

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 44/2019 Zarządu Powiatu w Środzie Śląskiej z dnia 20 sierpnia 2019 r.



INFORMACJA Z
WYKONANIA BUDŻETU POWIATU ŚREDZKIEGO
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

I DANE OGÓLNE

Uchwalony przez Radę Powiatu uchwałą nr IV/29/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku plan budżetu Powiatu Średzkiego na rok 2019 wynosił:

1. Po stronie dochodów budżetowych 53 055 949,00 zł

w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości 42 085 932,00 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 10 970 017,00 zł

2. Po stronie wydatków budżetowych 51 055 949,00 zł

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 36 781 283,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 14 274 666,00 zł

W I półroczu 2019 roku w planie budżetu Powiatu Średzkiego dokonywane były zmiany wprowadzane przez Radę Powiatu oraz przez Zarząd Powiatu w Środzie Śląskiej na podstawie upoważnień udzielonych przez Radę oraz upoważnień ustawowych.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu na dzień 30.06.2019 r. przedstawiał się następująco:

1. Plan dochodów budżetu Powiatu 55 305 075,85 zł

w tym:

- plan dochodów bieżących 43 003 750,85 zł
- plan dochodów majątkowych 12 301 325,00 zł

2. Plan wydatków budżetu Powiatu 53 922 045,85 zł

w tym:

- plan wydatków bieżących 37 666 675,85 zł
- plan wydatków majątkowych 16 255 370,00 zł

4. Planowane przychody wynosiły 616 970,00 zł, a rozchody 2 000 000,00 zł.

II. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW

Według stanu na dzień 30.06.2019 r. plan dochodów budżetowych wynoszący 55 305 075,85 zł, został wykonany w wysokości 24 631 542,92 zł, tj. 44,54 % planu.

Wykonanie planu dochodów budżetu powiatu za I półrocze 2019 roku przedstawia się następująco:

II.1 Dochody bieżące wykonano w kwocie 23 049 492,08 tj. 53,60 % planu.

Wśród dochodów bieżących największy udział miały subwencje ogólne z budżetu państwa, które osiągnęły wartość 7 949 534 zł. W I półroczu 2019 na część oświatową subwencji ogólnej przypadało 6 215 024 zł, część wyrównawcza wyniosła 618 636 zł, a część równoważąca 1 115 874 zł.

Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa zostały wykonane na poziomie 47,81% planu.

Łączna wartość udziałów we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa wyniosła 7 713 276,23 zł, co stanowi 47,81 % zakładanego planu, w tym udział w podatku dochodowym od osób fizycznych osiągnął wartość 7 221 928,00 zł (46,79 % planu), a udział w podatku dochodowym od osób prawnych zamknął się kwotą 491 348,23 zł (70,19 % planu).

Znaczącą pozycją w dochodach bieżących powiatu są dotacje. Ich wykonanie w I półroczu roku 2019 osiągnęło poziom 4 786 970,99 zł, co stanowi 20,77 % (łącznie z rozwojowymi) dochodów bieżących.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych powiatowi osiągnęły kwotę 4 416 194,54 zł. Stanowią one 19,16 % dochodów bieżących powiatu.

Znacznie mniejszy jest udział (0,2 %) w dochodach bieżących dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących powiatu. Ich wysokość w I półroczu wyniosła 46 625 zł.

W trakcie roku budżetowego realizowane były również programy i projekty ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności. Łączna kwota środków finansowych otrzymanych na ten cel wyniosła 324 151,45 zł. W ramach pozyskanych środków realizowano:

1. Projekt „ Aktywny powiat ” realizowany przez Środowiskowy Dom Samopomocy kwota wpływów 50 223,05 zł
2. Projekt „ Czas na zawodowców ” realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2, kwota wpływów 70 909,40 zł
3. Projekt „ Dobra edukacja – Lepsza przyszłość ” realizowany przez Starostwo Powiatowe, kwota wpływów 11 025 zł
4. Projekt „ Zintegrowani ” – realizowany przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, kwota wpływów 191 994 zł

Wpływy z opłat uzyskano w wysokości 1 809 443,78 zł, co stanowi 66,63 % zakładanego planu.

Wśród wpływów z opłat największy udział miały wpływy z opłaty komunikacyjnej o wartości 730 379,90 zł.

