

## **Realizacja budżetu Powiatu Białogardzkiego za I półrocze 2007r.**

### **Plan dochodów i wydatków**

Plan dochodów i wydatków na rok 2007 zatwierdzony Uchwałą Nr III/25/06 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 28 grudnia 2006 r. zamykał się po stronie dochodów kwotą 32.867.591 zł, po stronie wydatków 31.234.311 zł.

W toku realizacji budżetu dokonano zmian planu uchwałami:

- Uchwała Nr IV/36/07 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 26.01.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 125.262 zł,
- Uchwała Nr V/40/07 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 26.02.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 316.556 zł,
- Uchwała Nr 14/07 Zarządu Powiatu w Białogardzie z dnia 28.02.2007r. dokonująca zmian pomiędzy paragrafami w ramach zatwierdzonego planu wydatków,
- Uchwała Nr VI/54/07 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 27.03.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 1.595.429 zł,
- Uchwała Nr VII/59/07 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 26.04.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 108.000 zł,
- Uchwała Nr VIII/63/07 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 24.05.2007r. zwiększająca dochody o kwotę 19.839 zł i wydatki o kwotę 365.895 zł,
- Uchwała Nr 21/07 Zarządu Powiatu w Białogardzie z dnia 31.05.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 4.459 zł,
- Uchwała Nr IX/67/07 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 27.06.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 119.363 zł,
- Uchwała Nr 27/07 Zarządu Powiatu w Białogardzie z dnia 27.06.2007r. zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 20.910 zł,

Plan po zmianach według stanu na dzień 30.06.2007 r. wynosi:

- w zakresie dochodów 35.177.409 zł,
- w zakresie wydatków 33.890.185 zł.

### **Realizacja dochodów**

Dochody na plan w wysokości 35.177.409 zł wykonane zostały w kwocie 19.533.721,60 zł, co stanowi 55,5 % zaawansowania planu rocznego.

Dochody pozyskane zostały z następujących źródeł:

1. dochody własne osiągnięte w kwocie 3.924.633,03 zł z zaawansowaniem planu w wysokości 53 %.
2. dotacje celowe w kwocie 4.430.586,57 zł z zaawansowaniem planu w wysokości 51%.
3. subwencja ogólna w kwocie 11.178.502,00 zł z zaawansowaniem planu w wysokości 58,6 %.

## Dochody własne kształtują się następująco:

§	Nazwa paragrafu	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 663 452	1 782 974,00	48,7
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	100 000	104 944,47	104,9
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	700 000	378 213,50	54,0
0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	3 600	3 570,00	99,2
0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	3 365	3 710,61	110,3
0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	1 629	1 891,39	116,1
0690	Wpływy z różnych opłat	206 306	186 610,22	90,5
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	211 348	147 803,90	69,9
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	700 000	194 758,41	27,8
0830	Wpływy z usług	140 142	135 203,63	96,5
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	5 987	5 987,15	100,0
0900	Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	23,00	
0920	Pozostałe odsetki	27 328	19 365,95	70,9
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	7 852	2 456,50	31,3
0970	Wpływy z różnych dochodów	48 496	37 347,04	77,0
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100 100	59 901,59	59,8
2440 2448 2449	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 253 833	747 840,91	59,6
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	235 000	111 381,64	47,4
2910	Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości	-	649,12	
	<b>razem</b>	<b>7 408 438</b>	<b>3 924 633,03</b>	<b>53,0</b>

Największy udział w strukturze dochodów własnych mają: wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 45,4%, dotacje z funduszy celowych 19,1%, wpływy z opłaty komunikacyjnej 9,6% oraz wpłaty z tytułu sprzedaży nieruchomości 5%.

Dochody ze sprzedaży nieruchomości Powiatu, wykonane na dzień 30 czerwca 2007r. są na poziomie 27,8% planu. Tak niskie wykonanie związane jest z zawarciem większości aktów notarialnych i dokonaniem wpłat w miesiącu lipcu 2007r.

