w rozdziałach:

- 60014 – Drogi publiczne powiatowe – poniesiono wydatki w kwocie 14.640 zł na planowanych 6.072.420 zł (0,2%),
- 60078 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - nie poniesiono nakładów w pierwszym półroczu przy założeniu 731.840 zł,
- 80120 – Licea ogólnokształcące – poniesiono wydatki w kwocie 13.224 zł na planowanych 590.360 zł (2,2%),
- 80130 – Szkoły zawodowe – poniesiono wydatki w kwocie 16.272,40 zł na planowanych 993.213 zł (1,6%),
- 85410 – Internaty i bursy szkolne – nie poniesiono nakładów przy założeniu 60.000 zł.

Przyczyną niskiego wykorzystania środków na wydatki majątkowe są terminy zakończenia realizacji zadań, określone na II półrocze br. oraz długotrwałe procedury

zawierania umów na roboty i dostawy inwestycyjne wynikające z ustawy prawo zamówień publicznych. Ponadto realizacja większości planowanych do wykonania inwestycji uzależniona jest od pozyskania środków zewnętrznych – środki na wydatki inwestycyjne z innych źródeł - dotacje i pożyczek od funduszy celowych oraz dotacji z rezerwy budżetu państwa.

W I półroczu zrealizowano w całości tylko jedno zadanie inwestycyjne – „Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków w Domu Dziecka w Kaczorowie”.

W ramach przygotowania pozostałych zadań do realizacji opracowano niezbędną dokumentację oraz przygotowano procedury przetargowe a także złożono wnioski o dofinansowanie tych zadań.

Wydatki bieżące w pozostałych rozdziałach przypisanych do Starostwa Powiatowego zrealizowane były na poziomie 22,8% a wskaźniki realizacji w poszczególnych rozdziałach ukształtowały się jak niżej

- rozdział 01005 – Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – 21,0%,
- rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 19,6%,
- rozdział 71012 – Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - 30,0% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne – brak wydatków,
- rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 50% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – 53,1% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 75019 – Rady powiatu – 42,1%,
- rozdział 75045 - Komisje poborowe – 87,5% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne – brak wydatków,
- rozdział 75405 – Komendy Powiatowe Policji – 83,0%
- rozdział 75414 – Obrona cywilna – brak wydatków,
- rozdział 75702 – Obsługa kredytów – 37,8%,
- rozdział 85111 – Szpitale ogólne – 92,2% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze 95,8% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 85295 – Pozostała działalność – 100% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 85403 – Specjalne Ośrodki Szkolno-Wychowawcze – brak wydatków,
- rozdział 92116 – Biblioteki publiczne – 25,0% realizacji planowanych wydatków.
- rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – brak wydatków,
- rozdział 92195 – Pozostała działalność – 85,6% realizacji planowanych wydatków,
- rozdział 92695 – Pozostała działalność – 5,2% realizacji planowanych wydatków.

IV. Wykonanie planu przychodów i rozchodów.

Przychody.

Uchwała budżetowa zakładała przychody na 2008 r. w postaci emisji obligacji w kwocie nominalnej 7.000.000 zł. Plan przychodów ulegał zmianie na podstawie uchwał Rady Powiatu:

Nr XIX/103/08 z dnia 31 stycznia 2008 r. – zwiększono przychody o 128.000 zł w związku z pożyczką udzieloną przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków w Domu Dziecka w Kaczorowie”,

Nr XXIV/136/08 z dnia 15 maja 2008 r:

zwiększono przychody o 3.308.880 zł w związku z zatwierdzeniem sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za 2007 rok,
zmniejszono o 3.700.000 zł przychody z tytułu emisji obligacji.

Ostatecznie plan przychodów na dzień 30 czerwca br. ukształtował się na poziomie 6.736.880 zł.

W pierwszym półroczu zrealizowano pożyczkę w kwocie 128.000 zł natomiast ze względu na dostateczne zabezpieczenie środków na wydatki i rozchody nie uruchamiano procedur emisji obligacji.

Rozchody.

