

Uchwała Nr 148/2000
Zarządu Powiatu Lubańskiego
z dnia 30 sierpnia 2000 roku

w sprawie : informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu
za I półrocze 2000 roku.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 2 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. Nr 91, poz. 578 z późn. zm.), art. 135 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014 z późn. zm.) oraz § 1 i § 2 Uchwały Nr XIV/61/99 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 czerwca 1999 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu lubańskiego za I półrocze, Zarząd Powiatu uchwala, co następuje :

§1.

Przedstawia się Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu powiatu za I półrocze, którą stanowi załącznik nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Lubańskiemu .

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Członkowie Zarządu :

1. Zbigniew Bukiewicz
2. Maria Maliszewska
3. Stanisław Matkowski
4. Zbigniew Szereniuk
5. Mariusz Tomiczek

U z a s a d n i e n i e

Uchwała Zarządu Powiatu Lubańskiego w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2000 roku została sporządzona zgodnie z zapisem art.135 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155, poz. 1014 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XIV/61/99 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 29 czerwca 1999 roku.

Zgodnie bowiem z art. 135 ust. 1 cytowanej wyżej ustawy Zarząd jednostki samorządu przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za I półrocze w terminie do dnia 31 sierpnia.

Zakres i formę informacji, o której mowa wyżej określiła Rada Powiatu Uchwałą Nr XIV/61/99 w dniu 29 czerwca 1999 roku.

INFORMACJA

O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU

ZA I PÓŁROCZE 2000 ROKU.

SIERPIEŃ 2000 ROK.

Rada Powiatu Lubańskiego Uchwałą Nr XXI/94/99 z dnia 28 grudnia 1999 roku
w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2000 rok uchwaliła:

- dochody budżetu w wysokości **28.317.060 zł.,**
- wydatki budżetu w wysokości **28.317.060 zł.**

Po wprowadzeniu przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu zmian w budżecie
w okresie sprawozdawczym plan dochodów i wydatków na dzień 30 czerwca
2000 roku wynosi:

- dochody budżetu w wysokości **31.321.030 zł.,**
- wydatki budżetu w wysokości **32.055.730 zł.**

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami budżetu w wysokości
734.700 zł. stanowi planowany niedobór budżetu, którego źródłem finansowania
jest nadwyżka budżetowa z roku 1999.

Zmiany po stronie dochodów i wydatków dotyczą zwiększenia budżetu powiatu
w okresie sprawozdawczym po stronie :

- dochodów budżetu o kwotę **3.003.970 zł.**
- wydatków budżetu o kwotę **3.738.670 zł.**

Dokonane zmiany obrazuje poniższa tabela:

- 3 -

Lp.	Treść	DOCHODY	WYDATKI
1	2	3	4

A.	DOTACJI CELOWYCH (I+II+III+IV+V+VI)	2 648 400	2 663 134
I.	NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	248 460	248 460
1	<i>Zasiłki i pomoc w naturze</i>	- 45 704	- 45 704
2	<i>Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze</i>	13 736	13 736
3	<i>Rodziny zastępcze i własne</i>	82 000	82 000
4	<i>Pozostała działalność</i>	2 909	2 909
5	<i>Powiatowe inspektoraty nadzoru budowlanego</i>	14 000	14 000
6	<i>Powiatowe urzędy pracy</i>	1 000	1 000
7	<i>urzędnicy jednostek terenowych Policji</i>	- 1 000	- 1 000
8	<i>Komendy Powiatowe Policji</i>	55 262	55 262
9	<i>Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</i>	126 257	126 257
II.	NA ZADANIA WŁASNE	- 1 000	- 1 000
1	<i>Powiatowe urzędy pracy</i>	- 1 000	- 1 000
III.	NA ZADANIA WŁASNE INWESTYCYJNE	897 000	897 000
1	<i>Szkoły zawodowe - Budowa ZSP "Osiedle Piastów III"</i>	897 000	897 000
IV.	NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZ. Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	1 475 639	1 475 639
1.	<i>Szkoły artystyczne</i>	221 639	221 639
2.	<i>Składki na ubezpiecz. Zdrow. Oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpiecz. Zdrowotnego</i>	1 254 000	1 254 000
V.	NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZ. MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	28 301	43 035
1	<i>Powiatowy zarząd dróg</i>	-	14 734
2	<i>Starostwa powiatowe</i>	28 301	28 301
VI.	OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH	-	-
B	SUBWENCJE OGÓLNE	343 507	x
1.	<i>Część oświatowa</i>	347 302	x
2.	<i>Część wyrównawcza</i>	- 18 245	x
3.	<i>Część drogowa</i>	14 450	x
C.	POZOSTAŁYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW	12 063	1 075 536
1.	Pozostałe dochody	12 063	x
2.	Pozostałe wydatki	x	1 075 536
D.	OGÓŁEM (A+B+C)	3 003 970	3 738 670

1. DOCHODY BUDŻETOWE .

Szczegółowe wyjaśnienia dotyczące wykonania dochodów są omawiane przy poszczególnych ważniejszych źródłach dochodów.