Niskim wykonaniem w stosunku do założonego planu wyróżniają się jedynie dochody z otrzymanych darowizn.

Na uwagę zasługuje fakt osiągnięcia dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na dzień 30 czerwca 2007r. w wysokości dochodów za cały 2006r.

Dotacje celowe w zależności od źródeł ich pochodzenia ukształtowały się następująco:

§	Nazwa paragrafu	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 046 258	2 594 002,00	51,4
2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podst. porozumień z organami adm. rządowej	3 000	480,00	16,0
2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2 028 709	1 035 273,00	51,0
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	39 940	16 027,27	40,1
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podst. porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.	1 229 651	620 532,43	50,5
2338, 2339	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podst. porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.	302 105	164 271,87	54,4
6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	35 000	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>8 684 663</b>	<b>4 430 586,57</b>	<b>51,0</b>

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2120) dotyczy zakupu usług zdrowotnych związanych z realizacją zadań dotyczących komisji poborowych, które zostały przeprowadzone w I półroczu 2007r. Na plan w wysokości 3.000 zł wykorzystana została kwota 480 zł. Niewykorzystana kwota dotacji została zwrócona do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego wraz z wnioskiem o zmianę przeznaczenia dotacji.

Dotacja na zakupy inwestycyjne zostanie zrealizowana w II półroczu 2007r. Pozostałe dotacje przekazywane są w sposób zabezpieczający realizację zadań.

Subwencje realizowane są zgodnie z planem i kształtują się następująco:

§	Nazwa paragrafu	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa, w tym:	19 084 308	11 178 502,00	58,6
	Część oświatowa subwencji ogólnej	14 181 675	8 727 184,00	61,5
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	3 543 646	1 771 824,00	50,0
	Część równoważąca subwencji ogólnej	1 358 987	679 494,00	50,0

## Realizacja wydatków

Wydatki Powiatu Białogardzkiego na plan w wysokości 33.890.185 zł wykonane zostały w kwocie 17.486.559,65 zł, przy 51,6 % zaawansowaniu planu rocznego. Cztery podstawowe działy: oświata i wychowanie, pomoc społeczna, administracja publiczna, edukacyjna opieka wychowawcza angażują 79,1 % wydatków ogółem.

Realizacja wydatków w poszczególnych działach jest zróżnicowana, a jej rozpiętość wynosi od 0,0% do 68,5%. W pięciu spośród siedemnastu działów klasyfikacji wydatków zaawansowanie planu ukształtowało się poniżej 40% kwot rocznych.

Są to:

<b>Dział</b>	<b>Nazwa</b>	<b>% zaawansowania</b>
010	Rolnictwo i łowiectwo	24,3
150	Przetwórstwo przemysłowe	0,0
851	Ochrona zdrowia	35,7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	22,2
926	Kultura fizyczna i sport	27,8

Plan wydatków w tych działach stanowi 6,3% budżetu Powiatu. Ich realizacja omówiona została poniżej.

### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Wykonanie planu rocznego w 24,3%.

Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa wykonują uprawnione do tych zadań podmioty związane z Powiatem umowami cywilno-prawnymi. Realizacja wydatków przewidziana jest po wykonaniu zadań to jest w II półroczu. Wykonanie wydatków w I półroczu wynosi 24,2% planu rocznego.

Wydatki związane z melioracjami wodnymi, dotyczące kosztów egzekwowania należności wykonane są w 72,6%.

### **Dział 020 Leśnictwo**

Wykonanie wydatków w 44,2%.

Przyznana subwencja przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na wypłaty właścicielom gruntów rolnych ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych i prowadzenie upraw leśnych wykonana została na poziomie 47,2% planu.

W dziale tym założone są środki na realizację porozumień z nadleśnictwami w zakresie nadzoru nad gospodarką leśną w wysokości 16.000 zł, wydatkowanie nastąpi w II półroczu br.

### **Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe**

W rozdziale 15011 Rozwój przedsiębiorczości zabezpieczono środki na Polsko – Niemieckie partnerstwo gospodarcze – utworzenie Powiatowego Ośrodka Wspierania Przedsiębiorczości w Białogardzie.