Plan rozchodów na 2008 r. wg uchwały budżetowej ustalony był na poziomie 2.675.900 zł z przeznaczeniem:

- a) na spłatę kredytów – 1.645.200 zł,
- b) wykup obligacji – 950.000 zł,
- c) spłatę pożyczek – 80.700 zł.

W I półroczu zrealizowano rozchody w kwocie 2.345.200 zł, z tego:

- a) 1.645.200 zł – spłata kredytów – ze względu na dostateczny stan środków spłacono już w kwietniu całą kwotę roczną,
- b) 700.000 zł – wykup obligacji w terminach i kwotach zgodnych z umowami.

Spłata pożyczek nie była planowana w I półroczu.

V. Zobowiązania.

Zaciągane przez jednostki organizacyjne zobowiązania regulowane są na bieżąco. Na ostatni dzień okresu sprawozdawczego nie występowały zobowiązania wymagalne.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2008 r. ukształtował się na poziomie 14.941.300 zł - są to zobowiązania Starostwa Powiatowego z tytułu:

- ▶ wyemitowanych papierów wartościowych (obligacje) – 8.800.000
- ▶ zaciągniętych kredytów – 5.959.600 zł,
- ▶ zaciągniętych pożyczek – 181.700 zł.

Spłata kredytów oraz wykup obligacji następuje terminowo, zgodnie z zawartymi umowami.

VI. Plan i wykonanie zadań w zakresie remontów i inwestycji.

Na wydatki majątkowe w roku 2008 przewidziana była w uchwale budżetowej kwota 9.469.441 zł, z tego:

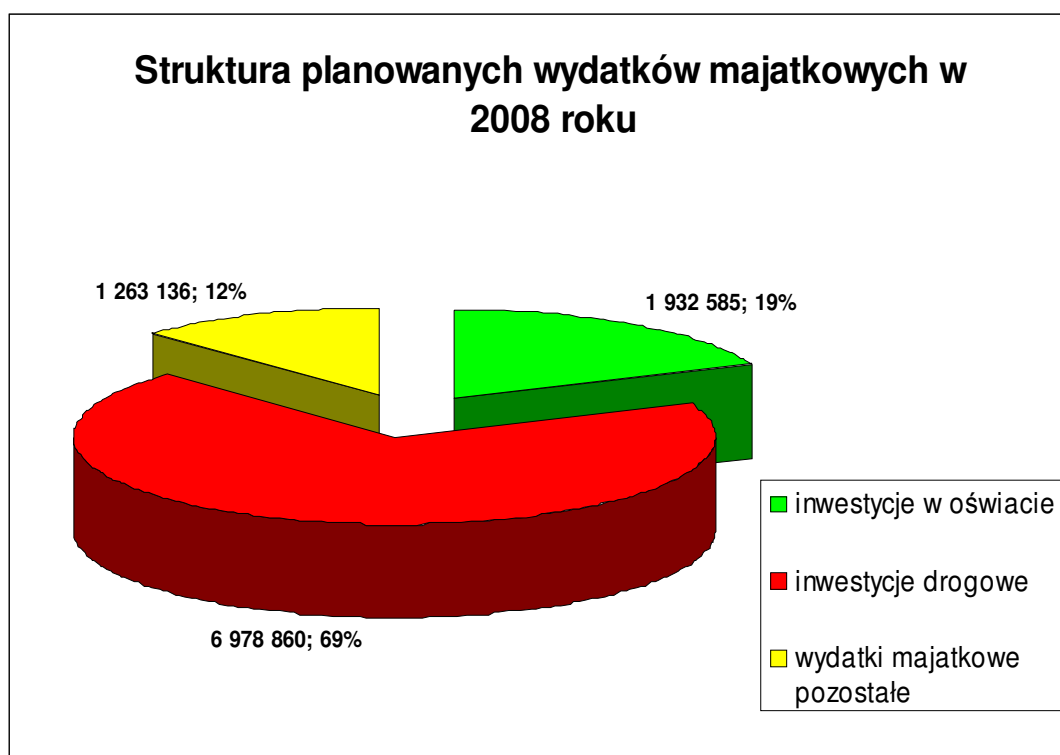
- ✓ 9.151.000 zł na wydatki inwestycyjne,
- ✓ 268.441 zł na zakupy inwestycyjne,
- ✓ 50.000 zł na fundusz celowy

W wyniku wprowadzonych, uchwałami Rady Powiatu, zmian plan wydatków majątkowych na rok 2008 przedstawia się jak niżej:

- ✓ § 6050 – wydatki inwestycyjne – 8.931.445 zł,
- ✓ § 6060 – zakupy inwestycyjne – 1.193.136 zł,
- ✓ § 6170 – wpłaty na fundusz celowy – 50.000 zł.