Na plan w wysokości 31.321.030 zł., wykonanie wynosi 17.952.873 zł., co stanowi 57,3 % wykonania planu.

Głównym elementem systemu dochodów powiatu są w chwili obecnej subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa.. O charakterze i wielkości dochodów własnych decyduje również powiatowy udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu, odsetki od środków finansowych powiatu gromadzonych na rachunkach bankowych, inne należne powiatowi dochody na podstawie odrębnych przepisów.

Dochody budżetu w/g ważniejszych źródeł powstania przedstawia struktura procentowa

Szczegółową informację o przebiegu wykonania dochodów budżetowych ujętych według źródeł budżetu powiatu lubańskiego przedstawia załącznik nr 1 do informacji.

1.1. DOCHODY Z MIENIA POWIATU.

Plan roczny w wysokości 450.000 zł. w I półroczu nie wykonano. Planowana kwota wynikała ze sprzedaży majątku powiatu przyjętego na wnioski z art. 64 ustawy z dnia 13 października 1998 roku – przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. Nr 133, poz. 872 i Nr 162, poz. 1126) oraz w drodze porozumienia na podstawie art. 47 o samorządzie powiatowym – planowanych dochodów należy spodziewać się w II półroczu 2000 r.

Prace przygotowawcze do sprzedaży nieruchomości przy ul. Staszica 1a w Lubaniu rozpoczęły się w miesiącu lutym br.. W pierwszej kolejności ogłoszono przetarg na wykonanie wycen. W kwietniu br. przygotowano procedurę przetargową na zbycie tej nieruchomości. Powołano komisję przetargową oraz opracowano regulamin działania komisji.

Następnie Zarząd Powiatu wystąpił do Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z propozycją zakupu tej nieruchomości na potrzeby Archiwum Państwowego, gdyż użytkowało tą nieruchomość do czasu przejęcia jej przez powiat lubański. W związku z nie przyjęciem przez

MKiDN warunków kupna nieruchomości, Zarząd Powiatu w dniu 29 czerwca br. zdecydował o przeprowadzeniu przetargu, którego termin ustalono na dzień 26 września 2000 roku. Ogłoszenie o przetargu zostało już opublikowane.

W chwili obecnej do sprzedaży przygotowywane są również następujące nieruchomości położone w:

Złotnikach Lubańskich nr 55 – lokal mieszkalno-usługowy

Sprzedaż nieruchomości następuje z przeznaczeniem na prowadzenie działalności leczniczej dotychczasowemu najemcy.

Z opisanych sytuacji wynika, że sfinalizowanie sprzedaży tych obiektów winno mieć miejsce w IV kwartale br.

1.2. POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE.

Na plan w wysokości 756.327 zł. wykonanie wynosi 630.312 zł., co stanowi 83,3 % wykonania planu .

Na pozostałe dochody składają się:

1.2.1. Wpływy z usług (wynajem pomieszczeń, mieszkań, garaży) - § 42 .

Na plan w wysokości 89.483 zł., wykonanie wynosi 70.345 zł., co stanowi 78,6% wykonania planu.

W związku z wprowadzonymi zmianami do zawartych umów na w/w usługi realizacja dochodów jest stosunkowo wyższa do mijającego okresu. Wcześniej zawarte umowy zostały wypowiedziane, a nowe zostały zawarte na podstawie Uchwały Nr XXI/96/99 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28 grudnia 1999 roku w sprawie zasad gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi własność powiatu lubańskiego.

Uchwała weszła w życie z dniem ogłoszenia w Dzienniku urzędowym Województwa Dolnośląskiego tj. w m-cu marcu 2000 roku.

1.2.2. Różne opłaty (za czynności egzaminacyjne, opłaty za rejestrację pojazdów, zezwolenia na transport, opłaty za tablice rejestracyjne) - § 64

Na plan w wysokości 353.130 zł. wykonanie wynosi 267.280 zł., co stanowi 75,7 % wykonania planu.

Wyższa realizacja dochodów do upływającego czasu związana jest przede wszystkim ze zwiększonymi opłatami za tablice rejestracyjne, prawa jazdy oraz opłatami za znaki legalizacyjne, nalepki kontrolne, nalepki na tablice tymczasowe. Zwiększone opłaty wynikają z wprowadzonej w

życie z dniem 01 maja 2000 roku zmiany ustawy Prawo o ruchu drogowym wprowadzającej nowe tablice rejestracyjne oraz nowe druki komunikacyjne.

