

## Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Siemiatyckiego za I półrocze 2009 roku.

Rada Powiatu Siemiatyckiego Uchwałą Nr XVII/135/08 z dnia 29 grudnia 2008 roku zatwierdziła budżet powiatu na 2009 rok, ustalając:

- dochody budżetu powiatu w wysokości - **34.570.117,00 zł**
- wydatki budżetu powiatu w wysokości - **46.465.988,00 zł**
- deficyt budżetu powiatu w wysokości **11.895.871,00 zł**, planowany do pokrycia:
  - kredytami – 10.386.066,45 zł,
  - pożyczką – 660.000,00 zł,
  - wolnymi środkami – 849.804,55 zł.

Po dokonaniu zmian w budżecie przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu plan dochodów i wydatków budżetowych na dzień 30 czerwca 2009 roku przedstawiał się następująco:

- dochody budżetu powiatu w wysokości – **34.823.529,81 zł**
- wydatki budżetu powiatu w wysokości – **46.592.117,88 zł**
- deficyt budżetu powiatu w wysokości **11.768.588,07 zł**, planowany do pokrycia:
  - kredytami – 9.599.008,91 zł,
  - pożyczką – 800.000,00 zł,
  - nadwyżką budżetową z lat ubiegłych – 1.108.131,83 zł,
  - wolnymi środkami – 261.447,33 zł.

Zmiany w budżecie dotyczyły w szczególności:

1. zwiększenia dochodów budżetowych o kwotę 253.412,81 zł, z tego:

- dochody z majątku powiatu	- 16.780,00 zł
- pozostałe dochody własne	- 53.240,81 zł
- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	- 104.524,00 zł
- dotacje celowe na zadania własne	- 232.250,00 zł
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	- 21.300,00 zł
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst	- 61.024,00 zł
- dotacje z funduszy celowych	- 6.975,00 zł
- dotacje rozwojowe	- 3.500,00 zł
- część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	- 340.159,00 zł
- część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	- 208,00 zł
  
2. zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 126.129,88 zł w związku ze wzrostem dochodów (253.412,81 zł) oraz zmniejszeniem deficytu budżetowego (127.282,93 zł), z tego w następujących działach:

- Leśnictwo	- 1.420,00 zł
- Transport i łączność	- 549.381,54 zł
- Gospodarka mieszkaniowa	- 10.000,00 zł
- Administracja publiczna	- 106.206,00 zł
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż.	- 14.340,00 zł
- Oświata i wychowanie	- 502.568,12 zł
- Pomoc społeczna	- 32.803,30 zł

- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 15.915,00 zł
- Edukacyjna opieka wychowawcza - 55.609,00 zł

3. przeniesień planowanych wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej, które były skutkiem okresowych ocen przebiegu realizacji budżetu i analiz potrzeb społeczno-gospodarczych dokonywanych przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu.

W trakcie realizacji zadań w I półroczu 2009 roku osiągnięto dochody w kwocie **15.940.502,20 zł**, co stanowi **45,78%** rocznych planowanych dochodów. Natomiast wydatki w tym półroczu zrealizowano w kwocie **13.343.109,10 zł**, tj. na poziomie **28,64%** planu rocznego. W rezultacie osiągnięto nadwyżkę budżetową w wysokości **2.597.393,10 zł**.

## Realizacja dochodów budżetowych.

Struktura realizacji dochodów za I półrocze 2009 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2009 r.	Wykonanie (%)	Struktura wykonania (%)
1	2	3	4	5
<b>Dochody własne</b>	<b>5.999.896,91</b>	<b>2.999.457,58</b>	<b>49,99</b>	<b>18,82</b>
z tego:				
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.960.222,00	1.284.208,00	43,38	8,06
- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100.000,00	96.905,63	96,91	0,61
- dochody z majątku powiatu	27.280,00	24.531,80	89,93	0,15
- pozostałe dochody	2.912.394,91	1.593.812,15	54,73	10,00
<b>Dotacje celowe</b>	<b>10.715.288,90</b>	<b>2.631.554,62</b>	<b>24,56</b>	<b>16,51</b>
z tego:				
- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej - w tym: inwestycyjne	6.416.524,00 80.000,00	2.142.228,00 0,00	33,39 0,00	13,44 0,00
- dotacje celowe na zadania własne - w tym: inwestycyjne	675.750,00 140.000,00	266.426,00 0,00	39,43 0,00	1,68 0,00
- dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - w tym: inwestycyjne	21.300,00 0,00	0,00 0,00	0,00 x	0,00 0,00
- dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst - w tym: inwestycyjne	3.362.736,00 3.093.000,00	87.498,06 59.000,00	2,60 1,91	0,55 0,37
- dotacje otrzymane z funduszy celowych - w tym: inwestycyjne	184.875,00 0,00	90.000,00 0,00	48,68 x	0,56 0,00
- dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR - w tym: inwestycyjne	54.103,90 0,00	45.402,56 8.780,42	83,92 x	0,28 0,06
<b>Subwencja ogólna</b>	<b>18.108.344,00</b>	<b>10.309.490,00</b>	<b>56,93</b>	<b>64,67</b>
z tego:				
- część oświatowa	10.706.089,00	6.608.360,00	61,73	41,45
- część wyrównawcza	3.774.227,00	1.887.114,00	50,00	11,84
- część równoważąca	3.628.028,00	1.814.016,00	50,00	11,38
<b>Ogółem</b>	<b>34.823.529,81</b>	<b>15.940.502,20</b>	<b>45,78</b>	<b>100,00</b>

Z powyższego zestawienia wynika, że w stosunku do kwot zaplanowanych na rok 2009 w I półroczu w największym stopniu zostały wykonane dochody pochodzące z subwencji ogólnej, tj. **56,93%** planu. Pozostałe główne źródła dochodów zostały zrealizowane odpowiednio: dochody własne w **49,99%**, dotacje celowe - w **24,56%** planu rocznego.

W strukturze dochodów ogółem dochody własne stanowią **18,82%** łącznych dochodów budżetowych, a dotacje celowe i subwencja ogólna odpowiednio: **16,51%** i **64,67%**. Oznacza to, że zadania powiatu finansowane są głównie w postaci zasileń zewnętrznych tj. poprzez dotacje i subwencje, których łączny udział w dochodach stanowi **81,18%**.

W strukturze zrealizowanych **dochodów własnych** powiatu największą część stanowiły wpływy z pozostałych dochodów wykonane w wysokości **1.593.812,15 zł**, co stanowi 53,14% własnych dochodów budżetowych, a następnie wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych wykonane w wysokości **1.284.208,00 zł**, co stanowi 42,81% dochodów własnych powiatu.

Dochody z majątku powiatu, pochodzące z wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego, wyniosły **24.531,80 zł**, co stanowi 0,82% dochodów własnych powiatu.

W I półroczu 2009 r. na rachunek powiatu wpłynęła kwota **96.905,63 zł**, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, co stanowi 3,23% własnych dochodów budżetowych.

W grupie dochodów powiatu pochodzących z **dotacji celowych z budżetu państwa** w I półroczu 2009 r. roczny plan zasilenia w postaci dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej został zrealizowany w wysokości **2.142.228,00 zł**, tj. w 33,39%, natomiast na zadania własne powiatu - w wysokości **266.426,00 zł**, tj. w 39,43%.

Na zadania realizowane na podstawie umów i porozumień zawartych z innymi jst wpłynęły **dotacje celowe z jst** w wysokości **87.498,06 zł**, co stanowi 2,60% planu rocznego.

W I półroczu 2009 r. budżet powiatu został zasilony **dotacjami z funduszy celowych** w kwocie **90.000,00 zł**, co stanowi 48,68% planu rocznego. Ponadto wpłynęły **dotacje rozwojowe** w kwocie **45.402,56 zł**, co stanowi 83,92% planu rocznego, na realizację projektów, które uzyskały dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na lata 2007-2013 oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013.