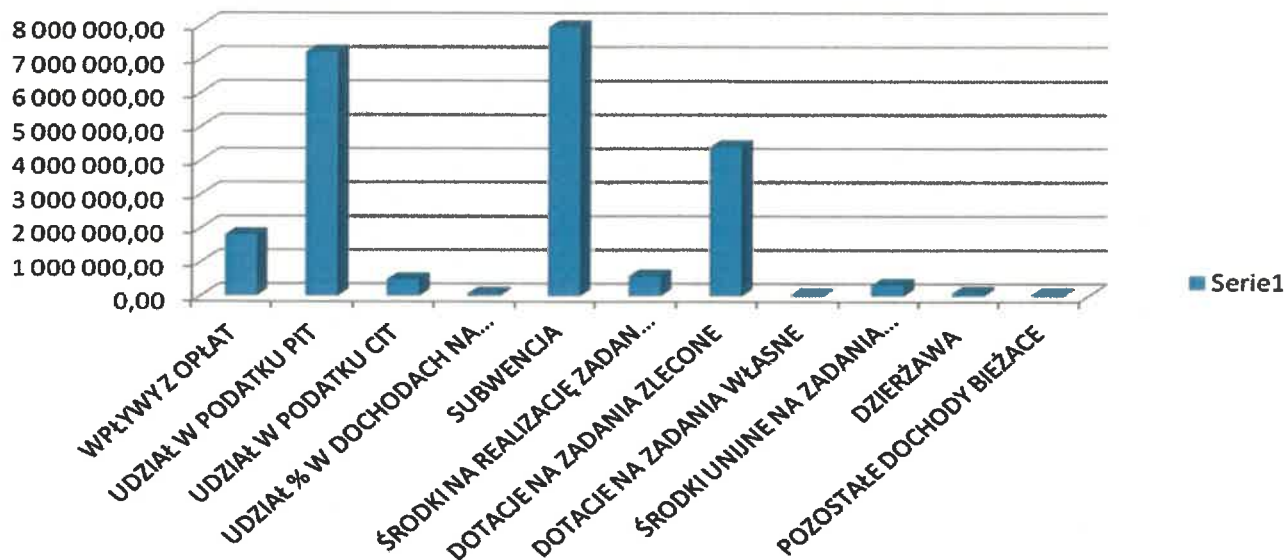
Wśród pozostałych wpływów z opłat znalazły się:

1. Wpływy z innych opłat lokalnych 517 132,35 zł
2. Wpływy z różnych opłat 455 529,60 zł, w tym opłaty za usługi geodezyjne 366 420,72 zł
3. Wpływy z opłaty za wydawanie prawa jazdy 72 072,73 zł
4. Wpływy z opłat za koncesje i licencje 29 921 zł
5. Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość 4 095 zł
6. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 313,20 zł

Wśród dochodów bieżących znalazły się również:

- odsetki 8 018,60 zł
- dochody z dzierżawy 88 679,99 zł
- udziały w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa 74 128,95 zł
- wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych 1 552,72 zł
- wpływy z różnych dochodów 20 079,02zł
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w formie pieniężnej 13 600 zł
- środki pozyskane z innych źródeł na realizację zadań bieżących 584 207,80 zł

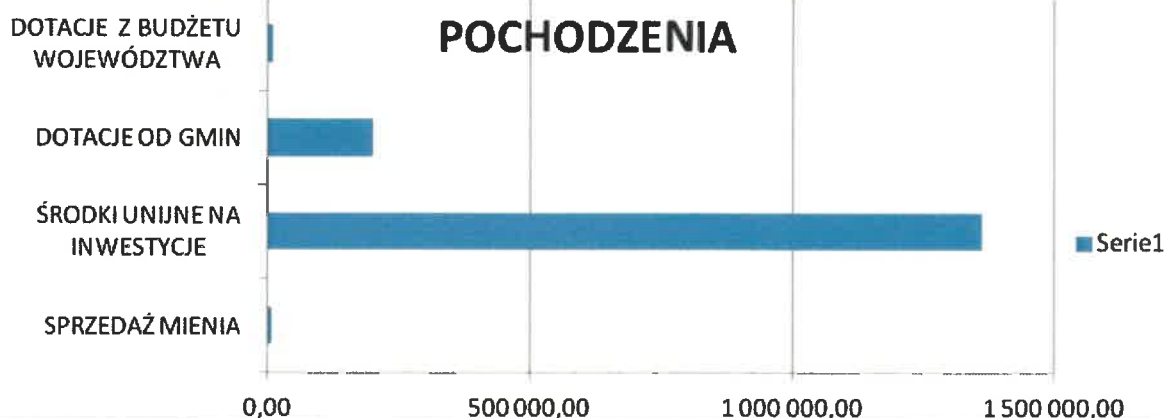
DOCHODY BIEŻĄCE POWIATU ŚREDZKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA



II.2 Dochody majątkowe wykonano w kwocie 1 582 050,84 zł, tj. 12,86 % planu, z tego:

1. Kwota 7 723,58 zł z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (25,75% planu), za sprzedaż gruntu w miejscowości Chmielów
2. Kwota 1 344 161,09 zł z RPO WD z tytułu całkowitego rozliczenia zadania realizowanego w roku 2018 pn. „Termomodernizacja i poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Powiatu Średzkiego”
3. Kwota 17 559,71 zł z RPO WD z tytułu rozliczenia zadania zrealizowanego w roku 2018 pn. „Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych” .
4. Kwota 201 536,46 zł od gminy Kostomłoty z tytułu współfinansowania zadania realizowanego w roku 2018 związanego z budową chodnika w miejscowości Piotrowice
5. Kwota 11 070 z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na rozbudowę systemu informatycznego TurboEWID polegającego na dostawie , uruchomieniu i udzieleniu licencji na użytkowanie modułu do obsługi spraw związanych z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów

DOCHODY MAJĄTKOWE POWIATU ŚREDZKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU WG ŹRÓDEŁ POCHODZENIA



Wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Średzkiego za I półrocze 2019 roku według ważniejszych źródeł zawiera załącznik nr 1 do sprawozdania.

Wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Średzkiego za I półrocze 2019 roku według klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do sprawozdania.

III. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW

Plan wydatków budżetu powiatu po zmianach na dzień 30.06.2019 r. wynosił 53 922 045,85 zł i został wykonany w wysokości 21 787 687,14 zł, co stanowi 40,41 % planu.

III.1 Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 19 908 774,69 zł, co stanowi 52,86 % planu.

Struktura wykonania planu wydatków bieżących wg wybranych grup rodzajowych przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12 775 994,82 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 3 751 714,43 zł
- dotacje z budżetu 944 824,69 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 361 379,58 zł
- obsługa długu 212 075,65 zł
- wydatki na programy i projekty finansowane z udziałem środków unijnych 862 785,52 zł

Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz składnikami od nich naliczanymi wyniosły łącznie 12 775 994,82 zł.

Na wydatki w tej grupie rodzajowej składają się:

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników 7 705 716,85 zł
2. Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej 81 116,49 zł
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne 1 158 955,99 zł
4. Uposażenie żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy 1 470 979,79 zł
5. Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń 44 176,00 zł
6. Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy 207 668,29 zł
8. Pochodne od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych (bez prefiksu 7 i 9) 1 559 199,47 zł
9. Wynagrodzenia bezosobowe – wartość 327 002,28 zł
10. Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności 221 179,66 zł

Realizację wydatków z tytułu wynagrodzeń (z wyłączeniem składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione) oraz pochodnych od tych wynagrodzeń według realizowanych zadań przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	Stopień realizacji %
Zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe			
Wynagrodzenia	5 409 402,60	3 311 559,08	61,21
Pochodne	886 994,32	373 086,34	42,06
RAZEM	6 296 396,92	3 684 645,42	58,52
Zadania w zakresie pomocy społecznej			
Wynagrodzenia	2 495 001,85	1 178 212,22	47,22
Pochodne	479 541,00	176 471,90	36,80
RAZEM	2 974 542,85	1 354 684,12	45,54

Zadania w zakresie oświaty i wychowania			
Wynagrodzenia	8 922 273,00	4 308 826,03	48,29
Pochodne	1 618 011,00	920 909,95	56,92
Razem	10 540 284,00	5 229 735,98	49,62
Zadania realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy			
Wynagrodzenia	843 867,00	448 260,51	53,12
Pochodne	182 705,00	83 562,16	45,74
Razem	1 026 572,00	531 822,67	51,82
Zadania realizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej			
Wynagrodzenia	3 440 389,00	1 969 937,51	57,26
Pochodne	9 979,00	5 169,12	51,80
Razem	3 450 368,00	1 975 106,63	57,24
Razem wynagrodzenia	21 110 933,45	11 216 795,35	53,13
Razem pochodne	3 177 230,32	1 559 199,47	49,07
Suma	24 288 163,77	12 775 994,82	52,60