Zwiększone dochody mają wpływ na zwiększone wydatkowanie środków, w związku z czym w II półroczu Zarząd Powiatu przedstawi Radzie Powiatu propozycję zmiany budżetu na rok 2000 po stronie dochodów z przeznaczeniem na wydatki, gdyż z dniem 1 lipca 2000 roku rozpoczęto wymianę praw jazdy i świadectw kwalifikacyjnych oraz zakupów nowych tablic rejestracyjnych i druków komunikacyjnych.

1.2.3. Różne dochody (rozliczenia z lat ubiegłych, obsługa PFRON, kary pieniężne za zajęcia pasa drogowego lub umieszczenia w nim urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi) - § 77.

Na plan w wysokości 98.518 zł., wykonanie wynosi 54.430 zł., co stanowi 55,2 % wykonania planu.

Realizacja dochodów w tym zakresie przebiega rytmicznie. Nie mniej jednak w dziale 50 – TRANSPORT rozdziale 5614 – Drogi publiczne powiatowe winna nastąpić zmiana budżetu zmniejszająca dochody. Są to

-9-

dochody z zajęcia pasa drogowego lub umieszczenia w nim urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi.

Zmiana ta podyktowana jest utworzeniem środka specjalnego w Powiatowym Zarządzie Dróg w Lubaniu na podstawie art. 40a ustawy z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych (Dz. U. Nr 14, poz. 60 z 1998 roku z późn. zm.).

Pozyskiwane środki stanowią będą przychód środka specjalnego. Na tę okoliczność Zarząd Powiatu na sierpniową sesję skierował do Rady Powiatu projekty uchwał o zmianie budżetu powiatu na 2000 rok oraz ustanowienia środka specjalnego .

1.2.4. Odsetki (od środków na rachunkach bankowych i nieterminowe regulowanie należności) - § 81.

Na plan w wysokości 215.196 zł. wykonanie wynosi 238.257 zł., co stanowi 110,7 % wykonania planu.

Wykonanie planu uzależnione było od oprocentowania bieżącego rachunku budżetu. Duży wpływ na to oprocentowanie miało pozostawienie środków finansowych z nie podzielonej nadwyżki budżetowej roku 1999.

Ponadplanowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu w II półroczu b.r.

1.3. UDZIAŁY WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH.

Udziały w wysokości 1% wpływów ze stanowiącego dochód budżetu państwa podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie powiatu na plan w wysokości 408.276 zł. wykonanie wynosi 145.129 zł. , co stanowi 35,5 % wykonania planu.

Art. 10 ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego w latach 1999 i 2000 określił zasady ustalania wysokości udziału podatku we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa , w związku z czym na ich ostateczną wysokość wykonania Zarząd Powiatu nie ma żadnego wpływu.

Ostateczne rozliczenie jest uzależnione od realizacji dochodów budżetu państwa.

1.4. DOTACJE OTRZYMANE NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - § 49.

Na plan w wysokości 195.610 zł. wykonanie wynosi 107.501 zł., co stanowi 55,0 % wykonania planu.

Środki te pochodzą z podpisanych porozumień z gminą Platerówka na prowadzenie gimnazjum we Włosieniu oraz z Marszałkiem Sejmiku Dolnośląskiego tytułem przejęcia przez powiat prowadzenia filii Dolnośląskiej Biblioteki Pedagogicznej.

Realizacja dochodów przebiega prawidłowo i plan roczny winien być wykonany w 100 %.

1.5. DOTACJE OTRZYMANE Z FUNDUSZY CELOWYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH - § 18 .

Plan w wysokości 49.000 zł. nie został wykonany z przyczyn odmowy Biura do Spraw Usuwania Skutków Powodzi o współfinansowaniu zadań prowadzonych na drogach powiatowych..

Uzasadnieniem biura jest brak informacji od byłej Wojewódzkiej Dyrekcji Dróg o szkodach powodziowych na drogach obecnie powiatowych.

W związku z powyższym Zarząd Powiatu skierował na sierpniową sesję Rady Powiatu projekt uchwały o zmianie budżetu powiatu na 2000 rok.

1.6. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ BIEŻĄCYCH ZADAŃ WŁASNYCH POWIATU - § 94 .

Na plan w wysokości 243.957 zł. wykonanie wynosi 135.538 zł., co stanowi 55,6 % wykonania planu.

Z dotacji celowych z budżetu państwa powiatowi finansowane są zadania z zakresu :

- 1) Pomocy społecznej w rozdziale 8695 – Pozostała działalność
Na plan w wysokości 61.000 zł. wykonanie wynosi 37.538 zł., co stanowi 61,5 % wykonania planu.
Kwota w/w przeznaczona jest na działalność Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu.

