

Informacja

o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za I półrocze 2022 roku oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

1. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Wałbrzyskiego za I półrocze 2022 roku

Uchwała budżetowa na 2022 rok została podjęta na sesji Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 16 grudnia 2021 roku, Uchwałą Nr XXX/67/2021 gdzie określono:

Dochody budżetu powiatu w wysokości: 62.575.113,00 zł

w tym:

- a) dochody bieżące w wysokości 55.260.113,00 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 7.315.000,00 zł

Wydatki budżetu powiatu w wysokości 70.447.650,00 zł

w tym:

- a) wydatki bieżące w wysokości 54.287.410,00 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 16.160.240,00 zł

W toku wykonywania budżetu wprowadzono następujące zmiany:

I. Uchwałami Rady Powiatu Wałbrzyskiego:

1. Nr XXXI/1/2022 z dnia 27 stycznia 2022 r.
2. Nr XXXII/10/2022 z dnia 24 lutego 2022 r.
3. Nr XXXIII/16/2022 z dnia 31 marca 2022 r.
4. Nr XXXIV/24/2022 z dnia 28 kwietnia 2022 r.
5. Nr XXXV/29/2022 z dnia 06 czerwca 2022 r.
6. Nr XXXVI/34/2022 z dnia 30 czerwca 2022 r.

II. Uchwałami Zarządu Powiatu Wałbrzyskiego:

Na mocy Art. 212 ust. 2 pkt 2 i art. 258 ustawy o finansach publicznych, oraz upoważnienia Rady Powiatu zawartego w § 15 ust. 3 i 5 uchwały budżetowej:

1. Nr 5 /2022 z dnia 11 stycznia 2022 r.
2. Nr 14/2022 z dnia 18 stycznia 2022 r.
3. Nr 21/2022 z dnia 01 lutego 2022 r.
4. Nr 29/2022 z dnia 08 lutego 2022 r.
5. Nr 32/2022 z dnia 15 lutego 2022 r.
6. Nr 32/2022 z dnia 23 lutego 2022 r.
7. Nr 41/2022 z dnia 01 marca 2022 r.
8. Nr 43/2022 z dnia 08 marca 2022 r.
9. Nr 44/2022 z dnia 15 marca 2022 r.
10. Nr 48/2022 z dnia 22 marca 2022 r.
11. Nr 52/2022 z dnia 29 marca 2022 r.
12. Nr 56/2022 z dnia 05 kwietnia 2022 r.
13. Nr 59/2022 z dnia 12 kwietnia 2022 r.
14. Nr 60/2022 z dnia 20 kwietnia 2022 r.
15. Nr 63/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r.
16. Nr 73/2022 z dnia 10 maja 2022 r.
17. Nr 80/2022 z dnia 17 maja 2022 r.
18. Nr 84/2022 z dnia 24 maja 2022 r.
19. Nr 88/2022 z dnia 31 maja 2022 r.
20. Nr 90/2022 z dnia 06 czerwca 2022 r.
21. Nr 96/2022 z dnia 14 czerwca 2022 r.
22. Nr 97/2022 z dnia 21 czerwca 2022 r.
23. Nr 100/2022 z dnia 28 czerwca 2022 r.

Zmiany w budżecie podyktowane były dostosowaniem wysokości dochodów z subwencji, dotacji z budżetu państwa, korektą wielkości planowanych dochodów i wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian w trakcie I półrocza plan budżetu wyniósł :

1. Dochody 66.517.656,24 zł

z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 58.197.952,00 zł
- b) dochody majątkowe w wysokości 8.319.704,24 zł

2. Wydatki 80.626.686,96 zł

z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 60.932.139,39 zł
- b) wydatki majątkowe w wysokości 19.694.547,57 zł

3. Deficyt 14.109.030,72 zł

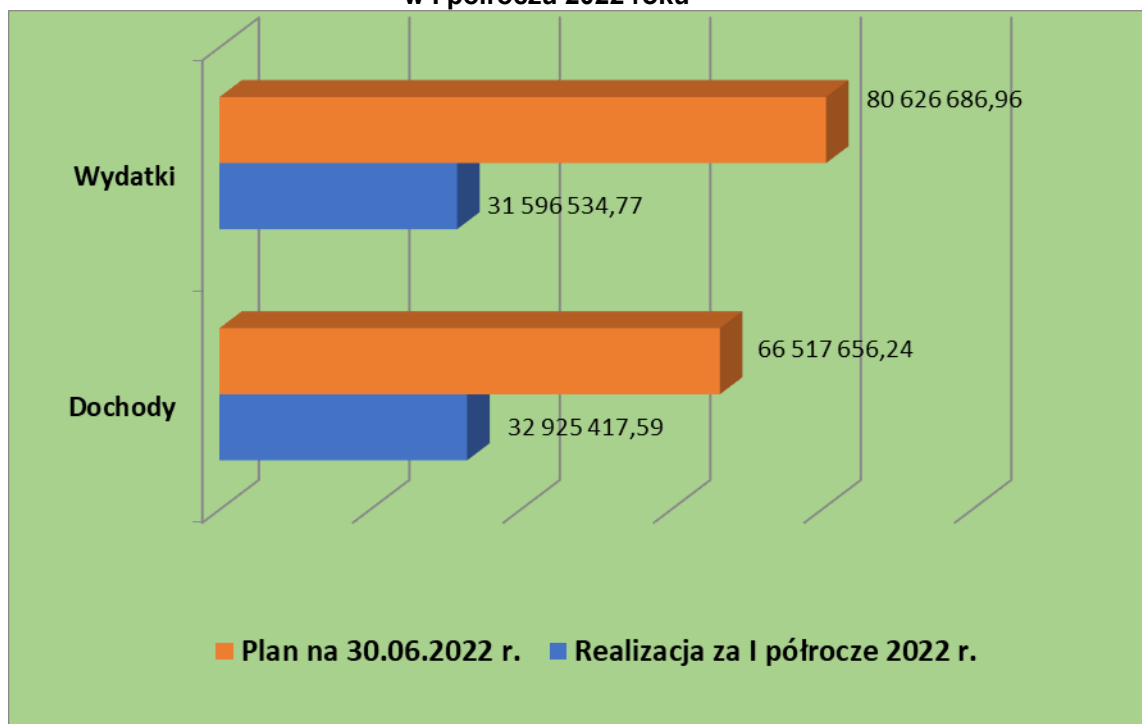
Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki, kredyt bankowy, pożyczka długoterminowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Realizacja zadań spowodowała, że dochody za I półrocze 2022 roku zostały wykonane w wysokości: **32.925.417,59 zł**, natomiast wydatki w wysokości: **31.596.534,77 zł.**, tworząc tym samym nadwyżkę budżetu w wysokości **1.328.882,82 zł.**

Zestawienie podstawowych wartości przedstawia poniższa tabela i wykres.

Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2022 rok	Plan na 30.06.2022 rok	Wykonanie za I półrocze 2022 rok	% 4 : 3
1	2	3	4	5
Dochody budżetowe	62.575.113,00	66.517.656,24	32.925.417,59	49,50
Wydatki budżetowe	70.447.650,00	80.626.686,96	31.596.534,77	39,19
Różnica	- 7.872.537,00	-14.109.030,72	1.328.882,82	x

REALIZACJA DOCHODÓW I WYDATKÓW w I półroczu 2022 roku



Plan dochodów został zrealizowany w 49,50 %, a plan wydatków w 39,19 %. W związku z powyższym na dzień 30.06.2022 r. budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 1.328.882,82 zł.