Wydatki na realizację zadań statutowych zamknęły się kwotą 3 751 714,43 zł, co stanowi 51,36 % zakładanego planu wykonania. Poziom realizacji wydatków w podziale na paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na koniec okresu sprawozdawczego	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
Wydatki	7 304 984,70	3 751 714,43	51,36
4130 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne	739 000,00	325 187,80	44,00
4140 - Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	8 000,00	0,00	0,00
4190 - Nagrody konkursowe	25 300,00	4 197,32	16,59
4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	1 248 728,00	756 864,05	60,61
4220 - Zakup środków żywności	94 300,00	33 376,51	35,39
4230 - Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	8 000,00	3 275,92	40,95
4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek	111 100,00	24 682,07	22,22
4260 - Zakup energii	629 814,00	280 805,84	44,59
4270 - Zakup usług remontowych	414 558,00	135 257,66	32,63
4280 - Zakup usług zdrowotnych	42 770,00	12 454,00	29,12
4300 - Zakup usług pozostałych	2 094 861,08	1 154 728,12	55,12
4330 - Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	349 094,00	213 609,69	61,19
4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	93 834,00	42 568,15	45,37
4380 - Zakup usług obejmujących tłumaczenia	3 800,00	2 721,20	71,61
4390 - Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	500,00	0,00	0,00
4400 - Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	88 603,00	44 258,77	49,95
4410 - Podróże służbowe krajowe	93 861,00	31 936,38	34,03
4420 - Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	1 245,35	62,27
4430 - Różne opłaty i składki	150 694,00	100 966,48	67,00
4440 - Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	704 069,00	509 063,76	72,30
4480 - Podatek od nieruchomości	55 481,00	32 852,00	59,21
4500 - Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00	1 057,00	30,20
4510 - Opłaty na rzecz budżetu państwa	3 443,00	3 442,94	100,00
4520 - Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00	4 990,48	49,90

4560 - Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8,00	0,00	0,00
4580 - Pozostałe odsetki	9 714,85	9 714,85	100,00
4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000,00	0,00	0,00
4610 - Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 142,00	7 273,61	89,33
4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	54 230,00	15 184,48	28,00
4810 - Rezerwy	256 579,77	0,00	0,00

Zgodnie z uchwałą budżetową na rok 2019 oraz wprowadzonymi do niej zmianami, w I półroczu 2019 roku realizowany był plan udzielania dotacji podmiotowych i celowych. Stopień zrealizowanych w okresie sprawozdawczym dotacji przedstawia poniższa tabela:

Beneficjent	Kwota	Cel dotacji
Jednostki sektora finansów publicznych		
Muzeum Regionalne w Środzie Śląskiej	579 000,00	Działalność bieżąca Muzeum Regionalnego w Środzie Śląskiej
Gmina Środa Śląska	20 000,00	Zadania w zakresie prowadzenia biblioteki powiatowej
Powiat Opatowski	12 178,85	Utrzymanie dzieci w placówkach
Powiat Górowski	6 173,14	Utrzymanie dzieci w placówkach
Gmina Wrocław	49 791,70	Utrzymanie dzieci w placówkach
Razem jednostki sektora finansów publicznych	667 143,69	
Jednostki spoza sektora finansów publicznych		
Stowarzyszenie OSTOJA na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością	29 660,00	Dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Środzie Śląskiej
Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Środzie Śląskiej	12 019,00	Prowadzenie niepublicznej jednostki oświatowej
Koło Łowieckie DANIEL	1 125,00	Introdukcja zwierzyny drobnej
Ośrodek Rewalidacyjno - Wychowawczy	188 202,00	Prowadzenie niepublicznej jednostki oświatowej
Caritas Archidiecezji Wrocławskiej we Wrocławiu	20 000,00	Organizowanie i prowadzenie domu pomocy społecznej w Malczycach
Stowarzyszenie Inicjatyw Społecznych – Wsparcie, Informacja, Rozwój	26 675,00	Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego
Razem jednostki spoza sektora finansów publicznych	277 681,00	

Realizacja wydatków z tytułu świadczeń na rzecz osób fizycznych zamknęła się kwotą 1 361 379,58 zł. Poziom realizacji wydatków w podziale na paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Plan na koniec okresu sprawozdawczego	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego	[3] / [2] %
[1]	[2]	[3]	[4]
Wydatki	2 904 215,38	1 361 379,58	46,88
3020 - Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	109 519,38	68 070,67	62,15
3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	416 450,00	189 217,71	45,44
3040 - Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00	3 500,00	100,00
3070 - Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	167 014,00	50 528,95	30,25
3110 - Świadczenia społeczne	2 163 732,00	1 034 487,25	47,81
3240 - Stypendia dla uczniów	44 000,00	15 575,00	35,40