Kwota dotacji ustalona została wg zasad przyjętych do określonego typu wydatków w budżecie państwa.

Przekazywana jest przez Wojewodę Dolnośląskiego w trybie umożliwiającym terminowe wykonanie zadań.

- 2) Powiatowego Urzędu Pracy w rozdziale 9134 - na plan w wysokości 182.957 zł., wykonanie wynosi 98.000 zł., co stanowi 53,6 % .
Dotacje przekazywane są w trybie umożliwiającym pełne wykonanie zadań.

1.7. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ - § 92.

Na plan w wysokości 9.209.629 zł., wykonanie wynosi 5.290.477zł, co stanowi 57,4 % wykonania planu.

Jedną z form dotacji przekazywanych z budżetu państwa jest dotacja celowa na realizację zadań prowadzonych przez powiatowe służby, inspekcje i straże. Ponadto dotacją celową realizowane są również Prace geodezyjno – Kartograficzne, Leśnictwo, Opracowania geodezyjno –

kartograficzne, Gospodarka gruntami i nieruchomościami, Zasiłki i pomoc w naturze, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze, Zespoły d/ s orzekania o stopniu niepełnosprawności, Rodziny zastępcze, Usamodzielnianie wychowanków z placówek opiekuńczo -wychowawczych oraz składki zdrowotne dla bezdomnych, Powiatowe Urzędy Pracy, Komisje poborowe, oraz Urzędnicy jednostek terenowych Policji i Straży Pożarnej.

Wszystkie te jednostki i zadania finansowane są dotacją celową, których kwoty ustalane są według zasad przyjętych do określonego typu wydatków w budżecie państwa.

Natomiast aby umożliwić pełne wykonanie zadań niejednokrotnie zwracano się z pismami do Wojewody o zapewnienie dodatkowych środków. W II połowie br. ponownie wnioski takie będą składane.

1.8. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE PRZEZ POWIAT NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ - § 07 .

Na plan w wysokości 1.475.639. zł., wykonanie wynosi 908.748. zł., co stanowi 61,6 % wykonania planu.

Powiat na mocy ustawy o samorządzie powiatowym realizuje trzy zadania zawarte z:

- 1) Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego w sprawie prowadzenia Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia w Lubaniu. Przedmiotem porozumienia jest przejęcie w/w szkoły z dniem 1 maja 2000 roku. Środki finansowe przekazywane są w formie dotacji celowej w dziale 79 rozdziale 8022.
Na plan w wysokości 221.639. zł. wykonanie wynosi 59.348 zł., co stanowi 26,8 % wykonania planu.
Wskaźnik ten jest prawidłowy w miarę upływu czasu, ponieważ środki te przekazane zostały na m-c maj i czerwiec 2000 br.
Wysokość dotacji została obliczona na podstawie dokonanych rozliczeń przekazanych szkole do dnia 30 kwietnia 2000 roku.

2) Wojewodą Dolnośląskim w sprawie powierzenia zadań związanych

z obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotny dzieci, uczniów szkół ponadpodstawowych i słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli – wynikających z realizacji znowelizowanej ustawy z dnia 6 lutego 1997 roku o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (Dz. U. Nr 28, poz. 153 z późn. zm.). Zadanie to realizowane jest w dziale 85 rozdziale 8524, a planowana kwota dotacji w wysokości 35.000 zł. została wykonana w 50 %.

3) Wojewodą Dolnośląskim w sprawie powierzenia zadań związanych

z realizacją zadań w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku, w myśl ustawy

z dnia 6 lutego 1997 roku o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym.

Warunki porozumienia oraz realizację zadania szczegółowo określa zawarte w dniu 9 marca 2000 roku porozumienie. Dotacja winna następować w okresach miesięcznych, w terminach pozwalających na terminowe regulowanie zobowiązań.

Dotacja zabezpiecza spłatę zaległych składek wraz z należnymi odsetkami. Wojewoda zobowiązał się pokryć również wszelkie koszty wynikłe z nieterminowego przekazania dotacji.

Zadanie to realizowane jest w dziale 85 rozdziale 8524, a planowana kwota dotacji w wysokości 1.219.000 zł. wykonana została w 68,2 %.

Dotacja pokryła zaległe zobowiązania Skarbu Państwa wraz z należnymi odsetkami i kosztami egzekucji.

1.9. DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ INWESTYCJI WŁASNYCH POWIATU - § 95.

Na plan w wysokości 897.000 zł. wykonanie wynosi 153.900 zł. i stanowi 17,2% wykonania planu. Podstawę realizacji dotacji stanowi zadanie inwestycyjne pn. „BUDOWA ZESPOŁU SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W LUBANIU - OSIEDLE PIASTÓW III”. Otrzymana kwota dotacji przeznaczona została na pokrycie zobowiązań Skarbu Państwa – Kuratorium Oświaty we Wrocławiu umieszczonych w protokole zdawczo-odbiorczym, a przejętych przez powiat umową cesji Nr 1/99 z dnia 28 grudnia 1999r.