Razem plan wydatków majątkowych – 10.174.581 zł.

Zasadnicze zmiany w planie wydatków majątkowych to zwiększenie o 900.000 zł środków na zakup sprzętu do robót drogowych oraz zmniejszenie środków na wydatki inwestycyjne w związku z aktualizacją kosztorysów oraz rozstrzygnięciami zamówień publicznych na poszczególne zadania.

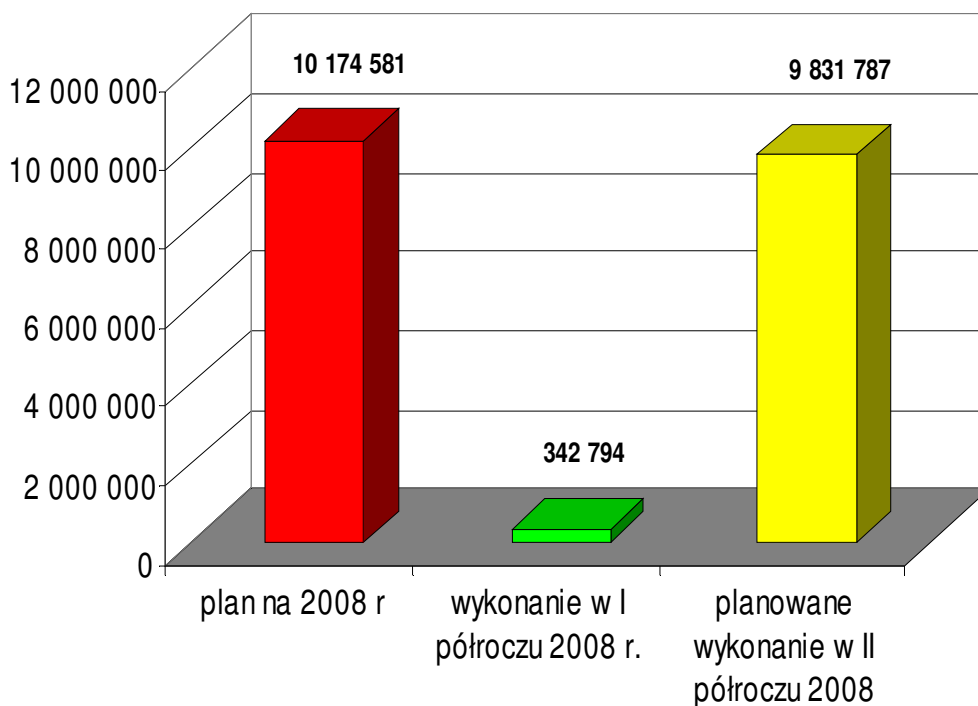


Wydatki inwestycyjne dokonane w I półroczu 2008 r. przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Jednost	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
-----	---------	------------------	------------