Z łącznej kwoty dotacji celowych otrzymanych przez powiat w I półroczu 2009 r. w wysokości **2.631.554,62 zł**, 2,57% tej kwoty, tj. **67.780,42 zł** zostało przeznaczone na zadania inwestycyjne.

Największy udział w strukturze dotacji celowych ogółem miały, w omawianym okresie, dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej – 81,40%. Dotacje te w strukturze dochodów ogółem stanowiły 13,44%.

W I półroczu 2009 r. Powiat Siemiatycki otrzymał **subwencję ogólną** w wysokości **10.309.490,00 zł**, tj. 56,93% ustalonego planu. Wyższy wskaźnik wykonania części oświatowej subwencji ogólnej (61,73%) wynika z przekazania przez Ministerstwo Finansów podwójnej raty za miesiąc marzec, przeznaczonej na „13” pensję dla pracowników zatrudnionych przy realizacji zadań oświatowych. Pozostałe kwoty subwencji ogólnej, tj. część wyrównawcza i równoważąca, zostały zrealizowane w 50,00%.

Dochody powiatu według działów zawiera poniższe zestawienie:

Dz.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2009 r.	Wykonanie (%)	Struktura wykonania (%)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.430.000,00	0,00	0,00	0,00
020	Leśnictwo	107.858,00	58.932,51	54,64	0,37
600	Transport i łączność	3.445.676,00	70.311,76	2,04	0,44
700	Gospodarka mieszkaniowa	291.433,00	156.754,14	53,79	0,98
710	Działalność usługowa	360.450,00	139.734,53	38,77	0,88
750	Administracja publiczna	443.099,10	286.360,99	64,63	1,80
754	Bezpieczeństwo publiczne	2.858.710,00	1.571.222,41	54,96	9,86
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycz. i od innych jednostek	4.071.222,00	1.844.607,48	45,31	11,57
758	Różne rozliczenia	18.108.344,00	10.309.490,00	56,93	64,68
801	Oświata i wychowanie	449.056,51	250.038,35	55,68	1,57
851	Ochrona zdrowia	386.000,00	274.500,00	71,11	1,72
852	Pomoc społeczna	1.519.727,30	794.604,55	52,29	4,98
853	Pozostałe zadania-polityka społ.	298.153,90	160.177,07	53,72	1,00
854	Edukacyjna opieka wychowaw.	53.800,00	23.768,41	44,18	0,15
<b>Ogółem:</b>		<b>34.823.529,81</b>	<b>15.940.502,20</b>	<b>45,78</b>	<b>100,00</b>

W I półroczu 2009 r. najwyższy udział w strukturze zrealizowanych dochodów powiatu przypadają na działy: Różne rozliczenia (64,68%), Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej (11,57%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż. (9,86%) oraz Pomoc społeczna (4,98%). Razem dochody z tych czterech działów stanowiły 91,09% łącznej kwoty zrealizowanych przez powiat dochodów w tym okresie.

Największy stopień realizacji dochodów za I półrocze 2009 r. w odniesieniu do planu rocznego nastąpił w działach: Ochrona zdrowia (71,11%), Administracja publiczna (64,63%), Różne rozliczenia (56,93%), Oświata i wychowanie (55,68%). Wysoki stopień realizacji dochodów w tych działach wiąże się z harmonogramem realizacji zadań finansowanych tymi dochodami.

Najniższa realizacja dochodów wystąpiła w dziale Rolnictwo i łowiectwo (0,00%) - dotacje na prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa wpłyną do budżetu powiatu w II półroczu, zgodnie z zapotrzebowaniem.

Szczegółowa analiza realizacji dochodów według działów przedstawia się następująco:

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.**

W rozdziale 01005-prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa planowane dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 2.430.000,00 zł, na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, w I półroczu br. nie były przekazane przez PUW w Białymstoku.

#### **Dział 020 – Leśnictwo.**

W rozdziale 02001-gospodarka leśna zaplanowane dochody w wysokości 107.858,00 zł, zostały zrealizowane na kwotę **58.932,51 zł (54,64%)**, którą stanowiły środki finansowe przekazane przez Agencję Restrukturyzacji i

Modernizacji Rolnictwa z siedzibą w Warszawie, z przeznaczeniem na wypłaty ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

#### **Dział 600 – Transport i łączność.**

W rozdziale 60014-drogi publiczne powiatowe zrealizowane dochody na kwotę **70.311,76 zł**, pochodzą z następujących źródeł:

- odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych – 1.838,00 zł (91,90%),
- wpływy z różnych dochodów – 693,34 zł (99,05%),
- dofinansowanie pochodzące ze środków dotacji rozwojowej przekazane przez Instytucję Zarządzającą RPOWP w formie refundacji poniesionych przez powiat wydatków kwalifikowanych na wykonanie w 2008 roku I etapu projektu "Poprawa dostępu dróg powiatowych do sieci dróg krajowych i wojewódzkich na obszarze Powiatu Siemiatyckiego", realizowanego w ramach RPOWP - 8.780,42 zł,
- dotacje otrzymane z innych jst na wspólną przebudowę i remont dróg powiatowych – 59.000,00 zł (17,05%).

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.**

Planowane dochody w rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami, związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, zrealizowano w kwocie **156.754,14 zł**, tj. w 53,79%, z tego:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 9.146,34 zł (121,38%),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu oraz innych umów o podobnym charakterze – 86.995,53 zł (41,64%),
- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego, tj. ze sprzedaży mieszkań – 16.751,80 zł (167,52%),
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat – 3,50 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 55,94 zł,
- dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej – 4.392,00 zł (14,64%),
- 25 % uzyskanych przez powiat dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa – 39.409,03 zł (112,60%).

#### **Dział 710 – Działalność usługowa.**

Planowana dotacja celowa w rozdziale 71013-prace geodezyjne i kartograficzne w wysokości 80.000 zł, nie wpłynęła w I półroczu.

Planowana dotacja celowa w rozdziale 71014-opracowania geodezyjne i kartograficzne w wysokości 10.000 zł, nie wpłynęła I półroczu.

Dotacja celowa przyznana w rozdziale 71015-nadzór budowlany na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Siemiatyczach w kwocie 270.000 zł, została wykonana w wysokości **139.600,00 zł**, tj. w 51,70%. Jednostka ta przekazała do budżetu powiatu odsetki bankowe w kwocie **134,53 zł** (33,63%).

#### **Dział 750 – Administracja publiczna.**

W rozdziale 75011-urzędy wojewódzkie wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania

zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie **91.000,00 zł**, co stanowi 37,80% planu rocznego.

W rozdziale 75020-starostwa powiatowe, zaplanowane dochody na kwotę 174.849,10 zł zostały zrealizowane w wysokości **172.860,99 zł**, co stanowi 98,86% planu rocznego, z tego:

- wpływy z różnych opłat – 1.574,90 zł (43,75%),
- wpływy z tytułu najmu lokali w budynku administracyjnym – 99.554,14 zł (66,79%),
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 40.264,28 zł (201,32%),
- wpływy z różnych dochodów – 31.467,67 zł.

Planowana dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w rozdziale 75045-komisje poborowe w kwocie 24.000,00 zł została zrealizowana w wysokości **22.000,00 zł**, tj. w 91,67%.

W rozdziale 75071-Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich wpłynęły dotacje rozwojowe w kwocie **500 zł** (14,29%), ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, na realizację przez Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach projektu "Zielona Linia - Centrum Informacyjno-Konsultacyjne Służb Zatrudnienia" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet I: Zatrudnienie i integracja społeczna, Działanie 1.1: Wsparcie systemowe instytucji rynku pracy.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

Zaplanowane w rozdziale 75411-komendy powiatowe PSP dotacje celowe dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na kwotę 2.854.660,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **1.570.200,00 zł**, tj. w 55,00%.