DOCHODY BUDŻETOWE

Łączna kwota planowanych dochodów wynosi: **66.517.656,24 zł**, natomiast wykonanie: **32.925.417,59 zł** co stanowi **49,50 %** planu rocznego.

Dochody bieżące zrealizowano w wysokości **32.924.877,59 zł** co stanowi **56,57 %** planu rocznego natomiast **dochody majątkowe** zrealizowano w wysokości **540,00 zł**. Zrealizowane dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży składników majątkowych Powiatowego Urzędu Pracy.

*Szczegółowe wykonanie dochodów w układzie wykonawczym budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia **Tabela Nr 1** i **Tabela Nr 2** (dla zadań z zakresu administracji rządowej – zadania zlecone).*

*Dochody według źródeł przedstawia **Tabela Nr 1a**.*

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami odprowadzane do budżetu państwa przedstawia Tabela Nr 6.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo	5.904,00 zł
Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 14,12 % planu rocznego, z tego:	
Dochody bieżące:	5.904,00 zł
Dotacje celowe przeznaczone na wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się realizacją zadań zleconych.	
Dochody majątkowe:	0,00 zł
W dziale 010 zaplanowano dochody w wysokości 30.000,00 zł, są to środki przyznane z budżetu Województwa Dolnośląskiego dla Powiatu Wałbrzyskiego w formie dotacji celowej na zadanie rekultywacyjne pn.: „Zakup sprzętu pomiarowego i informatycznego oraz oprogramowania”.	
Dział 020 Leśnictwo	52.575,71 zł
Wpływy w tym dziale to środki otrzymane na podstawie podpisanej umowy z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych. Wykonanie w tym dziale wyniosło 52,47 % planu rocznego.	
Dział 600 Transport i łączność	6.571,58 zł
Dochody bieżące:	6.571,58 zł
Po stronie planu ujęta została dotacja celowa w wysokości 70,00 zł przeznaczona na wynagrodzenia dla pracowników zajmujących się realizacją zadań zleconych.	
W dziale 600 zaplanowano również:	
- dochody w wysokości 28.960,00 zł na podstawie porozumienia w sprawie udzielenia Powiatowi Wałbrzyskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Dolnośląskiego na remont drogi w granicach działki nr 288/14 obręb Czarny Bór,	
- dochody bieżące w wysokości 1.000.000,00 zł na podstawie Porozumienia nr DSDiK/3/2022 w sprawie udzielenia Powiatowi Wałbrzyskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej z budżetu Województwa Dolnośląskiego na poprawę stanu nawierzchni dróg na terenie Powiatu Wałbrzyskiego – poprawa stanu poboczy dróg powiatowych.	
Zrealizowano dochody z tytułu wpływów za korzystanie z przystanków,	6.571,58 zł

Dochody majątkowe: 0,00 zł

W dziale 600 zaplanowano dochody w wysokości 2.183.000,00 zł. Kwota 1.183.000,00 zł. są to środki z budżetu Wojewody Dolnośląskiego w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3381D ul. Kolejowa w Głuszycy”

W dziale 600 zaplanowano również dochody w wysokości 1.000.000,00 zł, na podstawie Porozumienia z Województwem Dolnośląskim w sprawie udzielenia Powiatowi Wałbrzyskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Poprawa stanu nawierzchni dróg na terenie Powiatu Wałbrzyskiego – modernizacja drogi powiatowej Unisław Śląski – Głuszycza – etap III”.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 508.198,57 zł

Zaplanowane dochody w wysokości 710.092,00 zł zrealizowano w 71,57 % .

Dochody bieżące pozyskane zostały z następujących źródeł: 508.198,57 zł

- dochodów (25%) z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie 236.314,32 zł

wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa oraz przekształcenie gruntów na własność,

- dotacji przeznaczonych na realizację zadań związanych z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa, 81.827,00 zł

- dochody z tytułu czynszu i zwrotu kosztów eksploatacyjnych zgodnie z umowami najmu w budynku Starostwa, 183.204,89 zł

- z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości powiatowych. 6.852,36 zł

Dział 710 Działalność usługowa 659.106,21 zł

Realizacja dochodów w tym dziale wyniosła 52,61 % planu rocznego, z tego:

Dochody bieżące związane z otrzymaną dotacją celową na:

– funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, 297.710,00 zł

– wynagrodzenia i pochodne dla pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii wykonujących zadania powiatowego zasobu geodezyjnego. 72.470,00 zł

Pozostałe dochody bieżące:

– wpływy z usług, 288.608,43 zł

– 5% dochodów związanych z realizacją zadań rządowych, 180,53 zł

– odsetki od środków na rachunku bankowym 137,25 zł

Dział 750 Administracja publiczna 288.464 56 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 288.464,56 zł, stanowią 156,31% planowanych dochodów, na które składają się:

Dochody bieżące: 288.464 56 zł

– dotacja celowa z Gminy Wałbrzych na realizację zadania z zakresu ochrony praw konsumenta, 54.981,00 zł

– odsetki od nieterminowych wpłat między innymi za przepadki pojazdów, dochody z tytułu korzystania z przystanków oraz odsetki od środków na rachunku bankowym i nieterminowych wpłat, 110.687,30 zł

– dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi (organizację kwalifikacji wojskowej),	25.709,11 zł
– dochody z tytułu: sprzedaży zarejestrowanych dzienników budowy, wpływu za złom i demontaż pojazdów usuniętych z dróg, wynagrodzenia dla płatnika oraz udzielenia informacji o środowisku, za drewno pozyskane z wycinki drzew,	22.027,19 zł
– wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, między innymi odszkodowanie za szkody na drogach, za zalanie budynku Starostwa,	28.854,50 zł
– zwroty z lat ubiegłych - niewykorzystanych dotacji, opłat sądowych poniesionych w latach ubiegłych	45.073,05 zł
– wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (kara za wycinkę drzewa rozłożona na raty)	582,81 zł
– opłaty za karty wędkarskie,	490,00 zł
– wpływy z tytułu kosztów upomnień	59,60 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1.744.837,00 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 1.744.837,00 zł, stanowią 99,95% planowanych dochodów.

W ramach działu otrzymano środki z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ust. 15 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, z przeznaczeniem na organizację zakwaterowania, całodziennego wyżywienia zbiorowego, zapewnienia środków czystości i higieny osobistej oraz innych produktów w wysokości 1.732.870,00 zł.