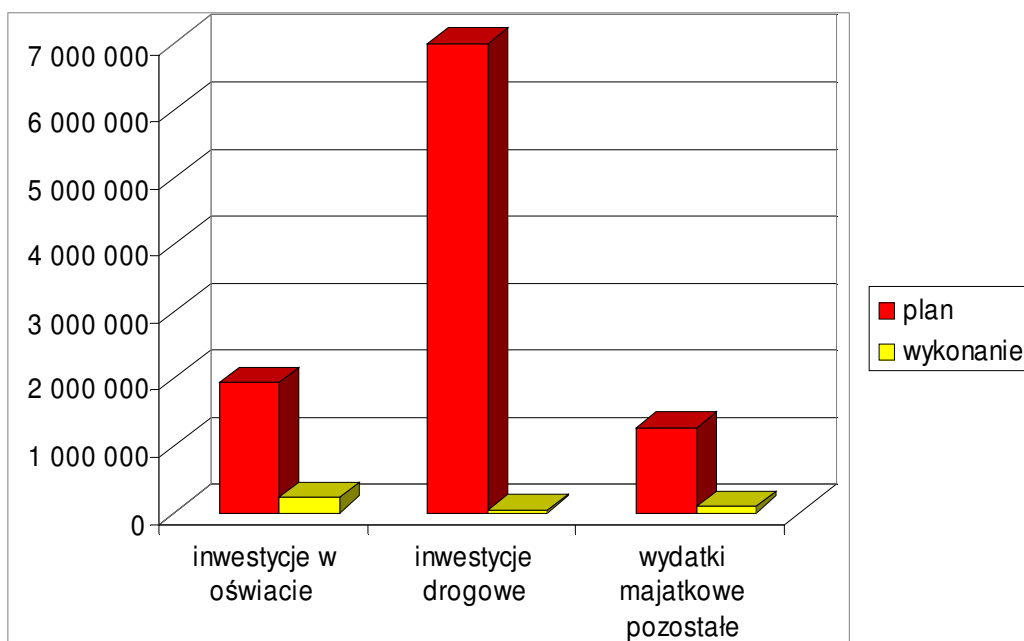
	ka		planowana	wydana	
1.	Starostwo Powiatowe	Dostosowanie budynku Starostwa do obsługi osób niepełnosprawnych	20.000		
		Modernizacja przydomowej oczyszczalni ścieków w Domu Dziecka w Kaczorowie	189.012	189.011,04	
		Budowa boiska Sportowego w Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego	696.928	16.272,40	
		Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego przy Zespole Szkół Agrobiznesu	6.285		
		Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego przy I Zespole Szkół Ogólnokształcących	590.360	13.224,00	
		Remont i modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynku PCKZ	290.000		
		Modernizacja bazy noclegowej przy ul. Starojaworskiej w Jaworze	60.000		
		Przebudowa drogi powiatowej - ulica Starojaworska	4.165.249	14.640,00	
		Polska przyroda i czeska historia – kluczem rozwoju turystyki transgranicznej	31.937		
		Odbudowa nawierzchni drogi powiatowej Bolków - Gorzanowice	452.600		
		Odbudowa drogi Sichów - Stanisławów	396.840		
		Przebudowa mostu w ciągu drogi Jawor - Piotrowice	1.412.634		
		Odbudowa drogi powiatowej Sady Górne – Nagórnik – Etap I	335.000		
		Odbudowa nawierzchni drogi Niedaszów - Mściwojów	10.000		
		Zakup sprzętu komputerowego i urządzeń biurowych	20.000		
		Doposażenie jednostki KP PSP w sprzęt	150.000		
		Dotacje na dofinansowanie zakupu sprzętu dla KPP	50.000	41.500,00	
			Razem Starostwo Powiatowe	8.876.845	274.647,44