Realizacja wydatków nastąpi po podpisaniu umowy w II półroczu.

### **Dział 600 Transport i łączność**

Wykonanie wydatków ukształtowało się na poziomie 49,2%.

Realizacja wydatków odbywa się w Zarządzie Dróg Powiatowych w Białogardzie.

Wydatki inwestycyjne zrealizowano w wysokości 48.626,70 zł, w tym na kontynuację inwestycji z 2006r. pn. „Przebudowa drogi powiatowej Białogard – Sławoborze” wydatkowano 31.546,70 oraz na zakup skraparki służącej do remontu nawierzchni dróg wydatkowano 17.080,00 zł.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Wykonanie na poziomie 62,9%.

W dziale tym realizowane są zadania związane z utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa jak również nieruchomości Powiatu. Zaawansowanie wydatków wynosi odpowiednio 55,0% dla nieruchomości Skarbu Państwa i 64,1% dla nieruchomości Powiatu.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

Wykonanie na poziomie 56,2%.

Pełne wykonanie w pracach geodezyjnych i kartograficznych w rozdziale 71013 i w rozdz. 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne na łączną kwotę 84.000 zł.

Zaawansowanie wydatków rozdz. 71015 w wysokości 39,9%. Realizacja wydatków zgodnie z potrzebami jednostki, natomiast wydatek inwestycyjny- zakup samochodu, nastąpi w II półroczu.

### **750 Administracja publiczna**

Wykonanie na poziomie 49,8 %.

W poszczególnych rozdziałach zaawansowanie wydatków przedstawia się następująco:

Urzędy wojewódzkie	– 50,0%,
Rady powiatów	– 60,4%,
Starostwa powiatowe	– 49,9%,
Komisje poborowe	– 86,0%,
Promocja jednostek samorządu terytorialnego	– 42,5%,
Pozostała działalność	– 30,4%.

Niska realizacja wydatków w rozdziale 75095 Pozostała działalność, związana jest z przekazywaniem składek członkowskich do Stowarzyszenia Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych, Związku Powiatów Polskich i Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego ratalnie, z czego większość przypada na II półrocze.

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

Wykonanie wydatków na poziomie 50,9 %

Realizacja wydatków majątkowych nastąpi w II półroczu br.

#### **Dział 757 Obsługa długu publicznego**

Wykonanie wydatków na poziomie 68,5%.

Na plan 300.473 zł wydatkowano 205.826,07 zł tj. 68,5% założeń. W dziale tym zaplanowane są odsetki od pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na modernizację kotłowni w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie, odsetki od kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie na spłatę zadłużenia i zobowiązań Zespołu Opieki Zdrowotnej w Białogardzie, odsetki od kredytu zaciągniętego w Banku Zachodnim WBK S.A. na budowę Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Podborsku, odsetki od kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Białogardzie na budowę hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym w Białogardzie oraz odsetki od samorządowych papierów wartościowych. Wysoki stopień zaawansowania wydatków wynika z podwyższenia stóp procentowych od kredytów, jak również spłata odsetek od kredytu w rachunku bieżącym.

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

Wykonanie na poziomie 58,2%.

Oświata i wychowanie zajmuje w strukturze wydatków pierwsze miejsce ze wskaźnikiem 29,2% do planu wydatków ogółem.