Pozostała kwota dotacji zostanie zrealizowana w drugim półroczu br. Zgodnie z ramowym harmonogramem realizacji inwestycji.

1.10. SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA - § 90.

Na plan w wysokości 17.635.592 zł., wykonanie wynosi 10.581.268 zł., co stanowi 60,0 % wykonania planu.

1.10.1. Część oświatową subwencji ogólnej planowaną w wysokości 15.283.387 zł. wykonano w wysokości 61,5 %.

W związku ze zmianą zasad finansowania zadań oświatowych, realizowanych w placówkach i innych jednostkach oświatowych w 2000 roku, subwencja oświatowa uległa zwiększeniu, gdyż zostały objęte subwencją placówki oświatowe, które w 1999 roku były finansowane z dotacji celowych.

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej naliczona została zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu MEN w sprawie zasad podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla j.s.t.. Zakres zadań oświatowych wymiarowany został na podstawie danych wykazanych w sprawozdaniach statystycznych za rok szkolny 1998/1999. Kwota części oświatowej miała obejmować zwiększenie wynagrodzeń dla pracowników nie będących nauczycielami, oraz zwiększenie z tytułu wdrożenia podwyżki wynikającej z projektu zmiany ustawy Karta Nauczyciela oraz wdrożenia podwyżki dla nauczycieli o 1 % powyżej planowanej inflacji.

Subwencja przekazywana jest w 1/13 ratach miesięcznych, z których rata na marzec wynosi 2/13 ogólnej kwoty subwencji – w terminie do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, Powiat otrzymuje subwencje terminowo.

Należy zaznaczyć iż planowana kwota części oświatowej subwencji ogólnej nie zapewnia podwyżki wynikającej z ustawy Karta Nauczyciela. W związku z tym Zarząd Powiatu wystąpił z pismem do MEN o zapewnieniu dodatkowych środków finansowych w kwocie 1.277.940 zł. na pokrycie skutków wprowadzenia w życie Rozporządzenia MEN z dnia 11 maja 2000 roku w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia nauczycieli, w związku ze zmianą ustawy Karta Nauczyciela. Przedstawiony został rachunek symulacyjny oraz

szczegółowa analiza możliwości przesunięcia środków, efektem czego na pokrycie skutków powiat wygospodarował kwotę 589.235 zł. Oczekujemy iż decyzja MEN stanowić będzie finansową możliwość stosowania prawa.

1.10.2. Część wyrównawczą subwencji ogólnej planowaną w wysokości 773.755 zł. wykonano w 50,0 %.

Zgodnie z art. 30 ust. 5 ustawy o dochodach j.s.t. w latach 1999 - 2000, wysokość należnej powiatowi części wyrównawczej obliczono mnożąc liczbę mieszkańców powiatu przez liczbę stanowiącą 85 % różnicy między najwyższym wskaźnikiem podstawowych dochodów podatkowych na jednego mieszkańca dla 1999r. zwaloryzowanym wskaźnikiem korygującym dla podatku dochodowego od osób fizycznych na 2000 rok, a wskaźnikiem wyliczonym dla powiatu.

Subwencja ta przekazywana jest w dwunastu równych ratach miesięcznych, w terminie do dnia 15 każdego miesiąca.

1.10.3. Część drogową subwencji drogowej planowaną w wysokości 1.578.450 zł. wykonano w 50%.

Kwota subwencji drogowej została przyznana powiatowi zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministra z dnia 15 grudnia 1998r. Do obliczenia należnej części powiatowi uwzględniono również parametry dotyczące dróg gruntowych, które w 1999r. nie były uwzględnione w algorytmie.

Część drogową subwencji ogólnej przekazywana jest powiatowi w dwunastu równych ratach miesięcznych w terminie do 25 dnia każdego miesiąca.

Wymienione w punkcie 1 informacji dochody przedstawiają załączniki 1 i 2.