Wydatki majątkowe w I półroczu 2008 roku

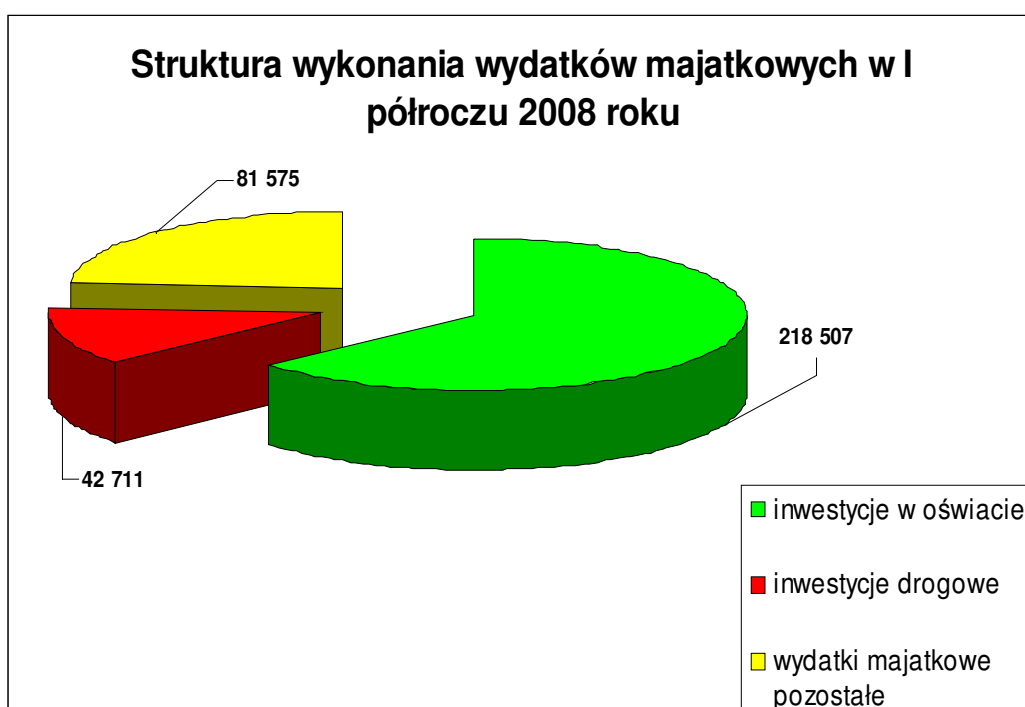


2.	Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego	Modernizacja Gospodarstwa Pomocniczego Pracownia Ćwiczeń w Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego	100.000	
	Razem Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego		100.000	
3.	Zarząd Dróg Powiatowych	Zakup sprzętu do robót drogowych	900.000	
		Budowa chodników przy drogach powiatowych	174.600	28.071,57
		Splata rat leasingowych za koparko-ładowarkę	98.441	40.075,24
	Razem Zarząd Dróg Powiatowych		1.173.041	68.146,81
4.	Dom Małych Dzieci	Zakup samochodu osobowego	24.695	
	Razem Dom Małych Dzieci		24.695	
Wydatki majątkowe ogółem			10.174.581	342.794,25

Wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2008 r



Struktura wykonania wydatków majątkowych w I półroczu 2008 roku



Wydatki majątkowe ogółem poniesione w pierwszym półroczu 2008 r. – 342.794,25 zł stanowią zaledwie 3,4% planowanych nakładów rocznych.

Niezależnie od wydatków majątkowych, na rok bieżący przewidziane są wydatki na zakupy usług remontowych w kwocie 1.384.492 zł a ich realizacja przedstawia się jak niżej:

L.p.	Jednostka	Wyszczególnienie	Kwota	
			planowana	wydana
1.	Starostwo Powiatowe	Remonty w jednostkach oświatowych	766 991	
2.	I Zespół Szkół Ogólnokształcących	Remont szatni	300 000	
3.	Zespół Szkół Agrobiznesu	Przystosowanie pomieszczeń do wymogów programu „Nauczanie na odległość”	12 000	6.685,79
4.	Wszystkie jednostki organizacyjne	Remonty konserwacyjne nieruchomości i sprzętu	305 501	123 807,65
Wydatki na remonty ogółem			1 384 492	130 493,44

Większość planowanych remontów wykonanych będzie w okresie wakacyjnym (jednostki oświatowe) oraz w II półroczu br. Remont szatni w I Zespole Szkół Ogólnokształcących nie może być zrealizowany ze względu na konieczność wcześniejszego wykonania odprowadzenia wód opadowych (zadanie planowane w ramach budowy boiska wielofunkcyjnego, na które zostały złożone wnioski o dofinansowanie do Ministerstwa Sportu oraz RPO WD).

VII. Analiza wykonania dochodów własnych jednostek budżetowych, funduszy celowych i gospodarstw pomocniczych.

DOCHODY WŁASNE JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH

Kształtowanie się dochodów własnych i wydatków sfinansowanych tymi dochodami na tle wielkości planowanych przedstawia tabela nr 4.