Komenda przekazała do budżetu powiatu odsetki bankowe w kwocie **1.005,87 zł**, natomiast środki finansowe w wysokości **16,54 zł** stanowią 5 % dochodów uzyskanych przez powiat na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

#### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej.**

W rozdziale 75618-wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw, zaplanowane dochody w wysokości 1.011.000,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **463.493,85 zł**, z tego:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej – 409.673,50 zł (43,12%),
- wpływy z opłat za licencje – 7.917,50 zł (60,90%),
- wpływy z różnych opłat (zajęcie pasa drogowego) - 45.902,85 zł, tj. 95,63% planu.

W rozdziale 75622-udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ustalony plan w wysokości 3.060.222,00 zł został zrealizowany na kwotę **1.381.113,63 zł**, co stanowi 45,13% planu rocznego, z tego:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 1.284.208,00 zł (43,38%),
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 96.905,63 zł (96,91%).

### **Dział 758 – Różne rozliczenia.**

Subwencja ogólna zaplanowana na kwotę 18.108.344,00 zł została wykonana w wysokości **10.309.490,00 zł** (56,93%), z tego:

- rozdz. 75801-część oświatowa subwencji ogólnej dla jst – 6.608.360,00 zł (61,73%),
- rozdz. 75803-część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów – 1.887.114,00 zł (50,00%),
- rozdz. 75832-część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów – 1.814.016,00 (50,00%).

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie.**

W rozdziale 80120-licea ogólnokształcące planowane dochody w wysokości 57.975,00 zł zostały wykonane na kwotę **27.537,66 zł**, z tego:

- wpływy z różnych opłat – 219,00 zł (8,59%),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 20.792,00 zł (57,76%),
- wpływy z usług – 2.289,00 zł (76,30%),
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 540,50 zł (108,10%),
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 1.097,16 zł (43,89%),
- wpływy z różnych dochodów – 2.600,00 zł (40,31%).

W rozdziale 80130-szkoły zawodowe ustalone dochody w wysokości 156.650,00 zł zostały zrealizowane na kwotę **76.457,13 zł**, co stanowi 48,81% planu, z tego poszczególne źródła dochodów wyniosły odpowiednio:

- wpływy z różnych opłat – 2.906,99 zł (47,27%),
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 31.997,58 zł (62,74%),
- wpływy z usług – 30.746,88 zł (38,62%),
- wpływy ze sprzedaży wyrobów – 600,00 zł (100,00%),
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 5.164,00 zł (34,94%),
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 5.041,68 zł (112,04%).

W rozdziale 80148-stołówki szkolne ustalone dochody w wysokości 213.000,00 zł zostały zrealizowane na kwotę **124.612,05 zł**, co stanowi 58,50% planu.

W rozdziale 80197-gospodarstwa pomocnicze wpłynęły do budżetu powiatu środki finansowe w wysokości **21.431,51 zł**, pochodzące z części zysku za 2008 rok Gospodarstwa Pomocniczego przy ZSR w Czartajewie.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia.**

W rozdziale 85156-składki na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowana dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **274.500,00 zł**, na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, została wykonana w wysokości **274.500,00 zł**, tj. w 71,11%.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna.**

W rozdziale 85201-placówki opiekuńczo-wychowawcze przyznana dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie pobytu w całodobowych placówkach opiekuńczo-wychowawczych w wysokości 33.114,00 zł, została przekazana przez PUW w Białymstoku w kwocie **15.990,00 zł**, co stanowi 48,29% planu rocznego.

Wpływy od rodziców, osób pełnoletnich lub jej rodziców, opiekunów prawnych lub kuratorów dziecka za pobyt dziecka oraz osoby pełnoletniej w całodobowej placówce opiekuńczo-wychowawczej wyniosły **1.306,16 zł** (36,92%) natomiast wpływy z tego tytułu z lat ubiegłych wraz z odsetkami wyniosły **659,90 zł**.

W rozdziale 85202-domy pomocy społecznej planowane dochody w wysokości 1.387.600,00 zł, zostały zrealizowane w kwocie **745.086,17 zł** (53,70%), z tego:

- wpływy z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w Powiatowym Domu Pomocy Społecznej w Siemiatyczach – 479.661,82 zł (56,30%),
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 1.520,00 zł (76,00%),
- odsetki od środków na rachunkach bankowych – 228,35 zł (38,06%),
- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie dps – 263.676,00 zł (49,47%).

W rozdziale 85204-rodziny zastępcze wpłynęły dotacje celowe z powiatów w kwocie ogółem **28.498,06 zł** (47,69%), zgodnie z zawartymi porozumieniami w sprawie umieszczenia dzieci pochodzących z terenu innego powiatu w rodzinie zastępczej funkcjonującej na terenie Powiatu Siemiatyckiego i wysokości wydatków na jego utrzymanie. Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za pobyt dziecka oraz pełnoletniego wychowanka w rodzinie zastępczej wyniosły wraz z należnymi odsetkami **77,82 zł** (5,37%).

W rozdziale 85218-powiatowe centra pomocy rodzinie, wpłynęła dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie **2.750,00 zł** (100,00%), z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2009. Ponadto Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach odprowadziło do budżetu powiatu odsetki bankowe w kwocie **236,44 zł** (39,41%).

Planowane dotacje celowe w rozdziale 85295-pozostała działalność w wysokości 30.300,00 zł, nie wpłynęły I półrocza.

#### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.**

W rozdziale 85321-zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności przyznana dotacja celowa na prowadzenie Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w kwocie 49.000,00 zł została przekazana przez PUW w Białymstoku w wysokości **24.546,00 zł**, co stanowi 50,09% planu rocznego.

W rozdziale 85324-PFRON planowany odpis środków PFRON na pokrycie kosztów obsługi zadań ustawowych z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej wyniósł **8.500,00 zł**, co stanowi 42,39% ustalonego planu.

W rozdziale 85333-powiatowe urzędy pracy Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach odprowadził do budżetu powiatu odsetki bankowe w wysokości **453,43 zł** (75,57%) oraz ponadplanowe dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie **555,50 zł**. Ponadto wpłynęły środki z Funduszu Pracy w wysokości **90.000,00 zł** (50,59%), z przeznaczeniem na częściowe finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników zatrudnionych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Siemiatyczach.



W rozdziale 85395-pozostała działalność wpłynęły dotacje rozwojowe w kwocie **36.122,14 zł** (71,38%), ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, na realizację projektu *Przyjazny urząd pracy i kompetentny pracownik - "Blżej bezrobotnego"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.**

W rozdziale 85403-specjalny ośrodek szkolno-wychowawczy Zespół Szkół Specjalnych w Siemiatyczach przekazał do budżetu powiatu odsetki bankowe w kwocie **321,95 zł** (53,66%).

W rozdziale 85406-poradnie psychologiczno-pedagogiczne Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Siemiatyczach przekazała do budżetu powiatu odsetki bankowe w kwocie **228,46 zł** (38,08%).

W rozdziale 85410-internaty i bursy szkolne, wpływy z opłat za zakwaterowanie bez wyżywienia w internatach prowadzonych przez ZSR w Czartajewie i Ostrożanach wyniosły **23.218,00 zł** (44,14%).

**Realizacja wydatków budżetowych.**

Ogólny plan wydatków budżetowych, po dokonanych zmianach, wyniósł na dzień 30 czerwca 2009 roku **46.592.117,88 zł**, z tego:

- plan wydatków majątkowych - 17.215.253,19 zł
- plan wydatków bieżących - 29.376.864,69 zł

Łączne wydatki powiatu zrealizowane w I półroczu 2009 roku wyniosły **13.343.109,10 zł**. Kwota ta stanowi 28,64% wydatków zaplanowanych na 2009 rok.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości **13.005.471,11 zł**, tj. w **44,27%** i udział ich w łącznej kwocie wykonanych wydatków stanowił **97,47%**.