W ramach działu otrzymano również dotację celową w wysokości 11.967,00 zł z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w zakresie obrony cywilnej z przeznaczeniem na częściowe pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości 66.000,00 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości 66.000,00 zł stanowią 50,00% planowanych dochodów i jest to dotacja celowa na realizację zadań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 6.815.330,36 zł

Osiągnięte wpływy w wysokości **6.815.330,36 zł**, stanowią 51,46 % planowanych dochodów, na które składają się:

– udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych,	5.977.746,00 zł
– udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,	194.088,00 zł
– wpływy z wpłat za wydanie dowodów rejestracyjnych i praw jazdy,	472.890,25 zł

– wpływy za zajęcie pasa drogowego,	116.217,03 zł
– opłaty za usuwanie pojazdów z terenu Powiatu Wałbrzyskiego oraz ich przechowywanie na parkingu strzeżonym,	6.883,70 zł
– dochody z opłat za zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego rzeczy, zaświadczenia na przewozy na potrzeby własne, licencje na wykonywanie pośrednictwa przy przewozie rzeczy,	8.055,00 zł
– wpływy z różnych dochodów – decyzje za przypadek pojazdów,	11.700,48 zł
– wpływy z tytułu kar pieniężnych – decyzje w związku z brakiem zgłoszenia zbycia lub nabycia pojazdu	26.432,76 zł
– wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu zajęcia pasa drogowego, brakiem zgłoszenia zbycia lub nabycia pojazdu	397,34 zł
– wpływy z tytułu rejestracji jednostek pływających,	280,00 zł
– zwrot kosztów upomnień w postępowaniu egzekucyjnym.	639,80 zł
Dział 758 Różne rozliczenia	15.527.969,00 zł

Wykonanie w tym dziale wyniosło 46,44 % planu rocznego i obejmuje:

– część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu,	9.027.292,00 zł
– część wyrównawczą subwencji ogólnej dla powiatu,	6.094.740,00 zł
– część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatu.	396.510,00 zł
– środki na dodatkowe zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.	9.427,00 zł

Dochody majątkowe:

Dochody majątkowe zaplanowane zostały na podstawie Promes na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, z *Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2022 rok* na realizację trzech zadań:

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3362D w Rybnicy Leśnej od km 3+451 do km 4+762 – gm. Mieroszów” – 1.970.272,70 zł
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3363D w Głuszycy Górnej od km 0+050 do km 1+470 – gm. Głuszycza” – 1.520.180,75 zł
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3398D ul. Zachodnia w Boguszowie – Gorcach” -2.125.780,99 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie **194.628,22 zł**

Osiągnięte wpływy w wysokości 194.628,22zł, stanowią 33,26% planowanych dochodów, na które składają się między innymi:

– dotacja celowa z MEN – w ramach projektu rządowego kompleksowego wsparcia dla rodzin pn.: „ Za Życiem ” realizowanego przez Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną,	79.200,00 zł
--	--------------

– dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na projekt pn.: „Europejskie staże zawodowe szansą na rozwój kariery”, (płatność końcowa),	104.936,88 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,	8.567,50 zł
– wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie płatnika	508,24 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	1.415,60 zł
Dochody majątkowe:	0,00 zł
Na podstawie Zawiadomienia o przyznaniu Powiatowi Wałbrzyskiemu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu dofinansowania w formie dotacji w kwocie 490.469,80 zł zaplanowano dochody majątkowe na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynku szkoły Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im. Unicef ul. Nowa Kolonia 9; 58-320 Walim”	
Dział 851 Ochrona zdrowia	1.441.228,00 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 46,72 % planu rocznego i obejmuje:	
– dotację celową na składki zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.	1.441.228,00 zł
Dział 852 Pomoc społeczna	411.241,13 zł
Osiągnięte wpływy w wysokości 411.241,13 zł, stanowią 54,87 % planowanych dochodów, na które składają się:	
– dotacja przeznaczona na działalność ośrodka wsparcia – Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy,	406.572,00 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	4.394,56 zł
– wpływy z różnych dochodów – wynagrodzenie płatnika,	265,77 zł
– zwrot kosztów upomnień w postępowaniu egzekucyjnym.	8,80 zł
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.126.696,77 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 50,35% planu rocznego i obejmuje:	
Dochody bieżące:	2.126.696,77 zł
– dotacja od Gminy Wałbrzych na podstawie porozumienia o współfinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy,	1.810.971,98 zł
– środki z Funduszu Pracy przekazywane powiatom na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP,	256.752,00 zł
– wpływy z różnych opłat – 50% dochodów pozyskanych z tytułu opłaty za oświadczenia i zaświadczenia dla cudzoziemcom,	14.610,00 zł
– wpłaty na obsługę zadań z PFRON-u,	13.728,00 zł
– pomoc finansową od Gminy Głuszycy w formie dotacji na realizację zadania związanego z przeciwdziałaniem bezrobociu (dotyczy wynajmu pomieszczeń przez PUP),	7.000,00 zł
– wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,	5.422,64 zł
– wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	16.304,84 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	1.126,17 zł

– wpływy z różnych dochodów PUP: wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego,	241,14 zł
Dochody majątkowe:	540,00 zł
– dochody z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych	540,00 zł
Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	100.727,67 zł
Wykonanie w tym dziale obejmuje:	
Dochody bieżące:	
– wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych (Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Walimiu – 68.962,98 oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy – 10.576,33)	79.539,31 zł
– wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego.	745,86 zł
– wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3.670,00 zł
– wpływy z tytułu zwrotu nadpłaconych składek ZUS w roku 2021 oraz zwrot za doskonalenie nauczycieli	6.686,57 zł
– wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,	8.406,32 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	1.679,61 zł
Dział 855 Rodzina	2.962.277,29 zł
Wykonanie w tym dziale wyniosło 78,28 % planu rocznego i obejmuje:	
– wpływy z usług - otrzymane z powiatów z tytułu pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych prowadzonych przez Powiat Wałbrzyski wychowanków z innych powiatów,	1.517.083,58 zł
– dotacja celowa na wypłatę dodatku wychowawczego dla dzieci przebywających w rodzinnych formach pieczy zastępczej,	594.260,00 zł
– zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odpłatność gmin Powiatu Wałbrzyskiego za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo -wychowawczych i rodzinach zastępczych,	837.903,15 zł
– wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dzieci w pieczy zastępczej,	10.211,17 zł
– wpływy z różnych dochodów przede wszystkim wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego odprowadzania podatku dochodowego,	275,86 zł
– wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,	580,65 zł
– wpływy z pozostałych odsetek,	8,88 zł
– środki otrzymane z Funduszu Pomocy utworzonego na podstawie art. 14 ust. 15 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki zostały przeznaczone na realizację art. 27 ust. 17 w/w ustawy (finansowanie pobytu dzieci – obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej).	1.954,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**13.661,52 zł**

Wykonanie w tym dziale wyniosło 97,58 % i obejmuje

Dochody bieżące:

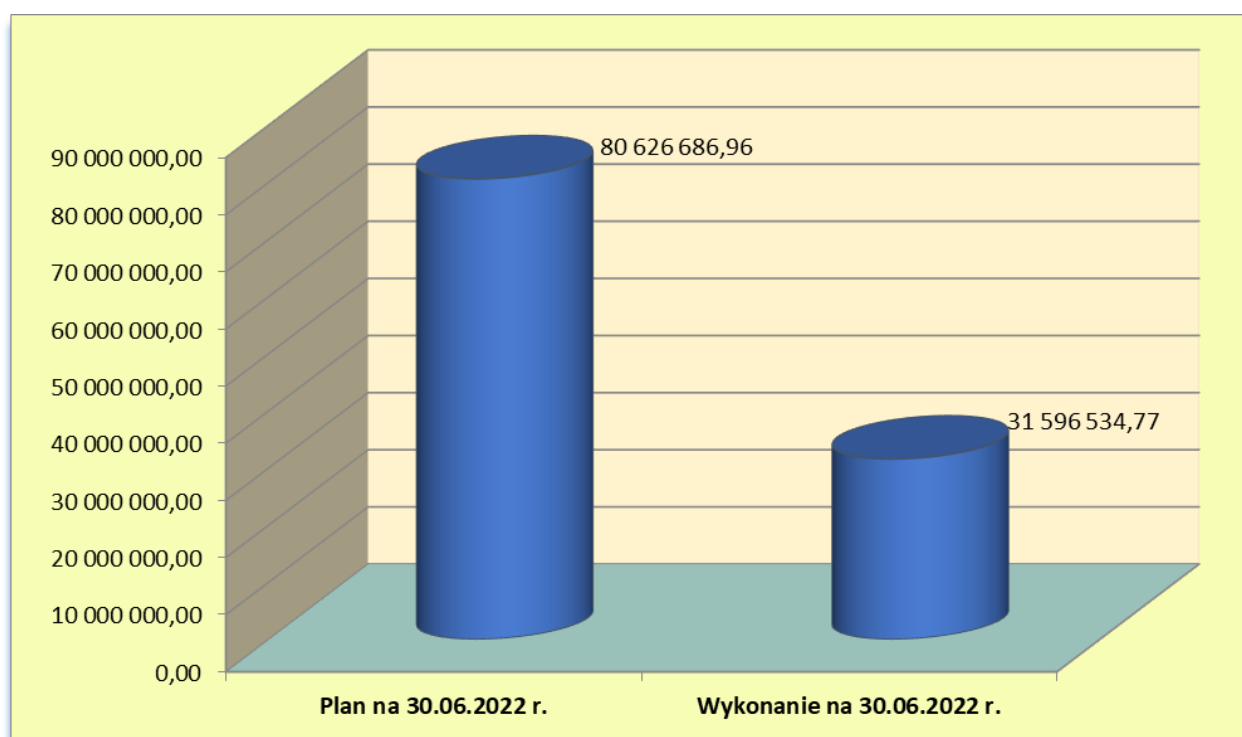
– środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

13.661,52 zł**WYDATKI BUDŻETOWE**

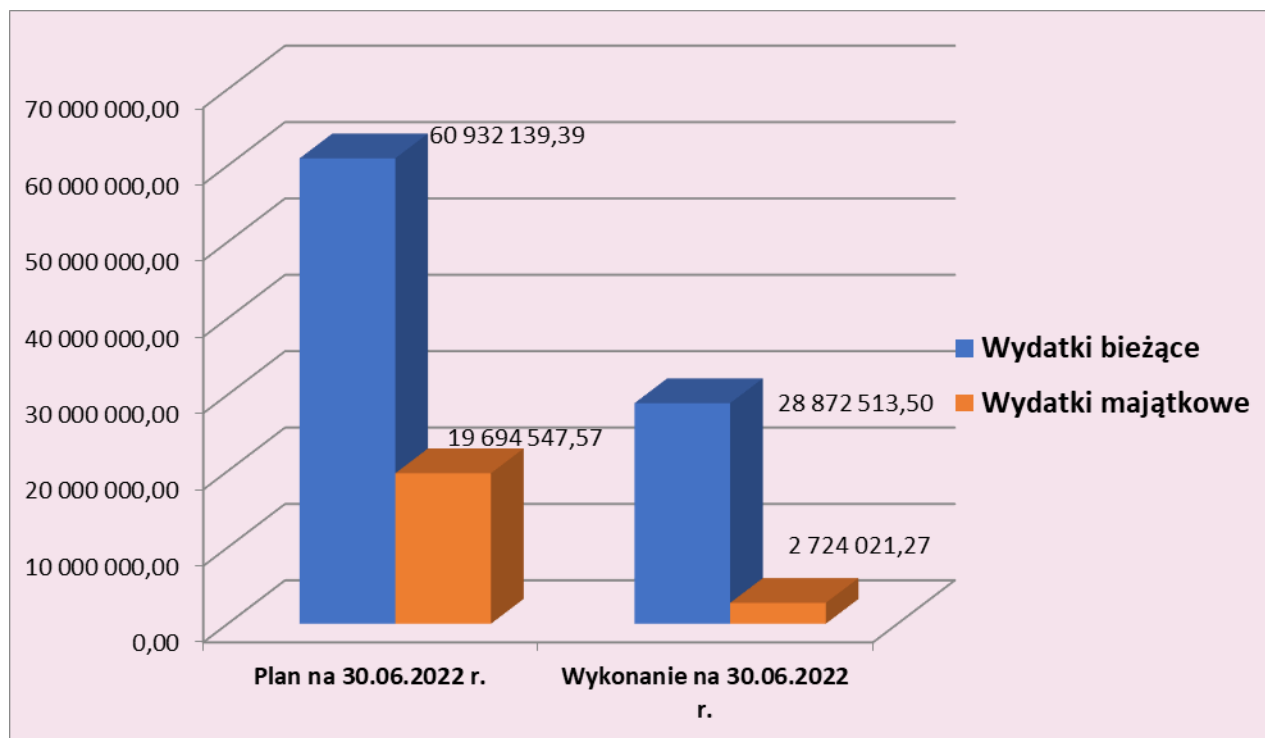
W okresie sprawozdawczym wykonanie budżetu po stronie wydatków odbywało się w granicach określonych limitami, a także proporcjonalnie do zrealizowanych dochodów.

Plan po zmianach i wykonanie przedstawia poniższa tabela i wykres:

Wyszczególnienie		Plan na 01.01.2022 r.	Plan na 30.06.2022 r.	Wykonanie na 30.06.2022 r.	%
1.	Wydatki bieżące	54.287.410,00	60.932.139,39	28.872.513,50	47,38 %
2.	Wydatki majątkowe	16.160.240,00	19.694.547,57	2.724.021,27	13,83 %
	Razem wydatki	70.447.650,00	80.626.686,96	31.596.534,77	39,19 %

WYKONANIE WYDATKÓW ZA I PÓLROCZE 2022 ROKU

STRUKTURA WYKONANYCH WYDATKÓW ZA I PÓLROCZE 2022 ROKU



Z analizy struktury zrealizowanych wydatków wynika, że największą pozycją budżetu są:

1. wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne, we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu Wałbrzyskiego - 50,65 %
2. zakup usług pozostałych - 15,14 %
między innymi: usługi pocztowe i telefoniczne, ochrona mienia, obsługa prawna
3. świadczenia społeczne z tytułu rodzin zastępczych - 5,74 %
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - 4,56 %
5. dotacje na zadania bieżące - 0,85 %
6. pozostałe wydatki - 14,44 %
między innymi: diety radnych, stypendia dla uczniów, podróże służbowe, zakupy: materiałów, wyposażenia, energii, usług remontowych, żywności, leków i usług zdrowotnych oraz ubezpieczenie mienia i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
7. wydatki majątkowe - 8,62 %

Szczegółowe zrealizowanie wydatków w układzie wykonawczym budżetu przedstawiają tabele stanowiące integralną część opracowania.