Dochody własne jednostek budżetowych wg paragrafów:

§	Treść	Kwota (zł)	Udział w przychodach dochodów własnych ogółem %
069	Wpływy z różnych opłat	51.827,90	8,54
075	Dochody z najmu i dzierżawy	57.919,20	9,54
083	Wpływy z usług	382.165,51	62,94
092	Pozostałe odsetki	5.657,67	0,93
096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	90.327,83	14,88
097	Wpływy z różnych dochodów	19.247,85	3,17

Razem dochody	607.145,96	100,00
----------------------	-------------------	---------------

Głównym źródłem dochodów w ramach dochodów własnych jednostek budżetowych były wpływy z usług, otrzymane darowizny oraz odpłatność za pobyt i wyżywienie w internatach.

Uzyskiwane dochody własne przeznaczane są w poszczególnych jednostkach na dofinansowanie działalności, z której pochodzą wpływy.

Z ogólnej kwoty wydatków – 481.035,11 zł przeznaczono jak niżej:

§	Treść	Kwota (zł)	Udział w wydatkach %
3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	242,00	0,05
3240	Stypendia dla uczniów	600,00	0,13
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1.571,00	0,33
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	721,44	0,15
4120	Składki na Fundusz Pracy	116,15	0,02
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5.700,00	1,18
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	153.021,80	31,81
4220	Zakup środków żywności	134.557,63	27,97
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	485,86	0,10
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1.251,03	0,26
4260	Zakup energii	73.067,29	15,19
4270	Zakup usług remontowych	44.559,32	9,26
4300	Zakup usług pozostałych	30.897,17	6,42
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	424,82	0,09
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	13.118,92	2,73
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	832,79	0,17
4410	Podróże służbowe krajowe	2.352,18	0,49
4430	Różne opłaty i składki	410,00	0,09
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	0,10
4580	Pozostałe odsetki	19,10	0,01
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.094,93	0,23
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	15.491,68	3,22
Razem wydatki wg paragrafów		481.035,11	100,00

Wydatki finansowane dochodami własnymi wg rozdziałów:

Dział	Treść	Kwota (zł)	Udział w wydatkach %
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	10.222,51	2,13
80120	Licea ogólnokształcące	10.752,81	2,24
80130	Szkoły zawodowe	17.335,33	3,60
80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa	13.260,61	2,76
85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	64.639,25	13,44
85202	Domy pomocy społecznej	20.750,31	4,31
85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	1.188,47	0,25
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	103.926,46	21,60
85410	Internaty i bursy szkolne	238.959,36	49,67
Razem wydatki finansowane dochodami własnymi wg rozdziałów		481.035,11	100,00

VIII. GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Gospodarstwa pomocnicze funkcjonują przy:

- ▶ Powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego w Jaworze – Pracownie Ćwiczeń Praktycznych,
- ▶ Starostwie Powiatowym – Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Jaworze.

Planowane przychody Pracowni Ćwiczeń Praktycznych wynoszące 186.295 zł wykonane zostały w wysokości 58.727,60 zł tj. 31,5%. Głównym źródłem przychodów były wpływy z usług 58.727,60 zł.

Planowane koszty zrealizowano w 32,1% tj. na plan 186.295 zł wykonano 59.857,43 zł. Z kwoty tej przeznaczono na:

§	Treść	Kwota (zł)	Udział w wydatkach %
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21.468,89	35,87
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3.445,23	5,75
4120	Składki na Fundusz Pracy	525,61	0,88
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.570,63	21,00
4260	Zakup energii	6.302,48	10,53

4300	Zakup usług pozostałych	10.547,38	17,62
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	594,00	1,00
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	880,36	1,47
4410	Podróże służbowe krajowe	92,78	0,15
4430	Różne opłaty i składki	1.088,00	1,82
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.342,07	3,91
Razem koszty		59.857,43	100,0

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej na planowaną kwotę przychodów 317.500 zł uzyskał przychody w wysokości 185.246,34 zł tj. 58,3% planu. Natomiast koszty ukształtowały się na poziomie 56,0% planu – na plan 317.500 zł wydano 177.954,55 zł. Wydatkowana kwota przeznaczona została na:

§	Treść	Kwota (zł)	Udział w wydatkach %
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110.743,67	62,23
4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	816,00	0,46
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.991,43	8,99
4120	Składki na Fundusz Pracy	2.449,43	1,38
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.500,00	1,97
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.716,18	2,09
4300	Zakup usług pozostałych	29.009,85	16,30
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2.768,81	1,56
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1.354,41	1,76
4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	15,12	0,01
4410	Podróże służbowe krajowe	287,90	0,16
4430	Różne opłaty i składki	288,00	0,16
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.400,00	1,35
4700	Szkolenie pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	820,00	0,46
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.743,74	1,45
4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2.050,01	1,15
Razem koszty		177.954,55	100,00

IX. FUNDUSZE CELOWE

Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Plan przychodów i kosztów funduszu na rok 2008 ustalony został na poziomie – 423.000 zł.

W I półroczu przychody zrealizowane zostały w wysokości 192.982,00 zł tj. 45,6% planu. Podstawowym źródłem dochodów PFGZGiK były – opłaty za korzystanie z zasobu geodezyjnego – 199.931,64 zł (98,4% uzyskanych przychodów).

Koszty PFGZGiK w omawianym okresie zamknęły się kwotą 256.575,72 zł tj. 60,7% kosztów rocznych a poniesione były na:

- | | |
|------------------------------|----------------|
| ▶ zakup usług | 215.581,39 zł, |
| ▶ wpłaty na rachunek WFGZGiK | 40.994,33 zł |

Stan środków obrotowych netto PFGZGiK na dzień 30.06.2008 r. – 118.877,56 zł,

w tym:

- ▶ 108.122,55 zł – środki pieniężne,
- ▶ 33.989,32 zł – należności,
- ▶ 23.234,31 zł – zobowiązania.

Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Planowane na 2008 rok przychody PFOŚiGW wynoszą 100.000 zł a osiągnięte za I półrocze - 52.571,20 zł tj. 52,6%. Głównym źródłem przychodów były opłaty za korzystanie ze środowiska – 95,4% otrzymanych przychodów.

W I półroczu 2008 roku wydano z środków Funduszu 25.020,28 zł na 232.889 zł planowanych – tj. 10,7%. Wydatki z PFOŚiGW planowane były do wykonania głównie w II półroczu.

Stan środków pieniężnych PFOŚiGW na dzień 30.06 2008 r. – 208.907,37 zł.

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Na realizację zadań w zakresie rehabilitacji osób niepełnosprawnych w roku 2008 przyznano dla powiatu 1.203.073 zł. w tym:

- ▶ 224.793 zł – na rehabilitację (refundacja wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia osób niepełnosprawnych, pożyczki, szkolenia),
- ▶ 978.280 zł. – na rehabilitację zawodową i społeczną – turnusy rehabilitacyjne, dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze; dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki; likwidacja barier architektonicznych i w komunikowaniu się.

Wykorzystanie środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w I półroczu br. przedstawia się jak niżej:

Rehabilitacja zawodowa:

- ▶ Na zwrot kosztów wyposażenia stanowisk pracy przyznano 100.000 zł. W I półroczu rozpatrzono pozytywnie jeden z dwóch złożonych wniosków. Przyznano dofinansowanie w kwocie 40.500 zł dla Powiatowej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Jaworze.
- ▶ Na zwrot kosztów przystosowania tworzonych lub istniejących miejsc pracy, stosownie do potrzeb wynikających z niepełnosprawności, przyznano 50.000 zł – nie wykorzystano żadnych środków na ten cel – brak wniosków,
- ▶ Na pożyczki na rozpoczęcie działalności gospodarczej lub rolniczej przyznano 50.000 zł. W I półroczu wpłynął jeden wniosek na kwotę 42.000 zł – do końca czerwca nie zakończono procedur rozpatrywania wniosku.
- ▶ szkolenie osób niepełnosprawnych realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy w Jaworze. Na ten cel przeznaczono 4.793 zł – do końca czerwca br. nie wykorzystano żadnych środków na ten cel,
- ▶ na dofinansowanie zwrotu kosztów wynagrodzenia osoby niepełnosprawnej oraz składek na ubezpieczenia społeczne od tych wynagrodzeń przyznano 20.000 zł – nie wykorzystano środków – brak wniosków,

Rehabilitacja społeczna – zadania realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Jaworze.