Wydatki majątkowe wyniosły **337.637,99 zł**, zostały zrealizowane w **1,96%** i stanowiły **2,53%** łącznych wydatków powiatu zrealizowanych w tym okresie.

Dane o zrealizowanych w I półroczu 2009 roku wydatkach powiatu według głównych kierunków rozdysponowania przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2009 r.	Wykonanie (%)	Struktura wykonania (%)
<b>Ogółem</b>	<b>46.592.117,88</b>	<b>13.343.109,10</b>	<b>28,64</b>	<b>100,0</b>
z tego:				
<b>Majątkowe</b>	<b>17.215.253,19</b>	<b>337.637,99</b>	<b>1,96</b>	<b>2,53</b>
w tym:				
inwestycyjne	17.215.253,19	337.637,99	1,96	2,53
<b>Bieżące</b>	<b>29.376.864,69</b>	<b>13.005.471,11</b>	<b>44,27</b>	<b>97,47</b>
z tego:				
wynagrodzenia	15.091.687,13	7.600.177,23	50,36	56,96
poходne od wynagrodzeń	2.668.992,46	1.367.722,57	51,24	10,25
dotacje	1.641.091,00	725.564,95	44,21	5,44
wydatki na obsługę długu	273.000,00	25.755,82	9,43	0,19
wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	283.000,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wydatki	9.419.094,10	3.286.250,54	34,89	24,63

Wydatki powiatu w I półroczu 2009 roku według działów zawiera poniższe zestawienie:

Dz.	Wyszczególnienie	Plan na 2009 r. (po zmianach)	Wykonanie na dzień 30.06.2009 r.	Wykonanie (%)	Struktura wykonania (%)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.430.000,00	0,00	0,00	0,00
020	Leśnictwo	364.374,00	162.193,95	44,51	1,22
600	Transport i łączność	17.055.603,78	1.242.205,11	7,28	9,31
630	Turystyka	7.000,00	1.337,07	19,10	0,01
700	Gospodarka mieszkaniowa	193.361,00	77.658,01	40,16	0,58
710	Działalność usługowa	360.000,00	139.580,99	38,77	1,05
720	Informatyka	282.941,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	4.408.092,04	2.160.250,75	49,01	16,19
754	Bezpieczeństwo publiczne	2.862.660,00	1.432.421,13	50,04	10,73
757	Obsługa długu publicznego	556.000,00	25.755,82	4,63	0,19
758	Różne rozliczenia	200.000,00	0,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	11.917.241,76	4.957.167,53	41,60	37,15
851	Ochrona zdrowia	388.500,00	269.756,21	69,44	2,02
852	Pomoc społeczna	3.005.803,30	1.525.161,29	50,74	11,43
853	Pozostałe zadania-polityka społ.	1.094.119,00	607.453,54	55,52	4,55
854	Edukacyjna opieka wychowaw.	1.407.422,00	703.937,44	50,02	5,23
921	Kultura i ochrona dziedzic. nar.	35.000,00	25.277,18	72,22	0,19
926	Kultura fizyczna i sport	24.000,00	12.953,08	53,97	0,10
	<b>Ogółem:</b>	<b>46.592.117,88</b>	<b>13.343.109,10</b>	<b>28,64</b>	<b>100,00</b>

W strukturze działowej wykonanych wydatków powiatu przeważają wydatki na działy: Oświata i wychowanie - 37,15% ogółu wydatków, Administracja publiczna – 16,19%, Pomoc społeczna – 11,43%, Bezpieczeństwo publiczne i ochrona poż - 10,73%.

W I półroczu 2009 roku wydatki w tych czterech działach stanowiły łącznie 75,50% ogółu wydatków powiatu.

Szczegółowa analiza wydatków według działów przedstawia się następująco:

#### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.**

W rozdziale 01005-prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa brak wydatków w I półroczu 2009 roku.

#### **Dział 020 - Leśnictwo.**

W rozdziale 02001-gospodarka leśna na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych przeznaczona została kwota **58.932,51 zł**, co stanowi 54,64% planu rocznego.

W rozdziale 02002-nadzór nad gospodarką leśną zrealizowano wydatki w wysokości **103.261,44 zł** (40,26%). Ze środków tych opłacono nadzór nad gospodarką leśną w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa, który był sprawowany na podstawie zawartych porozumień z Nadleśniczymi Nadleśnictw w Nurcu i Rudce.

#### **Dział 600 – Transport i łączność.**

W rozdziale 60014-drogi publiczne powiatowe finansowano zadania związane z budową, modernizacją, utrzymaniem, zarządzaniem i ochroną dróg powiatowych,

które zrealizowano w I półroczu w 7,28% ustalonego planu. Z łącznej kwoty wydatków w wysokości **1.242.205,11 zł**, koszty kształtowały się następująco:

- 1) 547.410,99 zł, tj. 44,07% - stanowiły płace i pochodne Powiatowego Zarządu Dróg,
- 2) 95.062,78 zł, tj. 7,65% - koszty pozostałe administracyjne PZD (sorty mundurowe, zakup środków czystości, paliwa, części zamiennych, materiałów biurowych i wyposażenia, opłaty za energię, usługi telekomunikacyjne i inne, szkolenia, dozorowanie, koszty ubezpieczenia komunikacyjnego i majątkowego, podatek od nieruchomości),
- 3) 359.229,69 zł, tj. 28,92% przeznaczono na zarządzanie siecią drogową, w tym:
  - a) materiały do prac interwencyjnych – 142.097,28 zł, z czego:
    - paliwo, oleje, części zamienne – 40.575,52 zł,
    - materiały drogowo-mostowe – 101.521,76 zł,
  - b) usługi remontowe – 25.080,92 zł, z czego:
    - naprawa i konserwacja środków trwałych – 3.676,02 zł,
    - remonty dróg – 21.404,90 zł, z tego:
      - *Remont cząstkowy droga 1783B ul. T. Kościuszki* – 21.404,90 zł,
  - c) pozostałe usługi – 192.051,49 zł, z czego:
    - profilowanie – 19.150,02 zł,
    - wynajem sprzętu - 1.555,50 zł,
    - sprzątnięcie ulic - 18.539,36 zł,
    - zimowe utrzymanie - 146.816,17 zł,
    - pozostałe – 5.990,44 zł,
- 4) wydatki inwestycyjne – 240.501,65 zł, tj. %, z tego:
  - a) *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1727B Miodusy Inochy-Twarogi Trąbnica* - 236.841,65 zł,
  - b) *Dokumentacja techniczna na przebudowę drogi powiatowej Nr 1727B Twarogi Lackie* - 3.660,00 zł.

#### **Dział 630 – Turystyka.**

W rozdziale 63095-pozostała działalność w I półroczu 2009 roku poniesione zostały wydatki w wysokości **1.337,07 zł** (19,10% planu), na pokrycie kosztów udziału w Podlaskich Targach Turystycznych w Białymstoku w dniach 20 - 22 marca 2009 roku.

#### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa.**

W rozdziale 70005-gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowane wydatki na kwotę 193.361,00 zł zostały zrealizowane w wysokości **77.658,01 zł**, co daje 40,16% planu, z tego sfinansowano:

- zadania w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa (określenie wartości nieruchomości gruntowej, sporządzenie operatów szacunkowych, wznowienie znaków granicznych) – 4.392,00 zł,
- wydatki związane z gospodarką mieniem powiatowym – 73.266,01 zł.

#### **Dział 710 – Działalność usługowa.**

W rozdziale 71013-prace geodezyjne i kartograficzne, brak wydatków w I półroczu 2009 roku.

W rozdziale 71014-opracowania geodezyjne i kartograficzne, brak wydatków w I półroczu 2009 roku.