W poszczególnych jednostkach zaawansowanie wydatków przedstawia się następująco:

Liceum Ogólnokształcące w Białogardzie 59,3 %

Zespół Szkół Specjalnych w Białogardzie 58,1 %

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie 61,4 %

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie 55,0 %

Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Karlinie 59,5 %

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Podborsku 77,1 %

Szkoły niepubliczne 47,5 %

Budżet 2007 r. zatwierdzony Uchwałą Rady Powiatu z dnia 28.12.2006 r. zakładał na oświatę wydatki w kwocie 8.915.955 zł. W trakcie realizacji budżetu wydatki te wzrosły o 972.992 zł do kwoty 9.888.947 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków na zadania inwestycyjne zaplanowano kwotę 145.755 zł, w tym na:

- „Remont i przebudowę hali sportowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie z przystosowaniem dla potrzeb osób niepełnosprawnych” przypada 125.755 zł – zadanie zostało zrealizowane,
- „Pomoc finansową dla jednostek samorządu terytorialnego na rozwój infrastruktury sportowej na terenach wiejskich” – inwestycja dotyczy wymiany stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej w sali sportowej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie – zabezpieczono 20.000 zł. Złożony projekt jest na etapie weryfikacji formalnej.

### **Dział 803 Szkolnictwo wyższe**

Wykonanie na poziomie 58,2% założeń.

W dziale tym finansowane są stypendia dla studentów Powiatu Białogardzkiego ze środków funduszy strukturalnych Unii Europejskiej.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Wykonanie planu wydatków kształtuje się w wysokości 35,7%.

Ochrona zdrowia pochłania w strukturze budżetu wydatki wynoszące 5,2% i obejmuje:

- wydatki Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej i Młodzieżowego Domu Kultury związane z realizacją zadań przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii; realizacja planu na poziomie 19,9%. Pełne wykonanie zadań planuje się w II półroczu br. Zadanie finansowane jest dotacją z Miasta Białogard.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne wykonane zostały w wysokości 621.546,83 zł co stanowi 35,9% planu. Zadanie realizuje Ośrodek Wspierania Rodziny „Dom pod Świerkiem” w Białogardzie, Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie, Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce.

### **852 Pomoc społeczna**

Wydatki na poziomie 47,7% planu.

Zadania w tym dziale realizowane są przez:

- Placówki opiekuńczo – wychowawcze:

Ośrodek Wspierania Rodziny „Dom pod Świerkiem” – wykonanie 57,9%,

Rodzinny Dom Dziecka – wykonanie 47,6%,

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – wykonanie 39,5%

Starostwo Powiatowe w Białogardzie - dotacje dla innych powiatów na dzieci z Powiatu Białogardzkiego przebywające w innych placówkach opiekuńczo-wychowawczych – wykonanie 35,5%. Dotacje przekazywane są zgodnie z podpisanymi umowami.

- Dom pomocy społecznej - wykonanie na poziomie 48,9%.

Dotacja przekazywana jest na podstawie rzeczywistej ilości podopiecznych. Wykonanie związane jest więc z ruchem mieszkańców domu, którzy umieszczeni zostali w DPS przed 2004 rokiem.

- Ośrodki wsparcia

Z rozdziału tego finansowane dotacją celową są: Powiatowy Dom Samopomocy Centrum Rehabilitacyjno - Kulturalne oraz Ośrodek Wspierania Rodziny „Dom pod Świerkiem”. Dotacja dla Ośrodka przyznana została dopiero w miesiącu marcu, dlatego też realizacja jest na poziomie 18,2%. Zaawansowanie wydatków w Domu Samopomocy wyniosło 51,5%. Całość zadań zostanie wykonana w II półroczu.

- Rodziny zastępcze - wykonanie w 52,9%.

Z rozdziału tego finansowane są rodziny zastępcze działające na terenie Powiatu Białogardzkiego – wykonanie 53% oraz przekazywane są w formie dotacji środki za dzieci z Powiatu Białogardzkiego umieszczone w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów – wykonanie w 49,9 %.

- Powiatowe centra pomocy rodzinie - wykonanie w wysokości 50,6%.

Realizacja zadań zgodnie z przyjętym planem.

- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – w ramach tego rozdziału zabezpieczone są środki na wydatki związane z doksztalcaniem nauczycieli zatrudnionych w Ośrodku Wspierania Rodziny. Planowane wykonanie nastąpi w II półroczu.

### **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Wydatki na poziomie 47,5% planu.

Na wykonanie to miały wpływ następujące działalności:

- Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – zabezpieczenie środków na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zawodowej.