Z przedstawionego tabelarycznie zestawienia wydatków (Załącznik Nr 3a) wynika, że łączne wydatki wykonane zostały w 39,19 %, a zaangażowanie w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo	5.904,00 zł
Wydatki bieżące:	
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 14,12 % planu rocznego i obejmuje wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych.	
Wydatki majątkowe zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.	
Dział 020 Leśnictwo	52.575,71 zł
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 52,47 % planu rocznego i obejmuje wypłacone ekwiwalenty za zalesianie gruntów rolnych.	
Dział 600 Transport i łączność	4.972.739,28 zł
Poniesione wydatki w wysokości 4.972.739,28 zł stanowią 23,25 % planowanych wydatków, na które składają się:	
– wydatki bieżące związane m.in. z utrzymaniem bieżącej infrastruktury drogowej i mostów tj.: remontów cząstkowych dróg, robót remontowo-utrzymeniowych na obiektach inżynierskich, zakupem materiałów i paliwa na potrzeby realizacji zadań, zimowym utrzymaniem dróg, wycinką i korektą drzew, dotacją dla Gminy na realizację zadań.	2.576.458,01 zł
– wydatki majątkowe	2.396.281,27 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Tabela Nr 4.</i>	
Pozostałe wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.	
Dział 630 Turystyka	9.699,86 zł
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 1,93 % planu rocznego i obejmuje realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu, patronaty Starosty Wałbrzyskiego, zakup nagród.	9.699,86 zł
Wydatki majątkowe oraz pozostałe wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.	
<i>Szczegółowe wykonanie przedstawia Tabela Nr 9 i 12.</i>	
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	83.652,69 zł
Poniesione wydatki stanowią 46,44 % planu i dotyczą wyłącznie wydatków bieżących, na które składają się wydatki realizowane w ramach zadań zleconych na opłaty związane z ochroną, podatkiem od nieruchomości i energią elektryczną nieruchomości Skarbu Państwa, wydatki na wynagrodzenia osobowe i pochodne pracowników wykonujących zadania rządowe, operaty szacunkowe, ogłoszenia w prasie. Wydatki własne poniesione w tym dziale dotyczyły opłaty notarialnej.	

Dział 710 Działalność usługowa **391.710,31 zł**

Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 39,83 % planu rocznego i obejmuje:

Wydatki bieżące:

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu geodezji i kartografii przeznaczone na zakup materiałów, szkolenia, zakup usług związanych z naprawą i konserwacją sprzętu, ustaleniem granic, ogłoszeniami w prasie 16.572,91 zł
- wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu geodezji i kartografii przeznaczone na wynagrodzenia dla pracowników 67.470,00 zł
- wydatki bieżące Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego obejmujące wynagrodzenia wraz z pochodnymi zatrudnionych pracowników, w tym inspektorów nadzoru oraz pozostałe wydatki związane z prawidłowym funkcjonowaniem Inspektoratu takie jak: zakupy materiałów i wyposażenia, usługi pocztowe, rozmowy telefoniczne, delegacje służbowe, podatek od nieruchomości, opłaty za administrowanie i czynsze za lokale. 307.667,40 zł

Pozostałe wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

Wydatki majątkowe 0,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna **5.553.797,72 zł**

Wykonane wydatki w wysokości 5.553.797,72 zł stanowią 45,48 % planu rocznego i obejmują **wydatki bieżące:**

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu, (między innymi wypłacone diety dla 14 Radnych Powiatu Wałbrzyskiego), 151.026,79 zł
- wydatki bieżące związane z wydatkami Starostwa (m.in. z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków rzeczowych takich jak: zakup materiałów, materiałów biurowych, rozmów telefonicznych, szkoleń, obsługi prawnej, delegacji służbowych, ubezpieczenie mienia, utrzymanie nieruchomości stanowiącej siedzibę Starostwa, 5.026.238,76 zł
- wydatki bieżące na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej finansowane z dotacji, 25.709,11 zł
- wydatki bieżące związane z promocją Powiatu. 61.604,27 zł

Szczegółowe wykonanie zadań w tym zakresie przedstawia Tabela Nr 12.

- wydatki bieżące związane z zakupem druków komunikacyjnych, tablic rejestracyjnych, holowaniem i parkowaniem pojazdów. 289.218,79 zł

Wydatki majątkowe 0,00 zł

Wydatki majątkowe oraz pozostałe wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

W pierwszej połowie roku 2022 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 6.014,99 zł - są to koszty postępowań egzekucyjnych i opłat sądowych zapłacone w związku z prowadzonymi postępowaniami sądowymi i egzekucyjnymi, zaliczki na wydatki komornicze.

Dział 752 Obrona narodowa **0,00 zł**

Wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2022 roku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.041.554,73 zł
Wykonanie wydatków w tym dziale stanowi 75,47 % planu rocznego i obejmuje:	
Wydatki bieżące przeznaczono na:	1.841.554,73 zł
– wydatki bieżące na wynagrodzenia osobowe pracowników, którzy zajmują się realizacją zadań zleconych,	11.967,00 zł
– wydatki na zakup i dofinansowanie wyposażenia jednostek OSP z terenu Powiatu Wałbrzyskiego	79.999,96 zł
– zakup materiałów z tytułu pomocy dla Hospicjum we Lwowie w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy	14.996,85 zł
– zakup materiałów i wyposażenia w zakresie działań przygotowawczych do przyjęcia uchodźców w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy	53.219,82 zł
- pozostałe zakupy	8.871,10 zł
- realizację zadań finansowanych z Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i całodziennego wyżywienia zbiorowego uchodźców w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy zgodnie z <i>Tabelą Nr 17</i> .	1.672.500,00 zł
Wydatki majątkowe	200.000,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Tabela Nr 4.</i>	
Dział 755 Wymiar sprawiedliwości	54.620,99 zł
Wykonane wydatki stanowią 41,38 % planu rocznego i przeznaczone zostały na udzielenie mieszkańcom powiatu nieodpłatnej pomocy prawnej w ramach zadania rządowego.	
Dział 757 Obsługa długu publicznego	301.001,96 zł
Wykonane wydatki stanowią 44,26 % planu rocznego i przeznaczone zostały na zapłatę odsetek od kredytów zaciągniętych przez Powiat w latach 2014, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 i 2021.	
Dział 758 Różne rozliczenia	0,00 zł
Na 2022 rok ustalono rezerwy:	
– ogólną w wysokości,	300.000,00 zł
– celową na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,	108.000,00 zł
– celową na zadania służące rozwojowi sportu	10.000,00 zł
– celową na zadania w ramach inicjatyw lokalnych,	2.000,00 zł
– celową na zadania w ramach uchwałodawczej inicjatywy obywatelskiej	2.000,00 zł
– celową na wkład własny w realizacji projektów,	40.000,00 zł
– celową na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego,	130.000,00 zł
– celową na wypłatę odpraw emerytalnych w jednostkach organizacyjnych Powiatu,	311.848,00 zł

W I półroczu 2022 roku dokonywano zmian w wysokości rezerw:

1. Rezerwa ogólna zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 97.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na wypłatę diet dla Radnych Rady Powiatu Wałbrzyskiego,
 - o kwotę 203.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków związanych z napływem uchodźców z terenu Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
2. Rezerwa celowa na zadania wynikające z programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 77.355,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych,
 - o kwotę 9.045,00 zł na udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań publicznych.
3. Rezerwa celowa na zadania służące rozwojowi sportu zmniejszona:
 - o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie wsparcia w formie dotacji na realizację zadań
4. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego rozwiązana:
 - w dniu 01.03.2022 roku z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków związanych z napływem uchodźców z terenu Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
5. Rezerwa celowa na wypłatę odpraw emerytalnych w jednostkach organizacyjnych Powiatu zmniejszana kolejno:
 - o kwotę 18.720,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju,
 - o kwotę 14.566,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika Zespołu Szkół w Szczawnie-Zdroju.