W I półroczu 2019 roku wydatki na obsługę długu wyniosły 212 075,65 zł , w tym:
- obsługa długu z tytułu emisji obligacji komunalnych 212 075,65 zł

III.2 Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych według stanu na dzień 30.06.2019 roku wynosił 16 255 370,00 zł i został wykonany w kwocie 1 878 912,45 zł, co stanowi 11,56 % planu.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 60014 – wydatkowano kwotę 459 492,45 zł

1.W ramach wydatków w rozdziale zakupiono zestaw do pielęgnacji zieleni składający się z ciągnika Zetor Proxima CL 100 oraz kosiarki Breviglieri Super master 160 – wartość 205 410 zł

2. Wniesiono opłatę za wystawienie mapki opiniodawczej - dokumentu niezbędnego do zgłoszenia wodnoprawnego - dotyczy inwestycji pn. Przebudowa i modernizacja drogi powiatowej nr 2091D od Udanina do Piekar wraz z chodnikami i ścieżką bitumiczną Udanin – Piekary – wartość 27,20 zł

3. Dokonano zapłaty za realizację inwestycji z roku 2018 - Przebudowa chodnika przy drogach powiatowych nr 2075D w miejscowości Paździorno oraz 2014D w miejscowości Piotrowice – wartość 254 055,25 zł

Rozdział 70005 – wydatkowano kwotę 11 070,00 zł

W ramach poniesionych wydatków zakupiono oprogramowanie umożliwiające rozbudowę systemu informatycznego TURBOEWID polegającą na dostawie, uruchomieniu i udzieleniu licencji na użytkowanie modułu do obsługi spraw związanych z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

Rozdział 71012 - wydatkowano kwotę 73 800,00 zł

Środki wydatkowano na zakup licencji programów informatycznych do obsługi zadań realizowanych przez wydział geodezji.

Rozdział 75020 - wydatkowano kwotę 18 450 zł

Faktura za zakup oprogramowanie i licencji dla programów informatycznych niezbędnych do realizacji zadań przez Starostwo Powiatowe.

Rozdział 85510 - wydatkowano kwotę 9 840 zł

W ramach rozdziału wydatkowano kwotę 9 840 zł na wykonanie projektu instalacji elektrycznej w budynku domu dziecka.

Rozdział 92113 – wydatkowano kwotę 1 306 260,00 zł

Dla zadania Budowa Powiatowego Centrum Kultury Alternatywnej na wskazaną kwotę wykonano i zatwierdzono dokumentację projektową potwierdzoną pozwoleniem na budowę, dokonano rozbiórki przybudówek sali sportowej oraz rozpoczęto prace związane z budową.

IV. Przychody budżetu

Planowane przychody budżetu wg stanu na dzień 30.06.2019. wynosiły 616 970,00 zł.

Realizacja planowanych przychodów przedstawia się następująco:

Przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych stanowią kwotę 1 699 428,56 zł

V. Rozchody budżetu

Planowane rozchody budżetu wg stanu na dzień 30.06.2019 r. wynosiły 2 000 000 zł i są zaplanowane do realizacji realizowana w II półroczu 2019 r.

VI. Zobowiązania i należności.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 r. wynosi 11 915 000,00 zł. Kwotę stanowią zobowiązania z tytułu emisji obligacji komunalnych

Należności budżetu powiatu według stanu na dzień 30.06.2019 r. wynoszą 7 882 575,82 zł, w tym:

- pożyczki 145 000 zł
- gotówka i depozyty 3 423 963,20 zł
- należności wymagalne 4 203 492,70 zł
- pozostałe należności 110 119,92 zł

Zestawienie należności w rozbiciu na jednostki przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Starostwo Powiatowe	Pomoc społeczna	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	Powiatowy Urząd Pracy	Oświata	Organ	Razem
Pożyczki	145 000,00							145 000,00
Gotówka i depozyty	25 760,16	48 687,89	34,73	240 287,68	11 220,81	138 755,02	2 959 216,91	3 423 963,20
Należności wymagalne, w tym:	4 001 095,39	202 397,31						4 203 492,70
1. Z tytułu dostaw i usług	3 260 998,54							3 260 998,54
2. Pozostałe	740 096,85	202 397,31						942 494,16
Pozostałe należności, w tym:	34 679,39	75 440,53						110 119,92
1. Z tytułu dostaw i usług	33 438,17							33 438,17
2. Z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne								0,00
3. Z innych tytułów	1 241,22	75 440,53						76 681,75
RAZEM	4 206 534,94	326 525,73	34,73	240 287,68	11 220,81	138 755,02	2 959 216,91	7 882 575,82