Realizacja zadania w II półroczu.

- Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – wykonanie w 46,7%.

- Powiatowe urzędy pracy - wykonanie w 46,3%.

- Pomoc dla repatriantów – wykonanie w 100%. Otrzymana dotacja została w całości przekazana uprawnionym repatriantom.

- Pozostała działalność – wykonanie 48,9%.

W rozdziale 85395 realizowane są programy finansowane środkami własnymi i współfinansowane przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Fundusze Unijne.

Powiatowy Urząd Pracy w Białogardzie realizuje programy o nazwach: "Nowe szanse zaistnienia na rynku pracy osób wykluczonych społecznie", "Kobiety bezrobotne wspierane przez europejski rynek" oraz „Europejskie standardy świadczenia usług na białogardzkim rynku pracy”, które wykonane zostały w 35,3% . Programy te są



kontynuowane od 2006r, w którym to roku nastąpiło główne zaangażowanie środków na realizację projektów. Realizacja programów zostanie zakończona do końca sierpnia 2007r.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie realizuje programy o nazwach: „Wspieranie niepełnosprawnych w aktywizacji zawodowej i społecznej w Powiecie Białogardzkim” i „Kampania informacyjno – promocyjna: Czy już nas znasz?”. Programy zostały rozliczone na kwotę 139.444,79 zł co stanowi 82,4 % planowanych na ten cel środków.

Starostwo Powiatowe realizuje programy pn. „ Program ograniczania skutków niepełnosprawności” , „Wspólny smak tradycji” i „Źródła wolności- sierpień 1980- listopad 1989”, wykonanie w I półroczu w 53,3 %. Programy „Wspólny smak tradycji” i „Źródła wolności- sierpień 1980- listopad 1989” zostały już zakończone i przedstawione do rozliczenia.

### **854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Wydatki zrealizowane zostały w wysokości 56,4%.

Stopień zaawansowania planu rocznego w szczególności rozdziałów jest zróżnicowany.

- Poradnie psychologiczno – pedagogiczne - wykonanie na poziomie 53,3% planu rocznego.

- Placówki wychowania pozaszkolnego – wydatki w Młodzieżowym Domu Kultury wykonane na poziomie 55,9% planu rocznego.

- Internaty i bursy szkolne - wykonanie na poziomie 80,1% planu.

W rozdziale tym finansowane są internaty przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie i Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie. Wykonanie wydatków odpowiednio 96,1% i 70,8% planu.

- Pomoc materialna dla uczniów- wykonanie 53,0% .

W dziale tym finansowane są stypendia dla uczniów Powiatu Białogardzkiego ze środków funduszy strukturalnych Unii Europejskiej jak również stypendia z dotacji celowej przekazane z budżetu państwa.

- Ośrodki rewalidacyjno –wychowawcze- wykonanie na poziomie 38,1%

W rozdziale tym Powiat przekazuje dotację na wychowanków Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno - Wychowawczego w Kowalkach. Ośrodek jest jednostką niepubliczną prowadzoną przez Stowarzyszenie Integracji Społecznej „Droga”.

- Młodzieżowe ośrodki wychowawcze - wydatki w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podborsku. Wykonane na poziomie 56,0% planu rocznego.

- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – wykonanie w 6,1%. Środki zabezpieczają wydatki w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej, Młodzieżowym Domu Kultury i Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Podborsku. Pełna realizacja w II półroczu.

### **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale tym finansowane są zadania z zakresu kultury zgodnie z kalendarzem imprez. Na plan 9.000 zł wykonanie na poziomie 22,2%.

### **926 Kultura fizyczna i sport**

Wydatki na poziomie 27,8% planu.

W rozdziale 92601 obiekty sportowe zabezpieczone są środki finansowe na realizację inwestycji dotyczącej budowy boiska sportowego wielofunkcyjnego o nawierzchni syntetycznej. W pierwszym półroczu zrealizowano 16,5% planu.