Dział 801 Oświata i wychowanie

5.071.362,66 zł

Poniesione wydatki w wysokości 5.071.362,66 zł, stanowią 38,47 % wydatków, na które składają się:

Wydatki bieżące zrealizowane w:

5.016.572,66 zł

- szkołach podstawowych specjalnych,

1.365.867,76 zł

- technika,

1.193.765,20 zł

- liceach ogólnokształcących,

1.342.356,90 zł

- szkołach zawodowych specjalnych,

568.604,75 zł

Powyższe wykonanie związane jest z bieżącymi wydatkami jednostek oświatowych realizujących program oświatowy w szkołach.

- wydatki na doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

7.650,98 zł

Jednostki posiadają plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli i zgodnie z tym planem realizują wydatki.

Szkoły i placówki oświatowe, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wałbrzyski				
L.p.	Nazwa i adres szkoły/ placówki oświatowej	Szkoły/ placówki wchodzące w skład	Liczba uczniów	Liczba etatów pedagogicznych 30.06.2022 r.
			wg stanu z 30.06.2022 r.	
1	2	3	4	5
1.	Zespół Szkół im. Marii Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju, ul. Kolejowa 2 58-310 Szczawno-Zdrój	1. Liceum Ogólnokształcące	229	55,03
		2. Technikum	165	
		RAZEM :	394	
2.	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii ul. Nowa Kolonia 9, 58-320 Walim	Szkoła Podstawowa Specjalna	24	18,86
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	22	
		RAZEM :	46	
3.	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nowe Siodło 73, 58-350 Mieroszów	Szkoła Podstawowa Specjalne	38	33,95
		Branżowa Szkoła I Stopnia Specjalna	18	
		RAZEM :	56	
4.	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna z siedzibą w Wałbrzychu przy al. Wyzwolenia 24	Zadania pozaszkolne i wczesne wspomaganie rozwoju dziecka realizowane przez Poradnię na terenie powiatu wałbrzyskiego.	56	10,50
Razem			552	118,34

- wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych w okresie sprawozdawczym w tym dziale wyniosły:
- z czego wydatki bieżące: 533.365,60 zł*
wydatki majątkowe: 54.790,00 zł.

588.155,60 zł

– wydatki bieżące na pozostałą działalność oświatową obejmując pozostałe wydatki na oświatę w kwocie 2.357,55 zł zgodnie z Tabelą Nr 12 , pomoc zdrowotną dla nauczycieli wypłaconą w Zespole Szkół im. M. Skłodowskiej-Curie w Szczawnie-Zdroju na kwotę 1.153,92 zł oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym na kwotę 1.450,00 zł.	4.961,47 zł
Wydatki majątkowe:	54.790,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Tabela Nr 4.</i>	
Pozostałe wydatki bieżące i majątkowe zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.	
Dział 851 Ochrona zdrowia	1.479.165,93 zł
Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 46,56 % i obejmują wydatki na opłacenie składek zdrowotnych za wychowanków przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 26.226,00 zł i bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 1.413.939,93 zł, wydatki na realizację zadań w ramach pożytku publicznego w kwocie 10.000,00 zł zgodnie z Tabelą Nr 9 , wydatki na wynagrodzenia dla lekarzy stwierdzających zgony (poza szpitalem) na terenie Powiatu Wałbrzyskiego w kwocie 29.000,00 zł.	
Dział 852 Pomoc społeczna	1.400.832,47 zł
Poniesione wydatki w 1.400.832,47 zł, stanowią 50,29 % wydatków, na które składają się:	
Wydatki bieżące:	1.379.822,47 zł
– związane z bieżącą działalnością ośrodka wsparcia dla osób z upośledzeniem umysłowym realizowana jest przez Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy - w ośrodku przebywa 30 uczestników realizujących plan wspierająco - aktywizujący,	378.672,75 zł
– wydatki realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.	973.447,29 zł
Wydatki w tym rozdziale dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie oraz wydatków rzeczowych takich jak: koszty wynajmu i eksploatacji pomieszczeń, materiały i wyposażenie, rozmowy telefoniczne, podróże służbowe.	
- wydatki związane z utrzymaniem mieszkania chronionego dla wychowanków	9.300,43 zł
- w związku z podpisanym porozumieniem Powiat powierzył Gminie Wałbrzych zadanie dotyczące prowadzenia mieszkań chronionych oraz ośrodka interwencji kryzysowej, wydatki z tego tytułu wyniosły:	18.402,00 zł
Wydatki majątkowe	21.010,00 zł
<i>Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Tabela Nr 4.</i>	
Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2.805.452,58 zł
Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 50,77 % i przeznaczone na:	
Wydatki bieżące w kwocie 2.755.452,58 zł:	
– dotyczące bieżącego funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy.	2.747.798,01 zł
W roku 2022 w rozdziale 85333 wystąpiły koszty w paragrafie 4610 w kwocie 2.263,20 zł dotyczące naliczonego podatku VAT od kosztów postępowania sądowego naliczanych przez Kancelarię prawną.	

– dotyczące działalności PCPR w ramach odpisu od wydatków zrealizowanych z PFRON. 7.654,57 zł

Wydatki majątkowe 50.000,00 zł

Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia Tabela Nr 4.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 2.582.097,33 zł

Poniesione wydatki stanowią 41,54 % wielkości planowanych, na które składają się **wydatki bieżące:** 2.582.097,33 zł

związane z realizacją zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży, wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek:

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, 978.919,55 zł
- Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, 481.564,87 zł
- Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii, 940.223,56 zł
- Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 159.423,11 zł
- wydatki na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. 13.200,00 zł

Jednostki posiadają plan dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli i zgodnie z tym planem realizują wydatki.

- związane z realizacją dodatkowych zadań oświatowych finansowanych z Funduszu Pomocy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (DZ.U.2022.583 z późn. zm.) zgodnie z **Tabelą Nr 17.** 8.766,24 zł

- wydatki majątkowe: 0,00 zł

Wydatki majątkowe oraz pozostałe wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

Dział 855 Rodzina 4.675.503,45 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 47,61% z przeznaczeniem na **wydatki bieżące:** 4.655.563,45 zł

- Placówki opiekuńczo-wychowawcze takie jak: wynagrodzenia pracowników i pochodne z tym związane, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów, zakupem żywienia, ubrań dla dzieci, pomocy szkolnych wydatków na usamodzielnienie wychowanków. 2.634.083,46 zł

Ilość dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych według stanu na dzień 30.06.2022 roku wynosiła 39 osób. Natomiast ilość dzieci skierowanych wynosiła 76 osób. Różnicę stanowili wychowankowie przebywający na przepustkach to 15 osób, w MOW, MOS, zakładzie poprawczym 18 osób, 1 dziecko niedowiezione oraz 3 osoby na ucieczce.

W I półroczu roku 2022 w rozdziale 85508 wystąpiły koszty w paragrafie 4580 w kwocie 4,09 zł naliczone w związku ze zwrotem nadmiernie pobranej dotacji za rok 2021 dotyczącej dodatku wychowawczego na dziecko „500+”.