W rozdziale 71015-nadzór budowlany Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siemiatyczach zrealizował w I półroczu br. wydatki na kwotę **139.580,99 zł**, co stanowi 51,70% planu rocznego, z tego wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pochłonęły kwotę 127.966,61 zł, natomiast pozostałe wydatki bieżące – 11.614,38 zł.

#### **Dział 720 - Informatyka.**

W rozdziale 72095-pozostała działalność, brak wydatków w I półroczu 2009 roku.

#### **Dział 750 - Administracja publiczna.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale na kwotę 4.408.092,04 zł zostały wykonane w wysokości **2.160.250,75 zł**, tj. w 49,01%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 75011-urzędy wojewódzkie. Zatwierdzone zadania w wysokości 240.750,00 zł zostały wykonane w kwocie **102.840,26 zł**, tj. w 42,72%, z tego wydatkowano:
  - a) na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych pięciu pracowników Wydziału Geodezji, Katastru i Nieruchomości wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej - 73.000,00 zł,
  - b) na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych z tytułu realizacji zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami, wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego, tj. na porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych - 29.840,26 zł.
- 2) Rozdział 75019-rady powiatów. Plan uchwalony na 227.000,00 zł wykonano na kwotę **81.871,58 zł**, co stanowi 36,07% planowanej wielkości. Na wypłatę diet radnym wydatkowano kwotę 73.003,81 zł, tj. 89,17% wykonanego planu. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Rady wyniosły 8.867,77 zł.
- 3) Rozdział 75020-starostwa powiatowe. Uchwalony plan na kwotę 3.886.842,04 zł wykonano w wysokości **1.948.665,06 zł**, tj. w 50,13%. Na wynagrodzenia osobowe i pochodne wydatkowano 1.390.338,95 zł, co daje 71,35% poniesionych wydatków. W ramach wydatków inwestycyjnych dokonano zakupu serwera do obsługi systemu FLOWER oraz Cyfrowego Urzędu w Starostwie Powiatowym w Siemiatyczach na wartość 11.956,00 zł.
- 4) Rozdział 75045-komisje poborowe. Wydatki Powiatowej Komisji Poborowej i Lekarskiej w I półroczu 2009 roku zamknęły się kwotą **22.876,65 zł**, co stanowi 95,32% zatwierdzonego planu.
- 5) Rozdział 75071-Centrum Rozwoju Zasobów Ludzkich. W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet I: Zatrudnienie i integracja społeczna, Działanie 1.1: Wsparcie systemowe instytucji rynku pracy Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach realizował w I półroczu 2009 roku projekt "Zielona Linia - Centrum Informacyjno-Konsultacyjne Służb Zatrudnienia". Wysokość wydatków poniesionych z tytułu realizacji projektu to kwota **499,59 zł** (14,27% planu).

- 6) Rozdział 75075-promocja jst. Wydatki związane z promocją powiatu wyniosły w I półroczu 2009 roku **1.107,61 zł** i stanowiły 5,54% planu rocznego.
- 7) Rozdział 75095-pozostała działalność. W I półroczu br. przekazano składki członkowskie do Związku Powiatów Polskich i Związku Powiatów i Gmin Nadbużańskich w kwocie ogółem **2.390,00 zł**, co stanowi 39,83% ustalonego planu.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

W rozdziale 75405-komendy powiatowe Policji brak wydatków w I półroczu.

W rozdziale 75411-Komendy powiatowe PSP finansowana jest działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Siemiatyczach. W 2009 roku Komenda dysponuje planem finansowym w wysokości 2.854.660,00 zł, w tym na wydatki inwestycyjne w kwocie 80.000,00 zł. W I półroczu br. wydatkowano środki finansowe w wysokości **1.431.626,29 zł**, tj. 50,15% planu, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydano 1.259.440,06 zł (87,97% wykorzystanego budżetu), i tak:

- uposażenia funkcjonariuszy – 910.302,31 zł,
  - pozostałe należności funkcjonariuszy – 88.805,51 zł,
  - nagrody roczne dla funkcjonariuszy – 139.229,52 zł,
  - płace pracowników cywilnych – 16.734,84 zł,
  - wynagrodzenia osobowe pracowników – 11.544,60 zł,
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4.375,95 zł,
  - wynagrodzenia bezosobowe – 4.747,00 zł,
  - równoważniki pieniężne i ekwiwalenty – 73.625,44 zł,
  - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 10.074,89 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące niezbędne do działalności jednostki wyniosły 172.186,23 zł, czyli 12,03% wykonanego planu.

W rozdziale 75414-obrona cywilna, brak wydatków w I półroczu 2009 roku.

W rozdziale 75495–pozostała działalność wydatkowano kwotę **794,84 zł** (15,90%), z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych w zakresie ratownictwa i ochrony ludności, między innymi poprzez organizację turnieju wiedzy pożarniczej i powiatowych zawodów sportowo-pożarniczych.

#### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego.**

W budżecie powiatu na rok 2009 zabezpieczono środki finansowe w wysokości 556.000,00 zł na obsługę długu publicznego, z tego na:

- spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz inne rozliczenia z bankami – 273.000,00 zł (wykonanie **25.755,82 zł**, tj. 9,43% planu),
- spłatę kapitału oraz odsetek w związku z udzielonym poręczeniem spłaty kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w Siemiatyczach na restrukturyzację Zakładu (plan 283.000,00 zł, brak wydatków).

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia.**

Kwota 200.000,00 zł stanowi rezerwy budżetowe na wydatki oświatowe, realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego oraz nieprzewidziane wydatki.

### **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Zaplanowane wydatki na kwotę 11.917.241,76 zł zrealizowano w I półroczu 2009 roku w wysokości **4.957.167,53 zł**, co daje 41,60% planu.

Z całości poniesionych wydatków w tym dziale wydatki bieżące wyniosły 4.921.867,18 zł i stanowiły 99,29% zrealizowanych wydatków, natomiast wydatki inwestycyjne wyniosły 35.300,35 zł, tj. 0,71% zrealizowanego planu.

Środki przeznaczone na wydatki oświatowe zostały wykorzystane w następujący sposób:

Rozdział 80102–szkoły podstawowe specjalne. Zespół Szkół Specjalnych w Siemiatyczach zrealizował plan wydatków na kwotę **308.980,66 zł (54,94%)**, z tego na wynagrodzenia i pochodne wydano 279.218,47 zł, tj. 90,37% całości wykorzystanych środków finansowych.

Rozdział 80111–gimnazja specjalne. Zaplanowane wydatki na kwotę 148.228,00 zł wykonano w kwocie **77.169,93 zł**, co stanowi 52,06% ustalonego planu.

Rozdział 80120–licea ogólnokształcące. Zaplanowane wydatki w wysokości 2.834.703,00 zostały wykonane w I półroczu br. na kwotę **1.414.278,10 zł**, co stanowi 49,89% planu. Największą ich część stanowiły wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 1.171.545,87 zł, co stanowi 82,84% ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków.

Dla Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych i Uzupełniającego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych ZDZ Białostok z siedzibą w Siemiatyczach oraz Uzupełniającego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Dziadkowicach przekazano dotacje celowe w wysokości ogółem 33.754,00 zł.

Rozdział 80123–licea profilowane. Zaplanowane wydatki w wysokości 648.100,00 zł, obejmujące Zespół Szkół Rolniczych w Czartajewie, wykonano w kwocie **311.148,64 zł**, co stanowi 48,01% ustalonego planu.

Rozdział 80130–szkoły zawodowe, obejmuje wydatki następujących placówek:

- Zespół Szkół Rolniczych w Czartajewie,
- Zespół Szkół Rolniczych w Ostrożanach,
- Zespół Szkół w Siemiatyczach.