VII. Wynik budżetu

Realizację budżetu powiatu za I półrocze 2019 roku przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	Dochody budżetu	55 305 075,85	24 631 542,92
2	Wydatki budżetu	53 922 045,85	21 787 687,14
3	Deficyt/nadwyżka (1-2)	1 383 030,00	2 843 855,78
4	Przychody	616 970,00	1 699 428,56
5	Rozchody	2 000 000,00	0,00
6	Wynik budżetu (3+4-5)		4 543 284,34
7	Kwota zadłużenia		11 915 000,00
8	Obsługa długu		212 075,65
9	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 dla roku 2017 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat		10,04%
10	Wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań do dochodów wykonanych		0,87%

Na dzień 30.06.2019 roku różnica pomiędzy dochodami i wydatkami powiatu wynosi 2 843 855,78 zł i stanowi ona nadwyżkę budżetową. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 dla I półrocza 2019 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat wynosi 10,04 %. Planowany wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań do dochodów na I półrocze 2019 wynosi 4,51 %, a na dzień 30.06.2019 r. ukształtował się na poziomie 0,87 %.

VIII. Dochody i wydatki samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

W I półroczu 2019 roku rachunek dochodów samorządowej jednostki budżetowej prowadzącej działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty funkcjonował w:

1. Powiatowym Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Środzie Śląskiej
2. Powiatowym Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Środzie Śląskiej
3. Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Środzie Śląskiej

Realizację planu rachunków dochodów własnych na dzień 30.06.2019 r. przedstawia poniższa tabela.

Wykonanie planu dochodów i wydatków samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty

L.p.	Wyszczególnienie	Dochody		Wydatki	
		plan po zmianach	wykonanie	plan po zmianach	wykonanie
1	2	3	4	5	6
1	Stan środków pieniężnych na początku roku	0,00	0,00		
2	Dz. 801 rozdział 80120	100 000,00	32 084,47		
	§ 0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy	70 000,00	30 546,78		
	§ 0830 - Wpływy z usług	5 000,00	0,00		
	§ 0960- Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn	20 000,00	0,00		
	§ 0970- Wpływy z różnych dochodów	5 000,00	1 537,69		
3	Dz.801 rozdział 80130	70 000,00	39 628,66		
	§ 0750 - Wpływy z najmu i dzierżawy	7 000,00	5 327,82		
	§ 0830 - Wpływy z usług	55 000,00	31 900,84		
	§ 0920 - Wpływy z pozostałych odsetek				
	§ 0960 - Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn	5 000,00	2 400,00		
	§ 0970 - Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	0,00		
4	Dz.854 rozdział 85403	210 000,00	134 496,67		
	§ 0830 - Wpływy z usług	180 000,00	120 216,37		
	§ 0970 - Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	14 280,30		
5.	Dz.801 rozdział 80120			100 000,00	22 223,95
	§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia			40 000,00	9 484,69
	§ 4240- Zakup środków dydaktycznych i książek			5 000,00	
	§ 4260 - Zakup energii			10 000,00	96,98
	§ 4270- Zakup usług remontowych			5 000,00	
	§ 4300 – Zakup usług pozostałych			34 000,00	11 052,64

	§4360 – Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			5 000,00	1 589,64
	§4480 – Podatek od nieruchomości			1 000,00	0,00
6.	Dz.801 rozdział 80130			70 000,00	28 701,10
	§ 3240 –Stypendia dla uczniów			27 000,00	12 400,00
	§ 4210 - Zakup materiałów i wyposażenia			7 000,00	1 138,84
	§ 4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek			15 000,00	12 383,29
	§ 4260 - Zakup energii			4 000,00	
	§ 4270 - Zakup usług remontowych			4 000,00	
	§ 4300– Zakup usług pozostałych			5 000,00	2 778,97
	§ 4360–Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			3 000,00	
	§ 4430 – Różne opłaty i składki			5 000,00	
	Dz.854 rozdział 85403			210 000,00	112 806,81
	§ 4210– Zakup materiałów i wyposażenia			71 500,00	38 426,21
	§ 4220 – zakup środków żywności			95 000,00	46 490,63
	§ 4240 - Zakup środków dydaktycznych i książek			5 000,00	
	§ 4260- Zakup energii			2 000,00	1 564,12
	§ 4270 - Zakup usług remontowych			5 000,00	
	§ 4300– Zakup usług pozostałych			29 000,00	25 633,71
	§ 4360–Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 000,00	
	§ 4410 – Podróże służbowe krajowe			500,00	27,14
	§ 4430- Różne opłaty i składki			1 000,00	665,00
7	stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego				42 477,94
	RAZEM:	380 000,00	206 209,80	380 000,00	206 209,80