W I półroczu roku 2022 w rozdziale 85510 wystąpiły koszty w paragrafie 4580 w kwocie 4,79 zł naliczone w związku ze zwrotem nadmiernie pobranej dotacji za rok 2021 dotyczącej dodatku wychowawczego na dziecko „500+”. Poniesiono również wydatki w paragrafie 4580 w kwocie 8.652,97 zł oraz koszty w paragrafie 4610 w kwocie 5.544,00zł z tytułu naliczonych odsetek i kosztów sądowych w sprawie dotyczącej umieszczenia małoletniego w placówce opiekuńczo-wychowawczej (Sygn. Akt I C 441/20).

– wydatki na rodziny zastępcze w I półroczu 2022 roku wyniosły 2.021.466,26 zł
Ilość rodzin zastępczych oraz ilość dzieci w nich umieszczona w I półroczu 2022 roku kształtuje się następująco:

1. Ilość rodzin zastępczych – ogółem (stan na dzień 30.06.2022 r.) 125

W tym:

– spokrewnionych 77

– niezawodowych 37

– zawodowych 8

– rodzinnych domów dziecka 3

2. Ilość umieszczonych dzieci w rodzinach zastępczych (stan na dzień 30.06.2022 r.) 188

W tym:

– w spokrewnionych 98

– w niezawodowych 41

– w zawodowych 27

– w rodzinnych domach dziecka 22

3. Ilość porozumień zawartych z innymi powiatami (stan na dzień 30.06.2022 r.) 66

– dzieci z powiatu wałbrzyskiego w innych powiatach 22

– dzieci z innych powiatów na terenie powiatu wałbrzyskiego 44

– wydatki związane z realizacją zadań z zakresu pieczy zastępczej dla obywateli Ukrainy finansowane z Funduszu Pomocy zgodnie z ustawą z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (DZ.U.2022.583 z późn. zm.) zgodnie z **Tabelą Nr 17.** 1.953,73 zł

– **wydatki majątkowe** 1.940,00 zł

*Szczegółowe wykonanie zadań inwestycyjnych przedstawia **Tabela Nr 4.***

Pozostałe wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.541,77 zł

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w 5,09 % planowanych wydatków, na które składają się:

wydatki bieżące : 2.541,77 zł
- przeznaczone zostały na opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska.

Pozostałe wydatki bieżące zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **39.102,91 zł**

Poniesione wydatki stanowią 8,98 % planowanych wydatków, na które składają się **wydatki bieżące:**

- dotacja dla Gminy Wałbrzych (dla Biblioteki pod Atlantami), 15.000,00 zł
- zakup zbiorów audiowizualnych (dla Biblioteki pod Atlantami), 10.000,00 zł
- realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu, 4.205,00 zł
- realizację zadań z dziedziny kultury. 9.897,91 zł

Szczegółowe wykonanie przedstawiają Tabela Nr 9 i 12.

Wydatki majątkowe: **0,00 zł**

Wydatki majątkowe zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

Dział 926 Kultura fizyczna **91.218,42 zł**

Wydatki w tym dziale wykonane zostały w wysokości 45,52 % i przeznaczone zostały na wydatki bieżące:

- realizację zadań w ramach działalności pożytku publicznego i wolontariatu, 61.445,00 zł
- udzielenie wsparcia w formie dotacji na dofinansowanie zadań realizowanych w zakresie sportu, 10.000,00 zł
- nagrody Starosty za osiągnięcia sportowe, 2.800,00 zł
- stypendia za osiągnięcia sportowe, 10.482,18 zł
- nagrody, konkursy, patronaty – realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej 6.491,24 zł

Szczegółowe wykonanie przedstawiają Tabela Nr 9 i 12.

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska

Dochody z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zrealizowane zostały w wysokości 13.661,52 zł i stanowiły 97,58 % planu rocznego. Wydatki wykonano w kwocie 2.541,77 zł, co stanowi 10,18 % planu. Wydatki bieżące przeznaczone zostały na opłacenie abonamentu programu Prawo Ochrony Środowiska. Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w II półroczu 2022 roku.

Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z ochroną środowiska na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia Tabela Nr 11.

Plan dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków

Dochody z wpływów z opłat za korzystanie z przystanków zrealizowane zostały w wysokości 6.571,58 zł i stanowiły 57,14 % planu rocznego. Wydatki zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

*Szczegółową realizację planu dochodów i wydatków powiatu związanych z opłatami za korzystanie z przystanków na dzień 30.06.2022 roku przedstawia **Tabela Nr 13**.*

Plan finansowy środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Planowane dochody wynoszą 5.616.234,44 zł. Planowane wydatki majątkowe wynoszą 5.616.234,44 zł. Realizacja nastąpi w II półroczu 2022 roku.

*Realizację planu finansowego dotyczącego środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia **Tabela Nr 15**.*

Plan finansowy rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19

Wydatki planowane na dzień 30.06.2022 roku wyniosły 29.396,34 zł, natomiast wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2022 roku.

*Realizację planu finansowego dotyczącego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia **Tabela Nr 16**.*

Plan finansowy rachunku środków z Funduszu Pomocy

Otrzymane dochody wynoszą 1.744.251,00 zł i stanowią 99,94% planu. Wydatki wykonano w kwocie 1.683.219,97 zł co stanowi 96,45% planu. Wydatkowane środki dotyczą realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (DZ.U.2022.583 z późn. zm.)

*Realizację planu finansowego dotyczącego rachunku środków Funduszu Pomocy na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia **Tabela Nr 17**.*

Rachunki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych

Realizację planu i wykonanie dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawia **Tabela Nr 10**.

Zobowiązania

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu zbiorczym o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30 czerwca 2022 roku, wystąpiły zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, które wyniosły 11.960.356,00 zł.

Należności

Z przedłożonych sprawozdań jednostkowych i sporządzonym na tej podstawie sprawozdaniu zbiorczym o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych jednostki samorządu terytorialnego na dzień 30 czerwca 2022 roku należności kształtują się następująco:

– ogółem	28.014.785,41 zł
– gotówka i depozyty	24.893.684,86 zł
– pożyczki udzielone z Funduszu Pracy	5.610,48 zł
– należności wymagalne	2.831.859,85 zł

w tym:

- a) 1.129.718,46 zł z tytułu wieczystego użytkowania, przepadku pojazdów, egzekucji komorniczych dotyczących opłat za usługi geodezyjne, tytułów wykonawczych za zajęcie pasa drogowego, naliczonych kar umownych, decyzji za brak zgłoszenia o zbyciu lub nabyciu pojazdu oraz odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, naliczonych kosztów zastępstwa procesowego;
- b) 1.459.535,30 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- c) 242.606,09 zł z tytułu odpłatności należnych od rodziców za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących kontynuowania nauki, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z tytułu rodzin zastępczych, odpłatności za pobyt dzieci w placówkach oświatowych, nadpłaty, grzywny - udział Powiatu w dochodach SP;

pozostałe należności

283.630,22 zł

w tym:

- a) 76.889,35 zł z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych, utrzymania wychowanków w placówkach opiekuńczo - wychowawczych, opłat za korzystanie z przystanków, naliczonych kar;
- b) 206.740,87 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy w tym należności przyznane z tytułu realizacji tarczy antykryzysowej COVID-19, odpłatności za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych, zwrotu nienależnie pobranych świadczeń, udzielonych zaliczek, nadpłat;

Przychody i rozchody

W I połowie roku 2022 do budżetu zostały wprowadzone przychody w postaci wolnych środków w kwocie 10.562.268,18 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.556.292,73 zł. W II połowie roku 2022 planuje się uruchomić kredyt w kwocie 3.500.000,00 zł oraz zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 490.469,81 zł.