Ponadto należy zaznaczyć, iż za pierwsze półrocze sporządzone zostały sprawozdania o dochodach, i tak:

- sprawozdanie o dochodach budżetowych j.s.t. za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2000r.,
- RB-50 półroczne sprawozdanie o dochodach budżetowych za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2000r.,
- sprawozdanie o nadwyżce /deficycie j.s.t. za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2000r.,

2. ZALEGŁOŚCI I NADPŁATY.

Na dzień 30 czerwca 2000r. powiat posiada zaległości w kwocie 258.903 zł. Składają się one z:

- 1/ w dz.40, rozdz.4406 opłaty melioracyjne w wysokości 147 zł. wynikają z nieuregulowanych należności przez osoby fizyczne z terenu gminy Siekierczyn. Do osób tych wysłano upomnienia.
- 2/ w dzi.86, rozdz.8622 stanowią należności rodziców biologicznych, których dzieci umieszczone zostały w rodzinach zastępczych w wysokości 258.470 zł. Zadanie to jak i egzekucja prowadzona jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu. Skierowane zostały wezwania do zapłaty.
- 3/ W dziale 91 rozdz. 9143 stanowią należność z tytułu umowy najmu w wysokości 286 zł.. Należności te uregulowane zostały w m-cu lipcu 2000 roku.

-16-

3. WYDATKI BUDŻETOWE .

Na plan w wysokości 32.055.730 zł. wykonanie wynosi 13.763.758. zł., co stanowi 42,9 % wykonania planu.

Z kwoty ogólnej wykonania wydatków przypada na:

- 1) Wydatki inwestycyjne w wysokości 194.465. zł., co stanowi 9,0 % wykonania planu oraz 1,4 % wykonania wydatków ogółem.
Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych zawiera załącznik nr 7 do informacji, a omówienie poszczególnych zadań nastąpi przy omawianiu poszczególnych wydatków w działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.
- 2) Wydatki bieżące – na plan w wysokości 29.906.730 zł. wykonanie wynosi 13.569.293 zł., co stanowi 45,4 % wykonania planu, w tym:
 - a) Wydatki na wynagrodzenia (§ § 11,12,15,16,17) – na plan w wysokości 17.228.933 zł. wykonanie wynosi 8.330.554 zł., co stanowi 48,3 % wykonania planu oraz 26,0 % wykonania wydatków ogółem.

- b) Pochodne od wynagrodzeń (§ § 41 i 42) – na plan w wysokości 2.515.931 zł., wykonanie wynosi 1.093.981 zł., co stanowi 43,4 % wykonania planu oraz 3,4 % wykonania wydatków ogółem.
- c) Dotacje (§ § 27,48,49) – na plan w wysokości 987.365 zł. wykonanie wynosi 205.130 zł., co stanowi 20,8 % wykonania planu oraz 0,6 % wydatków ogółem.

Struktura % wykonania planu wydatków w poszczególnych działach obrazuje poniższe zestawienie:

3.1. BUDOWNICTWO - DZIAŁ 31

Na plan w wysokości 44.000 zł. wykonanie wynosi 19.736 zł., co stanowi 44,9 % wykonania planu .

Wydatki obejmują sfinansowanie informatyzacji Zasobu Geodezyjno – Kartograficznego. Zadanie to finansowane jest dotacją z zakresu administracji rządowej .

3.2. ROLNICTWO - DZIAŁ 40.

Na plan w wysokości 270.000 zł. wykonanie wynosi 133.895 zł., co stanowi 49,6 % wykonania planu.

Zadanie to prowadzone jest przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii w ramach otrzymanej dotacji z zakresu administracji rządowej i finansowane w rozdziale 4013. Stopień realizacji planu jest prawidłowy w miarę upływu czasu. Strukturę finansowania środków stanowią wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono 112.458 zł., co stanowi 49,7% planu. Do końca br. przewiduje się 100% wykonanie planu.

3.3. LEŚNICTWO - DZIAŁ 45.

Na plan w wysokości 12.500 zł. , wykonanie wynosi 1.380 zł., co stanowi 11,0 % wykonania planu .

Wydatki tego działu finansowane są dotacją celową z zakresu administracji rządowej .

Dotyczą nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa, prowadzonego przez Nadleśnictwo Świeradów. Pełna realizacja tych wydatków nastąpi w II półroczu br. zgodnie z podpisanymi umowami.

3.4. TRANSPORT - DZIAŁ 50 .

Na plan w wysokości 1.226.239 zł. wykonanie wynosi 453.374 zł., co stanowi 37,0 % wykonania planu.

Zarządcą dróg jest jednostka organizacyjna powiatu – Powiatowy Zarząd Dróg w Lubaniu.