IX. Informacja o realizacji środków funduszy celowych.

IX.1. Fundusz Pracy

Kierunki rozdysponowania środków Funduszu Pracy w I półroczu roku 2019 przedstawia poniższa tabela:

Rodzaj zadania	Planowane środki	Środki zaangażowane według umów	w tym:				Liczba osób objętych zadaniem
			Środki Europejskiego Funduszu Szkoleniowego - POWER	Środki Regionalnego Programu Operacyjnego	Rezerwa AR i MR	Rezerwa Program Wieś	
prace interwencyjne	231 420,00	146 569,00	52 922,00	46 449,00		7 149,00	25
roboty publiczne	144 330,00	134 462,00				14 208,00	7
szkolenia	322 000,00	151 000,00	30 000,00	42 000,00			50
studia podyplomowe	15 000,00	520 165,00	212 800,00	93 860,00			4
staże	1 145 400,00	394 000,00	197 600,00	196 400,00	305,00	135 000,00	89
prace społeczno użyteczne	62 750,00	55 309,00					33
dotacje	600 000,00						20
refundacja stanowiska	60 000,00						
KRUS	2 000,00						0
badania lekarskie	2 000,00	115,00					2
bon zatrudnieniowy	-						-
bon szkoleniowy	-						-
bon stażowy	-						-
bon na zasiedlenie	17 000,00	17 000,00					2
dofinansowanie +50	54 100,00	44 057,00					7
składka ZUS - 30	-						-
Świadczenia dla rodzica	-						-
grant telepraca	-						-
opieka nad dzieckiem	-						-
ogółem	2 656 000,00	1 462 677	493 322,00	378 709,00	305,00	156 357,00	239

Rozliczenie dodatkowych środków

zadanie	plan	wydatkowano	ilość osób
Krajowy Fundusz Szkoleniowy	332 000,00	325 029,00	100

IX.2 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Kierunki rozdysponowania środków PFRON w I półroczu roku 2019 przedstawia poniższa tabela:

Środki finansowe ogółem	607 097,00
Środki finansowe na zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej	32 482,00
1 Rozpoczęcie działalności rolniczej art.12a	29 000,00
2.Zwrot wydatków na instrumenty rynku pracy	3 482,00
Środki finansowe na zadania z zakresu rehabilitacji społecznej	
1.Sprzęt rehabilitacyjny, przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze	307 675,00
Osoby dorosłe	195 724,15
Dzieci i młodzież niepełnosprawna	66 519,80
Turnusy rehabilitacyjne dorośli	16 002,00
Turnusy rehabilitacyjna dzieci	24 320,00
2. Likwidacja barier –osoby dorosłe	0,00
architektoniczne	-
techniczne	-
komunikacyjne	-
3.Likwidacja barier - dzieci	5 109,05
architektoniczne	-
komunikacyjne	3 609,05
techniczne	-
Sport, Kultura, Rekreacja i Turystyka	1 500,00
Warsztat Terapii Zajęciowej	296 600,00

X. Zakończenie.

Budżet Powiatu Średzkiego za I półrocze 2019 roku został zrealizowany po stronie dochodowej w 44,54% planu, a po stronie wydatkowej na poziomie 40,41 % planu.

Wykonanie budżetu charakteryzuje się wysokim poziomem wykonania dochodów bieżących, tj. 53,60 % zakładanego planu, co świadczy o skuteczności w realizacji zadań.

Natomiast niski stopień wykonania dochodów majątkowych nakazuje szczegółową analizę planu i ewentualne korekty planu dochodów związanych z realizacją w szczególności zadań dofinansowanych ze środków europejskich. Brak wpływu tych dochodów może negatywnie wpłynąć na płynność realizacji budżetu.