W 2022 roku planowane rozchody wynoszą 2.000.000,00 zł i związane są ze spłatą rat zaciągniętych kredytów. Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosło 11.960.356,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów w BGK, Banku Spółdzielczym w Świdnicy, Banku Spółdzielczym w Kątach Wrocławskich, Banku Spółdzielczym w Gliwicach, Banku Spółdzielczym w Jaworze oraz Banku Spółdzielczym w Kłodzku.

Informację zawiera Tabela Nr 5.

2. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wałbrzyskiego i realizacji przedsięwzięć wg stanu na 30.06.2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałbrzyskiego zgodnie z przyjętym budżetem Powiatu Wałbrzyskiego na 2022 rok Uchwałą Nr XXX/68/2021 Rady Powiatu Wałbrzyskiego w dniu 16.12.2021 roku zakładała na rok 2022 następujące wielkości:

Dochody	62.575.113,00 zł
Wydatki	70.447.650,00 zł
Deficyt	7.872.537,00 zł
Przychody	9.572.537,00 zł
Rozchody	1.700.000,00 zł

Na dzień 30.06.2022 roku (w związku z wprowadzanymi zmianami budżetowymi) wyżej opisane wielkości kształtują się następująco:

Dochody	66.517.656,24 zł
Wydatki	80.626.686,96 zł
Deficyt	14.109.030,72 zł
Przychody	16.109.030,72 zł
Rozchody	2.000.000,00 zł

W wyniku realizacji dochodów w wysokości **32.925.417,59 zł** stanowiących **49,50 %** wielkości planowanych na 2022 rok oraz wydatków w wysokości **31.596.534,77 zł** tj. **39,19 %** wielkości planowanych na 2022, budżet Powiatu Wałbrzyskiego na dzień 30 czerwca 2022 roku zamknął się nadwyżką w wysokości **1.328.882,82 zł** przy planowanym deficycie **14.109.030,72 zł**.

Przychody zostały wykonane w wysokości **12.118.560,91 zł** przy planowanych **16.109.030,72 zł** na 2022 rok, co stanowi **75,23 %** planu. Na wykonane w I półroczu roku 2022 przychody składają się wolne środki w wysokości **10.562.268,18 zł**, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **1.556.292,73 zł**. W II półroczu 2022 roku planuje się uruchomić kredyt w wysokości **3.500.000,00 zł** oraz zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie **490.469,81 zł**. Planowane rozchody stanowiące raty kapitałowe kredytów zostaną wykonane w II półroczu 2022 roku.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji jednostki samorządu terytorialnego sporządzonym na dzień 30 czerwca 2022 roku, jak również zawartą informacją w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wałbrzyskiego zadłużenie Powiatu wyniosło **11.960.356,00 zł**.

W związku z rosnącą inflacją dotyczącą cen materiałów, usług, jak i cen energii oraz znaczącym wzrostem stóp procentowych budżet Powiatu Wałbrzyskiego został obciążony dodatkowymi, nieplanowanymi wcześniej wydatkami, co bezpośrednio miało wpływ na kształtowanie się nadwyżki operacyjnej, która to na dzień 30.06.2022 roku przyjęła wartość ujemną na poziomie -2.734.187,39 zł. Mimo trudnej sytuacji w jakiej znalazł się Powiat Wałbrzyski realizacja budżetu w I połowie roku 2022 przebiegała zgodnie z przyjętymi założeniami.

Przedsięwzięcia

Planowany ogólny koszt przedsięwzięć w I połowie 2022 roku zamknął się kwotą 9.880.870,78 zł. Na dzień 30 czerwca 2022 roku zrealizowano przedsięwzięcia na kwotę 1.832.915,98 zł, co stanowi 18,55 % planu rocznego. Łączny stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć w I półroczu 2022 roku wyniósł 7,82 %. Realizacja pozostałych przedsięwzięć planowana jest na II półroczu 2022 roku oraz lata 2023 i 2024.

Realizowane przedsięwzięcia dotyczyły wydatków majątkowych pn.:

- „Dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego” w celu wykonania dokumentacji projektowej. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 200.000,00 zł, na dzień 30.06.2022 wydatkowano środki w wysokości 20.304,00 zł, co stanowi 10,15 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 19,67 %. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku.
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3383D – ul. Dworcowa i Sportowa w Mieroszowie” w celu wykonania przebudowy drogi. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 3.167.240,00 zł, wydatkowano środki w wysokości 1.583.619,44 zł co stanowi 50,00 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 50,04 %. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku.
- „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 3377D w miejscowości Rzeczką wraz z zabezpieczeniem korpusu drogowego” w celu wykonania robót budowlanych. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 100.000,00 zł, wydatkowano środki w wysokości 3.936,00 zł co stanowi 3,94 % planu a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 3,94 %. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku.
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3362D w Rybnicy Leśnej od km 3+451 do km 4+762 – gm. Mieroszów” w celu wykonania przebudowy drogi. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 2.105.272,70 zł, wydatkowano środki w wysokości

105.006,19 zł, co stanowi 4,99 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 4,99 %. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku.

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3363D w Głuszycy Górnej od km 0+050 do km 1+470– gm. Głuszycy” w celu wykonania przebudowy drogi. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 1.629.280,75 zł, wydatkowano środki w wysokości 1.307,63 zł co stanowi 0,08 % planu, a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 0,08 %. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku.
- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3398D ul. Zachodnia w Boguszowie -Gorcach” w celu wykonania przebudowy drogi. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 2.266.680,99 zł, wydatkowano środki w wysokości 118.742,72 zł co stanowi 5,24 % planu a stopień zaawansowania realizacji projektu wyniósł 5,94 %. Realizacja pozostałych wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku.
- „Rozwijanie szkolnej infrastruktury w ramach projektu „Laboratoria przyszłości”” w celu poprawy szkolnej infrastruktury. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 26.896,34 zł, stopień realizacji projektu wyniósł 55,17% a wydatkowanie środków nastąpi w II połowie 2022 roku.
- „Przebudowa obiektów mostowych w celu poprawy dostępności turystycznej Ziemi Wałbrzyskiej” w celu wykonania przebudowy mostów. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 7.000,00 zł. Realizacja wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku oraz w roku 2023.
- „Modernizacja odcinków dróg powiatowych w celu poprawy bezpieczeństwa użytkowników ruchu” w celu wykonania robót budowlanych. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 288.500,00 zł. Planowana realizacja wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku oraz w roku 2023.
- „Budowa wieży widokowej na Górze Dzikowiec” w celu wybudowania wieży. Na 2022 rok plan przeznaczony na realizację zadania wyniósł 90.000,00 zł. Planowana realizacja wydatków nastąpi w II połowie 2022 roku oraz w latach 2023-2024.

Szczegółowe dane na temat przedsięwzięć zawiera Tabela Nr 14.