Na ten cel przyznano 978.280 zł z przeznaczeniem na:

- ▶ dofinansowanie działalności warsztatów terapii zajęciowej – przyznano 315.150 zł a wykorzystano w I półroczu 147.468 zł,
- ▶ dofinansowanie uczestnictwa w turnusach rehabilitacyjnych – przyznano 233.130 zł; wykorzystano 194.027 zł, z tego:
 - ✓ dla dorosłych 120.955 zł (174 osoby),
 - ✓ dla dzieci 73.072 zł (51 dzieci + 65 opiekunów),
- ▶ dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, technicznych i w komunikowaniu się przyznano 150.000 zł z czego wykorzystano 25.602 zł, w tym:
 - ✓ 4.128 zł na bariery architektoniczne,
 - ✓ 16.650 zł na bariery w komunikowaniu,
 - ✓ 4.824 zł na bariery techniczne,

- ▶ dofinansowanie dla osób niepełnosprawnych zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze - przyznano 250.000 zł, z czego wykorzystano 155.254 zł, w tym:
 - ✓ dla dorosłych 143.683 zł (155 osób),
 - ✓ dla dzieci 11.571 zł (19 dzieci),
- ▶ na dofinansowanie do sportu, kultury, turystyki i rekreacji przyznano 30.000 zł – wykorzystano na podstawie 7 umów 24.000 zł..

Z przyznanej dla Powiatu kwoty 1.203.073 zł wykorzystano w I półroczu 586.851 zł tj. 48,8% planu rocznego.

Ponadto PFRON przekazał kwotę 15.854 zł na obsługę Funduszu. Kwota ta jest dochodem budżetu powiatu.

Fundusz Pracy

W roku 2008 r. przyznano z Krajowego Urzędu Pracy środki w wysokości 6.171.400 zł, natomiast pozostałe dochody i wpływy Funduszu Pracy wyniosły w tym okresie 76.200 zł - z tytułu odsetek na rachunku bankowym i od pożyczek, spłaty udzielonych pożyczek i innych przychodów.

Wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 6.439.600 zł, z tego:

- ▶ na zasiłki dla bezrobotnych łącznie ze składkami 2.274.200 zł,
- ▶ na realizację programów na rzecz promocji zatrudnienia 3.976.700 zł, w tym:
 - ✓ 1.862.700 zł – na stypendia i składki na ubezpieczenia społeczne za okres przygotowania zawodowego, za okres stażu i za okres nauki,
 - ✓ 1.376.400 zł – na podjęcie działalności gospodarczej,
 - ✓ 295.000 zł – refundacja kosztów wyposażenia i doposażenia stanowisk pracy,
 - ✓ 206.600 zł – na szkolenia oraz koszty przejazdu, zakwaterowania i wyżywienia,
 - ✓ 166.300 zł – na prace interwencyjne,
 - ✓ 49.400 zł – na prace społecznie użyteczne,
 - ✓ 16.100 zł – koszty badań bezrobotnych,
 - ✓ 4.200 – opieka nad dzieckiem lub osobą zależną,
- ▶ pozostałe wydatki - 188.700 zł, w tym:

- ✓ koszty systemu informatycznego – 25.200 zł,
- ✓ koszty obsługi i prowizje bankowe – 46.800 zł,
- ✓ dodatki aktywizacyjne – 55.800 zł,
- ✓ szkolenia kadr służb zatrudnienia – 17.100 zł,
- ✓ refundacja dodatków do wynagrodzeń – 15.800 zł,
- ✓ koszty wyposażenia i działalności klubów pracy – 1.600 zł,
- ✓ koszty sądowe i egzekucyjne – 1.400 zł,
- ✓ pozostałe wydatki Funduszu Pracy – 25.000 zł.