Na dzień 30.06.2019 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 2 843 855,78 zł przy planowanej nadwyżce na 30.12.2019 r. o wartości 1 383 030,00 zł

W ramach udzielonych przez Radę Powiatu w Środzie Śląskiej upoważnień, organ wykonawczy nie przekroczył swoich kompetencji, a realizacja zobowiązań zwrotnych z tytułu emisji obligacji zaciągniętych w latach ubiegłych przebiegała zgodnie z przyjętymi harmonogramami.

Kaczmarek



STAROSTA
Krzysztof Szałankiewicz

[Signature]

**Wykonanie planu dochodów budżetu Powiatu Średzkiego
wg ważniejszych źródeł i paragrafów klasyfikacji
budżetowej za I półrocze 2019 r.**

Lp.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	% wyk.
1	1	2	3	4	5
1		DOCHODY BIEŻĄCE	43 003 750,85	23 049 492,08	53,60
		Wpływy z opłat:	2 715 860,00	1 809 443,78	66,63
0420		Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 300 000,00	730 379,90	56,18
0490		Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	460 000,00	517 132,35	112,42
0590		Wpływy z opłat za koncesje i licencje	30 000,00	29 921,00	99,74
0620		Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	0,00	4 095,00	-
0640		Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	313,20	-
0650		Wpływy z opłat za wydawanie prawa jazdy	150 000,00	72 072,73	48,05
0680		Wpływy od rodziców z tytułu opłat za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	2 000,00	0,00	0,00
0690		Wpływy z różnych opłat	773 860,00	455 529,60	58,86
		Udział % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	395 000,00	74 128,95	18,77
2360		Doch. jst związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	395 000,00	74 128,95	18,77
		Odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	6 000,00	8 018,60	133,64
0920		Pozostałe odsetki	6 000,00	8 018,60	133,64
		Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa	16 134 662,00	7 713 276,23	47,81
0010		Podatek dochodowy od osób fizycznych	15 434 662,00	7 221 928,00	46,79
0020		Podatek dochodowy od osób prawnych	700 000,00	491 348,23	70,19
		Dochody z dzierżawy	150 000,00	88 679,99	59,12
0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150 000,00	88 679,99	59,12
		Środki pozyskane z innych źródeł na realizację własnych zadań gminy	1 200 636,00	584 207,80	48,66
2320		Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	351 836,00	130 133,88	36,99
2330		Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	5 866,00	64 490,00	1 099,39
2690		Środki z Funduszu Pracy	132 400,00	66 198,00	50,00
2710		Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dof. Własnych zadań bieżących	194 500,00	92 500,00	47,56
2900		Wpływy z wpłat gminy i powiatów na rzecz innych jst na dofinansowanie zadań bieżących	516 034,00	230 885,92	44,74
		Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 568 430,00	7 949 534,00	58,59
2920		Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 568 430,00	7 949 534,00	58,59

L.p.	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie na 30.06.2019 r.	% wyk.
1	1	2	3	4	5
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gm.	7 715 008,85	4 416 194,54	57,24
	2110	Dotacje celowe	7 204 008,85	4 116 484,54	57,14
	2160	Dotacje celowe	511 000,00	299 710,00	58,65
		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	101 232,00	46 625,00	46,06
	2130	Dotacje celowe	101 232,00	46 625,00	46,06
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	947 922,00	324 151,45	34,20
	2051	Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	448 887,00	0,00	0,00
	2057	Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	470 535,00	242 225,75	51,48
	2059	Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	28 500,00	81 925,70	287,46
		Pozostałe dochody bieżące	69 000,00	35 231,74	51,06
	0570	Grzywny, mandaty i kary pieniężne od osób fizycznych	2 000,00	0,00	0,00
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	1 000,00	0,00	0,00
	0940	Wpływy z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 552,72	-
	0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00	20 079,02	33,47
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	6 000,00	13 600,00	226,67
	2	DOCHODY MAJĄTKOWE	12 301 325,00	1 582 050,84	12,86
	0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	30 000,00	7 723,58	25,75
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	8 183 380,00	1 361 720,80	16,68
	6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	60 000,00	0,00	0,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy pozyskane z innych źródeł	1 995 000,00	0,00	0,00
	6300	Dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	1 953 875,00	201 536,46	10,31
	6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	11 070,00	11 070,00	100,00
	6610	dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	88 000,00	0,00	0,00
		RAZEM	55 305 075,85	24 631 542,92	44,54

 STAROSTA
 Krzysztof Szalankiewicz