Z kwoty ogólnej wykonania wydatków przypada na :

- 1) wydatki bieżące – na plan w wysokości 1.166.239 zł. wykonanie wynosi 453.374 zł. , co stanowi 39,0 % wykonania planu , z tego :

-19-

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 52,8 % wykonania planu
 - b) dotacje realizowane na podstawie porozumień stanowią 100 % wykonania planu. Zarząd Powiatu Lubańskiego podpisał dwa porozumienia z Zarządem Miasta Świeradów i Zarządem Miasta Lubania w sprawie realizacji i finansowania akcji zimowego utrzymania dróg w sezonie zimowym oraz uprzątnięcia ulic z piasku i innych nieczystości po sezonie zimowym .
 - c) pozostałe wydatki bieżące stanowią wydatki związane z utrzymaniem dróg powiatowych oraz utrzymanie PZD. Istotną pozycję stanowią wydatki związane z utrzymaniem dróg powiatowych. Na drogach prowadzone są prace remontowe, których zapłata zgodnie z podpisanymi umowami nastąpi w II półroczu br. Ponadto dużą pozycję wydatków stanowić będzie remont siedziby przy ul. Dąbrowskiego oraz materiały do ZUD.
- 2) wydatki inwestycyjne – plan nie został zrealizowany .
W II półroczu br. planuje się przeniesienie środków w wysokości 25.000 zł. – zakup skraparki z przeznaczeniem na remont siedziby.
Pozostałe wydatki inwestycyjne zostaną zrealizowane w II półroczu.

Realizacja budżetu za I półrocze nie jest proporcjonalna do upływu czasu, gdyż podstawowe roboty drogowe są realizowane w miesiącach od czerwca do września .

Plan II półrocza przewiduje zwiększone roboty, a co za tym idzie proporcjonalnie większe wydatki.

Wydatki w zakresie wynagrodzeń są zgodne z planem, jednak wypłacone nagrody jubileuszowe miały wpływ na wysokość wykonania.

Ponadto należy nadmienić iż w planie rzeczowym zwiększa się zakres prac wykonywanych siłami własnymi oraz dopilnowywanie i egzekwowanie od inwestorów realizujących prace związane z przekopami na drogach .

3.5. GOSPODARKA MIESZKANIOWA ORAZ NIEMATERIALNE USŁUGI KOMUNALNE - DZIAŁ 74

Na plan w wysokości 26.000 zł. , wykonanie wynosi 2.719 zł., co stanowi 10,5 % wykonania planu.

-20-

Zadania tego działu finansowane są dotacją celową z zakresu administracji rządowej.

3.5.1. W rozdziale 7551 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne planu w wysokości 17.000 zł. nie wykonano w związku z przygotowywaniem prac związanych z opracowaniem map sytuacyjno-wysokościowych, klasyfikacji gruntów i podziałów działek. Płatności ustalono po wykonaniu w/w zadań i stanowią one będą wydatki II półrocza br.

3.5.2. W rozdziale 7552 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatki obejmują koszty zadań zleconych w wysokości 9.000 zł. Wydatki związane są z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa .

Stanowią one operaty szacunkowe , koszty windykacji należności, opłaty eksploatacyjne związane z bieżącym utrzymaniem nieruchomości (wywóz nieczystości , woda, energia, remonty drobne).

Realizacja głównej pozycji wydatków, które stanowią operaty szacunkowe nastąpi w II półroczu br.

Ponadto wystąpiła konieczność wykonania wyceny nieruchomości będących w trwałym zarządzie Łużyckiego Oddziału Straży Granicznej do dnia 31 sierpnia 2000 roku.

Ze względu na specyfikę zlecenia (dotychczas były to dane tajne) nie jest możliwe obliczenie wartości, do czasu otrzymania operatów. Również

wymagalne jest wykonanie przyłącza do sieci sanitarnej nieruchomości z zasobu Skarbu państwa , przy ul. Górnej 8 w Lubaniu. Wykonanie tych zadań wiąże się z przyznaniem dodatkowych środków finansowych.. Zarząd wystąpi z wnioskiem do Wojewody Dolnośląskiego o przyznanie ich w ramach budżetu roku 2000 .

3.6. OŚWIATA I WYCHOWANIE - DZIAŁ 79 .

Na plan w wysokości 16.414.464 zł. wykonanie wynosi 6.779.379 zł., co stanowi 41,3 % wykonania planu oraz 49,3 % wykonania wydatków ogółem.

Wydatki na zadania oświatowe stanowią największą grupę wydatków powiatu. Powiat Lubański jest organem prowadzącym dla 15 szkół i placówek oświatowych (w tym: 3 internaty). W ramach zadań powierzonych prowadzona jest:

- Państwowa Szkoła Muzyczna I stopnia /od dnia 01.05.2000 r./
- Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna

-21-

Ponadto w ramach porozumienia między Urzędem Gminy Platerówka a Zarządem Powiatu prowadzone jest gimnazjum we Włosieniu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

1) wydatki bieżące na plan w wysokości 14.382.464 zł., wykonanie wynosi 6.588.817 zł., co stanowi 45,8% wykonania planu, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne	w zł.		
	Plan	Wykonanie	
§ 11,17,41,42	11.287.699	5.243.288	46,5%
- dotacje § 48	587.749	84.662	14,4%
2) wydatki inwestycyjne § 72	2.032.000	190.562	9,4%