Placówki te zrealizowały wydatki w wysokości ogółem **2.227.782,64 zł**, tj. w 51,41% planu, z tego na wynagrodzenia i pochodne przeznaczona została kwota 1.677.146,67 zł, a więc 75,28% wykonanego budżetu tych placówek.

Do szkół zawodowych niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych, tj.:

- Szkoła Policealna dla Dorosłych ZDZ Białostok z siedzibą w Siemiatyczach,
- Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Siemiatyczach,

przekazano dotacje celowe w wysokości ogółem **305.073,30 zł**.

W 2009 roku Zespół Szkół Rolniczych w Czartajewie realizuje projekt „**Szkoła Marzeń**”, który w 2005 roku uzyskał dofinansowanie w wysokości 88.000 zł, w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Rozwój Zasobów Ludzkich 2004-2006, Działanie 2.1 - Zwiększenie dostępu do edukacji - promocja kształcenia przez całe życie, i wymagana jest kontynuacja finansowania tego projektu ze środków własnych powiatu przez trzy kolejne lata (od roku 2007 do roku 2009) w wysokości 33% całkowitej wielkości otrzymanej dotacji rocznie. Kwota planowanych wydatków na 2009 rok wynosi 29.040 zł, wykonanie za I półrocze to **9.712,80 zł**, co stanowi 33,45% ustalonego planu.

W ramach wydatków inwestycyjnych na kwotę **35,300,35 zł** poniesione zostały nakłady na realizację zadania *Budowa Oczyszczalni Ścieków w Zespole Szkół Rolniczych w Ostrożanach*.

Rozdział 80146–doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Zgodnie z planem zatwierdzonym przez organ prowadzący placówki oświatowe zrealizowały w I półroczu wydatki w wysokości **12.726,52 zł**, związane z doksztalcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli, co stanowi 27,78% planu rocznego.

Rozdział 80148–stołówki szkolne. Na utrzymanie stołówek szkolnych funkcjonujących w Zespole Szkół w Siemiatyczach oraz w ZSR w Czartajewie i Ostrożanach, wydatkowano w I półroczu **224.825,56 zł**, co stanowi 53,84% zaplanowanych środków na ten cel. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły kwotę 94.246,76 zł, co stanowi 41,92% zrealizowanych wydatków, pozostała kwota to wydatki rzeczowe w wysokości 130.578,80 zł.

W rozdziale 80195–pozostała działalność powiatowe placówki oświatowe dokonały odpisów w kwocie ogółem **38.087,00 zł** na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych. Pozostałe wydatki bieżące wyniosły **1.794,83 zł**.

#### **Dział 851 - Ochrona zdrowia.**

W rozdziale 85156–składki na ubezpieczenie zdrowotne na plan 386.000,00 zł wydatki w I półroczu 2009 r. zrealizowano w wysokości **269.306,18 zł**, tj. w 69,77%, z przeznaczeniem na finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku.

W rozdziale 85195–pozostała działalność, wydatkowano kwotę **450,03 zł**, z przeznaczeniem na zakup nagród ufundowanych zasłużonym dawcom krwi z powiatu siemiatyckiego oraz uczestnikom "Programu Antynikotynowego".

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna.**

Zaplanowane wydatki na kwotę 3.005.803,30 zł zostały zrealizowane w wysokości **1.525.161,29 zł**, tj. w 50,74%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 85201–placówki opiekuńczo-wychowawcze. W I półroczu 2009 r. powiat siemiatycki poniósł wydatki w wysokości **307.005,08 zł** na utrzymanie dzieci z terenu powiatu siemiatyckiego, umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów, zgodnie z zawartymi porozumieniami. Ponadto środki finansowe w wysokości **20.522,01 zł** zostały przeznaczone na kontynuowanie nauki dla 4 wychowanków (17.952,30 zł) oraz usamodzielnienie w formie rzeczowej dla 1 wychowanka (2.569,71 zł).
- 2) Rozdział 85202–domy pomocy społecznej. Budżet Powiatowego Domu Pomocy Społecznej w Siemiatyczach na 2009 rok wynosi 1.387.000 zł i został wykonany w I półroczu w wysokości **730.798,58 zł**, tj. w 52,69%. Z łącznej kwoty wydatków 525.926,15 zł, tj. 71,96% stanowiły wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników. Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 204.872,43 zł.

- 3) Rozdział 85204—rodziny zastępcze. Na plan 661.000,00 zł wykorzystano w I półroczu środki finansowe w wysokości **339.062,21 zł**, tj. 51,30% planu rocznego, z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń dla 49 rodzin zastępczych na terenie naszego powiatu na częściowe pokrycie kosztów utrzymania 68 dzieci (224.753,64 zł), wypłatę jednorazowej pomocy pieniężnej na pokrycie wydatków związanych z założeniem dwóch rodzin dla 4 dzieci (7.300,00 zł), wypłaty comiesięczne świadczeń dla 26 pełnoletnich wychowanków kontynuujących naukę (72.569,00 zł), wypłatę pomocy pieniężnej na usamodzielnienie w formie pieniężnej dla 1 wychowanka rodziny zastępczej (4.941,00 zł), przygotowanie konferencji pt. "Aby było łatwiej wychowywać czyli kochać i wymagać" oraz dotacje celowe przekazane do innych powiatów na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu naszego powiatu przebywających w rodzinach zastępczych na terenie tych powiatów (26.940,07 zł), z tego:
- powiat mragowski - 7.905,60 zł,
  - powiat hajnowski - 13.958,10 zł,
  - powiat ostrowski - 1.673,57 zł,
  - powiat łosicki - 3.402,80 zł.
- 4) Rozdział 85218—powiatowe centra pomocy rodzinie. Na działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Siemiatyczach zaplanowano w budżecie powiatu kwotę 196.389,30 zł. Zatwierdzony plan wykonano w I półroczu w wysokości **108.573,41 zł**, tj. w 55,28%. Na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano 91.554,01 zł, co stanowi 84,32% wykonanego budżetu, natomiast pozostałe wydatki bieżące wyniosły 17.019,40 zł.
- 5) Rozdział 85295—pozostała działalność. Zadania "poradnictwa" były realizowane przez PCPR w Siemiatyczach. Wydatkowano kwotę **19.200,00 zł** na opłacenie umów zleceń prawnika, psychologa i pedagoga. Łącznie udzielono 224 porady.

#### **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.**

W rozdziale 85311—rehabilitacja zawodowa i społeczna przekazano w I półroczu 2009 dotację podmiotową w wysokości **18.292,50 zł** na rzecz Zgromadzenia Sióstr Karmelitanek Dzieciątka Jezus Dom Zakonny w Siemiatyczach (10% dofinansowania do kosztów utrzymania Warsztatów Terapii Zajęciowej w roku 2009).

W rozdziale 85321—zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności zaplanowano wydatki w wysokości 78.000,00 zł, związane z funkcjonowaniem Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności. Wydatki Zespołu za I półrocze wyniosły **42.208,49 zł**, tj. 54,11% planu rocznego. Zespół działa przy PCPR. W I półroczu wydano 286 orzeczeń o stopniu niepełnosprawności dla osób powyżej 16-tego roku życia i 58 orzeczeń dla dzieci i młodzieży do lat 16-tu oraz 80 legitymacji.

W rozdziale 85333—powiatowe urzędy pracy wydatkowano w I półroczu środki finansowe w wysokości **518.573,56 zł**, z przeznaczeniem na działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Siemiatyczach, co stanowi 56,37% planu rocznego. W ramach ustalonego planu finansowego PUP dokonał zakupu samochodu służbowego za kwotę 49.879,99 zł.