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu realizowane są przez:

- Stowarzyszenie Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Białogardzie – środki przekazane - 20.000 zł
  - Stowarzyszenie Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Białogardzie – środki przekazane - 10.000 zł
- oraz dokonano zakupu pucharów i nagród w ramach realizacji kalendarza imprez na kwotę 599,99 zł.

### **Wydatki majątkowe**

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków 1,8% stanowią wydatki majątkowe. Na zadania inwestycyjne Powiat przeznaczył 600.645 zł.

Na kwotę tą składają się:

- ✓ wydatki inwestycyjne w Starostwie Powiatowym w Białogardzie w wysokości 169.700 zł na realizację inwestycji dotyczącej budowy boisk o nawierzchni syntetycznej zrealizowane są na kwotę 27.970 zł, dalsza realizacja przewidziana jest w II półroczu,
- ✓ wydatki inwestycyjne w Starostwie Powiatowym w Białogardzie w wysokości 134.493 zł dotyczące realizacji programu „Wrota Parsęty” zostaną zrealizowane w II półroczu,
- ✓ wydatki inwestycyjne pn. „Remont i przebudowa hali sportowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Białogardzie z przystosowaniem dla potrzeb osób niepełnosprawnych” w wysokości 125.755 zł zrealizowano w I półroczu,
- ✓ wydatki inwestycyjne w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego dotyczące zakupu samochodu osobowego w wysokości 35.000 zł zostaną zrealizowane w II półroczu.
- ✓ wydatki inwestycyjne dotyczące przebudowy drogi oraz zakupów inwestycyjnych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Białogardzie na kwotę

65.697 zł. W pierwszym półroczu zrealizowano wydatki inwestycyjne w zaplanowanej wysokości oraz na zakupy inwestycyjne w 50%. Dalsze zakupy inwestycyjne będą realizowane w II półroczu,

- ✓ wydatki inwestycyjne w Komendzie powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 50.000 zł na modernizację i rozbudowę zaplecza warsztatowo – magazynowego zostaną zrealizowane w II półroczu.
- ✓ wydatki inwestycyjne w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Tychowie w wysokości 20.000 zł dotyczące zabezpieczenia środków jako wkład własny na udział w programie „Pomoc finansowa dla jednostek samorządu terytorialnego na rozwój infrastruktury sportowej na terenach wiejskich” stanowią zabezpieczenie wkładu własnego do programu. Realizacja uzależniona jest od przyznania dofinansowania.

### **Wynik finansowy**

Budżet Powiatu Białogardzkiego zakładał na 2007r. wystąpienie nadwyżki w kwocie 1.633.280 zł, która miała pokryć rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętego zadłużenia. W związku z osiągnięciem nadwyżki z roku 2006, która pokryła wzrost wydatków o 346.056 zł, planowana nadwyżka na rok 2007 wynosi 1.287.224 zł.

Na dzień 30.06.2007r. Powiat przy wypracowanych dochodach w wysokości 19.533.721,60 zł i poniesionych wydatkach w wysokości 17.486.559,65 zł osiągnął nadwyżkę w wysokości 2.047.161,95 zł.

### **Zadłużenie**

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń w Powiecie wg stanu na 30.06.2007r. wystąpiły zobowiązania na łączną kwotę 5.604.100 zł. Na kwotę tą składają się:

- kredyty i pożyczka 4.104.100 zł,
- obligacje w wysokości 1.500.000 zł.

W I półroczu 2007r. dokonano planowanych spłat zadłużenia na kwotę 1.341.640 zł, z tego:

- kredyty i pożyczka 841.640 zł
- obligacje 500.000 zł

### **Podsumowanie**

Na podstawie wykonania budżetu za I półrocze 2007r. można stwierdzić, że procentowe zaangażowanie planu większości zadań jest właściwe.

Wykonanie planu dochodów wskazuje, że plan roczny powinien zostać osiągnięty, a zadania zapisane jako wydatki zrealizowane.

Największym zagrożeniem jest wysoka realizacja wydatków rzeczowych w jednostkach oświatowych.