W rozdziale 85395-pozostała działalność Powiatowy Urząd Pracy w Siemiatyczach realizował projekt *Przyjazny urząd pracy i kompetentny pracownik - "Blżej bezrobotnego"* w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet VI: Rynek pracy otwarty dla wszystkich, Działanie 6.1: Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie, Poddziałanie 6.1.2: Wsparcie powiatowych i wojewódzkich urzędów pracy w realizacji zadań na rzecz aktywizacji zawodowej osób bezrobotnych w regionie. Kwota poniesionych wydatków to 28.378,99 zł (47,67%).

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Zaplanowane wydatki na kwotę 1.407.422,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 703.937,44 zł, tj. w 50,02%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 85403–specjalny ośrodek szkolno-wychowawczy. Na Oddział Szkolno-Rehabilitacyjny dla Dzieci Niepełnosprawnych przy Zespole Szkół Specjalnych w Siemiatyczach zaplanowano wydatki w 2009 roku w wysokości 475.078,00 zł. W I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 229.870,59 zł, tj. w 48,39%, z czego wydatki płacowe wraz z pochodnymi wyniosły 196.230,26 zł, tj. 85,36% wykonanego budżetu, natomiast pozostałe wydatki bieżące – 33.640,33 zł.
- 2) Rozdział 85406–poradnie psychologiczno-pedagogiczne. Za I półrocze br. z zaplanowanych wydatków dla Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Siemiatyczach w wysokości 516.976,00 zł została wykorzystana kwota 265.746,56 zł, tj. 51,40% planu rocznego. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydatkowano 231.812,41 zł, tj. 87,23% zrealizowanego budżetu, na pozostałe wydatki bieżące – 33.934,15 zł.
- 3) Rozdział 85410–internaty i bursy szkolne. Na utrzymanie internatów funkcjonujących przy ZSR w Czartajewie i ZSR w Ostrożanach, wydatkowano w I półroczu 198.557,21 zł, co stanowi 49,79% zaplanowanych środków na ten cel. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi pochłonęły kwotę 154.827,14 zł, co stanowi 77,98% zrealizowanych wydatków, pozostała kwota to wydatki rzeczowe w wysokości 43.730,07 zł.
- 4) Rozdział 85446-dokształcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki związane z dokształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli wyniosły w I półroczu 2.147,08 zł, co stanowi 33,35% planu rocznego.
- 5) Rozdział 85495–pozostała działalność, w ramach której dokonano odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół i placówek oświatowych na kwotę 7.616,00 zł (75,16%).

#### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

Zaplanowane wydatki w tym dziale na kwotę 35.000 zł zostały zrealizowane w wysokości 25.277,18 zł, tj. w 72,22%. W ramach działu finansowano następujące zadania:

- 1) Rozdział 92116–biblioteki. Przekazano dotację celową w kwocie 25.000,00 zł, z przeznaczeniem na wykonanie zadań powiatowej biblioteki publicznej przez Miejsko Gminną Bibliotekę Publiczną w Drohiczynie.
- 2) Rozdział 92195–pozostała działalność. Wydatki związane ze wsparciem imprez artystycznych odbywających się na terenie Powiatu Siemiatyckiego wyniosły w I półroczu 277,18 zł.

#### **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport.**

W rozdziale 92605–zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wydatkowano kwotę **12.953,08 zł**, tj. 53,97% zaplanowanych środków na propagowanie rozwoju kultury fizycznej o zasięgu powiatowym, z tego:

- 1) dotacje celowe w kwocie ogółem 9.500,00 zł przekazane na rzecz Powiatowego Szkolnego Związku Sportowego w Siemiatyczach (4.500,00 zł) oraz Powiatowego Zrzeszenia LZS w Siemiatyczach (5.000,00 zł), wybranych w drodze otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych, z przeznaczeniem na powierzenie realizacji następujących zadań:
  - zorganizowanie Powiatowych Igrzysk Samorządowych - 1.500,00 zł,
  - zorganizowanie Powiatowej Olimpiady Lekkoatletycznej - 1.500,00 zł,
  - organizacja i współorganizowanie imprez sportowych adresowanych do uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych Powiatu Siemiatyckiego na realizację całorocznego kalendarza imprez sportowych - 6.500,00 zł.
- 2) dofinansowanie kwotą 1.000 zł dwóch animatorów sportu z terenu powiatu siemiatyckiego, zakwalifikowanych przez Podlaski Wojewódzki Szkolny Związek Sportowy w Białymstoku do pierwszej edycji programu w 2009 roku "*Animator Sportu Dzieci i Młodzieży*" - kwota 2.000,00 zł,
- 3) pozostałe wydatki bieżące (nagrody, ogłoszenia) - kwota 1.453,08 zł.

#### **Zadania zlecone.**

Załącznik Nr 3 przedstawia dochody i wydatki powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Na plan dochodów i wydatków w wysokości **6.416.524,00 zł**, wykonanie za I półrocze br. przedstawia się następująco:

- dochody – **2.142.228,00 zł**, tj. 33,39% planu,
- wydatki – **1.998.441,46 zł**, tj. 31,15% planu.

Niepełne wykorzystanie otrzymanych dotacji na dzień 30 czerwca 2009 r. wynika z harmonogramu realizowanych wydatków bieżących takich jak: odprowadzanie składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, wypłata uposażeń dla funkcjonariuszy itp., które nastąpią w I dekadzie m-ca lipca br.

Pobrane przez powiat dochody, związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zostały odprowadzone na rachunek dochodów budżetu państwa w trybie i terminie określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów. Na plan dochodów ustalony przez Wojewodę Podlaskiego w wysokości **141.000 zł**, wykonanie za I półrocze 2009 r. wynosi **157.966,90 zł**, co stanowi 112,03% planu rocznego, z tego:

- dochody przekazane do PUW w Białymstoku – 118.541,33 zł,
- dochody potrącone przez powiat – 39.425,57 zł.

z działalności w wysokości **14.372,04 zł**. Szczegółową informację z wykonania planu finansowego gospodarstwa pomocniczego przedstawia załącznik nr 6 (dział 710 - Działalność usługowa).

### **Gospodarstwo Pomocnicze przy ZSR w Czartajewie**

Działalność uboczną przy Zespole Szkół Rolniczych w Czartajewie prowadzi wyodrębnione z tej jednostki budżetowej pod względem organizacyjnym i finansowym - Gospodarstwo Pomocnicze w Czartajewie, które pokrywa koszty swojej działalności z uzyskiwanych przychodów własnych.

Plan przychodów na 2009 rok zatwierdzony na kwotę **1.974.800,00 zł**, został zrealizowany w I półroczu w wysokości **905.539,41 zł**, co stanowi 45,85% planu. Planowane koszty i inne obciążenia na kwotę **1.974.800,00 zł**, zostały wykonane w wysokości **721.228,24 zł**, co daje 36,52% planu. W rezultacie gospodarstwo osiągnęło zysk z działalności w wysokości **184.311,17 zł**. Szczegółową informację z wykonania planu finansowego gospodarstwa pomocniczego przedstawia załącznik nr 6 (dział 801 - Oświata i wychowanie).

### **Fundusze celowe.**

#### **Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.**

Informację z wykonania planu finansowego tego funduszu za I półrocze 2009 roku przedstawia załącznik nr 7.

Zaplanowane przychody Funduszu w wysokości **380.000,00 zł** zostały wykonane w kwocie **221.912,54 zł**, co stanowi 58,40% planu, z tego:

- 1) wpływy z usług geodezyjnych w wysokości 218.781,60 zł, z tego:
  - wyrysy i wypisy oraz sprzedaż map - 159.773,53 zł,
  - uzgodnienia dokumentacji projektowej - 9.618,00 zł,
  - opłaty za zgłoszone prace geodezyjne - 49.390,07 zł.
- 2) odsetki bankowe w wysokości 3.130,94 zł.

W pierwszym półroczu br. koszty i inne obciążenia Funduszu wyniosły **224.943,61 zł** (33,35%), z tego:

- przelewy redystrybucyjne na Centralny i Wojewódzki FGZGiK - 42.634,38 zł,
- prace i opracowania geodezyjno-kartograficzne - 155.901,97 zł,
- zakup materiałów reprodukcyjnych, kserograficznych i kartograficznych - 6.987,48 zł,
- naprawa sprzętu komputerowego, kserograficznego i sieci - 134,20 zł,
- zakup sprzętu, programów, literatury fachowej i wyposażenia ośrodka - 11.094,54 zł,
- szkolenia - 2.880,00 zł,
- zakup papieru ksero - 3.511,04 zł,
- umowy zlecenie - 1.800,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały środki obrotowe w wysokości **298.954,78 zł**.

z działalności w wysokości **14.372,04 zł**. Szczegółową informację z wykonania planu finansowego gospodarstwa pomocniczego przedstawia załącznik nr 6 (dział 710 - Działalność usługowa).

### **Gospodarstwo Pomocnicze przy ZSR w Czartajewie**

Działalność uboczną przy Zespole Szkół Rolniczych w Czartajewie prowadzi wyodrębnione z tej jednostki budżetowej pod względem organizacyjnym i finansowym - Gospodarstwo Pomocnicze w Czartajewie, które pokrywa koszty swojej działalności z uzyskiwanych przychodów własnych.

Plan przychodów na 2009 rok zatwierdzony na kwotę **1.974.800,00 zł**, został zrealizowany w I półroczu w wysokości **905.539,41 zł**, co stanowi 45,85% planu. Planowane koszty i inne obciążenia na kwotę **1.974.800,00 zł**, zostały wykonane w wysokości **721.228,24 zł**, co daje 36,52% planu. W rezultacie gospodarstwo osiągnęło zysk z działalności w wysokości **184.311,17 zł**. Szczegółową informację z wykonania planu finansowego gospodarstwa pomocniczego przedstawia załącznik nr 6 (dział 801 - Oświata i wychowanie).

### **Fundusze celowe.**

#### **Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.**

Informację z wykonania planu finansowego tego funduszu za I półrocze 2009 roku przedstawia załącznik nr 7.

Zaplanowane przychody Funduszu w wysokości **380.000,00 zł** zostały wykonane w kwocie **221.912,54 zł**, co stanowi 58,40% planu, z tego:

1) wpływy z usług geodezyjnych w wysokości 218.781,60 zł, z tego:

- wyrisy i wypisy oraz sprzedaż map - 159.773,53 zł,
- uzgodnienia dokumentacji projektowej - 9.618,00 zł,
- opłaty za zgłoszone prace geodezyjne - 49.390,07 zł.

2) odsetki bankowe w wysokości 3.130,94 zł.

W pierwszym półroczu br. koszty i inne obciążenia Funduszu wyniosły **224.943,61 zł** (33,35%), z tego:

- przelewy redystrybucyjne na Centralny i Wojewódzki FGZGiK - 42.634,38 zł,
- prace i opracowania geodezyjno-kartograficzne - 155.901,97 zł,
- zakup materiałów reprodukcyjnych, kserograficznych i kartograficznych - 6.987,48 zł,
- naprawa sprzętu komputerowego, kserograficznego i sieci - 134,20 zł,
- zakup sprzętu, programów, literatury fachowej i wyposażenia ośrodka - 11.094,54 zł,
- szkolenia - 2.880,00 zł,
- zakup papieru ksero - 3.511,04 zł,
- umowy zlecenie - 1.800,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały środki obrotowe w wysokości **298.954,78 zł**.

## **Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.**

Informację z wykonania planu finansowego tego funduszu za I półrocze 2009 roku przedstawia załącznik nr 8.

Zaplanowane przychody Funduszu w wysokości **74.000,00 zł** zostały zrealizowane w kwocie **49.406,06 zł**, co stanowi 66,76% planu, i stanowiły opłaty za korzystanie ze środowiska, tj. 10 % za składowanie odpadów na terenie powiatu oraz 10 % wpływów z opłat i kar za pozostałe rodzaje gospodarczego korzystania ze środowiska oraz odsetki bankowe.

W I półroczu 2009 roku zaplanowane koszty Funduszu w wysokości **222.000,00 zł** zostały poniesione na kwotę **201.620,00 zł** (90,82%), z tego:

- nakłady na realizację przedsięwzięcia pod nazwą *Budowa Oczyszczalni Ścieków w Zespole Szkół Rolniczych w Ostrożanach* - 201.500,00 zł,
- koszty prowadzenia rachunku bankowego - 120,00 zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały niewykorzystane środki finansowe w wysokości **1.150,27 zł**.

## **Rachunki dochodów własnych jednostek budżetowych.**

W I półroczu 2009 roku kierownicy następujących jednostek organizacyjnych powiatu podjęli decyzję o utworzeniu wydzielonego rachunku dochodów własnych na podstawie art. 22 ust. 5 pkt 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.):

- 1) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Siemiatyczach – dz. 754, rozdz. 75411,
- 2) Zespół Szkół Specjalnych w Siemiatyczach – dz. 854, rozdz. 85403.

Szczegółowe wykonanie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych za I półrocze br. przedstawiono w załączniku nr 9. Plan dochodów zatwierdzony na kwotę ogółem **15.100,00 zł**, został zrealizowany w I półroczu br. w wysokości **2.205,94 zł**, co stanowi 14,61% planu. Planowane wydatki na kwotę **17.096,45 zł**, zostały wykonane w wysokości **1.886,74 zł**, co daje 11,04% planu. Na koniec okresu sprawozdawczego pozostały środki pieniężne w wysokości **2.315,65 zł**.

## **Realizacja przychodów i rozchodów budżetowych.**

Informację z wykonania planu przychodów i rozchodów budżetu powiatu za I półrocze 2009 roku przedstawia załącznik nr 10.

Plan przychodów i rozchodów budżetowych, po dokonanych zmianach na dzień 30 czerwca 2009 r., zakładał:

- przychody na kwotę **12.143.588,07 zł**, na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę zadłużenia z lat ubiegłych, z tego:
  - kredyty – 9.599.008,91 zł,
  - pożyczki – 800.000,00 zł,
  - nadwyżka budżetu z lat ubiegłych - 1.108.131,83 zł,
  - wolne środki – 636.447,33 zł,
- rozchody na kwotę **375.000,00 zł**, z tego:
  - spłata kredytów – 375.000 zł.

W I półroczu 2009 roku nie były zaciągane kredyty i pożyczki, ani uruchamiane środki nadwyżki budżetu z lat ubiegłych i wolne środki na pokrycie deficytu budżetowego, natomiast dokonano spłaty rat kapitałowych kredytu bankowego w kwocie 375.000,00 zł, zaciągniętego w 2006 roku w Banku NORDEA z Gdyni w wysokości 2.250.000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego. Pozostałe zobowiązanie na lata 2010-2012, to spłata kapitału w wysokości **1.125.000 zł** oraz należnych odsetek.

Powiat Siemiatycki posiada zobowiązanie z tytułu udzielonego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach poręczenia spłaty kredytu długoterminowego w kwocie 2.500.000 zł, zaciągniętego na spłatę wymagalnych zobowiązań wobec pracowników, wynikających z tzw. "ustawy 203" za lata 2001-2003 oraz na spłatę innych zobowiązań Zakładu. Zgodnie z zawartą umową poręczenia zobowiązanie powiatu z w/w tytułu na dzień 30.06.2009 r. wynosi **842.082,80 zł**.

Zobowiązania niewymagalne, wynikające z ciągłości funkcjonowania jednostek organizacyjnych powiatu, wynoszą na koniec I półrocza **570.125,55 zł**.

Zarząd Powiatu ma nadzieję, że przedstawione wyjaśnienia będą pomocne przy analizie załączników do niniejszej uchwały oraz przebiegu realizacji budżetu Powiatu Siemiatyckiego w I półroczu 2009 roku.