3.6.1. ROZDZIAŁ 7912 GIMNAZJA

W rozdziale 7912 funkcjonują 4 gimnazja:

- Gimnazjum w Zespole Szkół Specjalnych w Świeradowie Zdroju,
- Gimnazjum w OSW Smolnik,
- Gimnazjum w SOSW Lubań,
- Gimnazjum w ZSLG Włosień

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi:

ZSS Świeradów – 2 etaty
OSW Smolnik – 3,72 etaty,
SOSW Lubań – 2 etaty
ZSLG Włosień – 3 etaty

Zatrudnienie najczęściej odnosi się do pracowników obsługi. W planie budżetowym na funkcjonowanie tych placówek zapotrzebowano kwotę 466.417zł. Wykonanie wynosi 175.500zł, co stanowi 37,6% planu.

Struktura wydatków jest następująca:

- wynagrodzenia z pochodnymi	132.380	75,4% wykonania ogółem
- pozostałe wydatki rzeczowe	43.120	24,6% wykonania ogółem

Wydatki rzeczowe obejmują w szczególności:

-22-

1. Zakup szaf na pomoce naukowe, materiałów biurowych, środków czystości, materiałów
2. Opłaty za energię elektryczną i wodę
3. Usługi materialne (telefony, wywóz nieczystości, inne)
4. Odpis na ZFŚS

W I półroczu 2000 roku wprowadzono następujące zmiany po stronie wydatków:

- Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 Rady Powiatu z dnia 15.06.2000 rok zwiększono plan o kwotę 13.556,-

§ 11	11.266
§ 41	2.014
§ 42	276

na pokrycie skutków KN

- Uchwałą Nr XXV/121/2000 Rady Powiatu z dnia 30.03.2000 r. zwiększono plan wydatków o kwotę 28.301,- z przeznaczeniem na paragrafy rzeczowe.

Środki zostały przekazane na mocy porozumienia Zarządu Gminy Platerówka z Zarządem Powiatu Lubańskiego w zakresie pokrywania kosztów prowadzenia Gimnazjum we Włosieniu.

W rozdziale 7912 inwestycje, oraz zobowiązania wymagalne nie występują.

W związku z uruchomieniem II klasy gimnazjum od dnia 01.09.2000 rok wydatki II półrocza będą zdecydowanie wyższe.

3.6.2. ROZDZIAŁ 7921 LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE

W ramach rozdziału 7921 funkcjonuje tylko jedna placówka – Liceum Ogólnokształcące w Lubaniu. Plan na 2000 rok zakłada po stronie wydatków kwotę 1.351.827 zł. Wykonanie wynosi 643.508 zł, co stanowi 47,6%.

Struktura wydatków:

- wynagrodzenia z pochodnymi	521.583,-	81,1%
- wydatki rzeczowe	121.925,-	18,9%

Wydatki rzeczowe obejmują w szczególności:

-23-

- zakup materiałów biurowych, do przeprowadzenia remontów, środki czystości
- zakup energii cieplnej, wody i energii elektrycznej
- usługi materialne (naprawy sprzętu biurowego, usługi transportowe, telekomunikacyjne, itp.)
- § 43 – odpis na ZFŚS

Wykonanie zgodne z harmonogramem. Przewidywany jest wzrost wydatków w II półroczu wynikający ze wzrostu zadań.

W I półroczu uchwałą Nr XXVIII/136 /2000 z dnia 15.06.2000 r. zwiększono plan wydatków o kwotę 68.760 zł w:

§ 11	57.143
§ 41	10.217
§ 42	1.700

na pokrycie skutków wdrożenia KN

Wydatki zgodne z planowanym harmonogramem.
Zobowiązania w tym rozdziale nie występują.

Na bazie założeń, że przewidywane w II półroczu wydatki mają pokrycie w środkach finansowych jednostki.

3.6.3. ROZDZIAŁ 7931 SZKOŁY OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE

W ramach tej działalności występują trzy szkoły:

- Szkoła Podstawowa Specjalna przy SOSW Lubań
- Szkoła Podstawowa Specjalna przy OSW Smolnik
- Szkoła Podstawowa Specjalna przy w Świeradowie Zdroju

W rozdziale 7931 na plan w wysokości 1.677.104 zł., wykonanie wynosi 849.298 zł, co stanowi 50,6%.

W strukturze wydatków:

- wynagrodzenia z pochodnymi wynoszą	700.880	82,5%
- wydatki rzeczowe	148.418	17,5%

Niewielkie przekroczenie planu wynika z faktu, że Szkoła Podstawowa przy OSW w Smolniku funkcjonuje tylko do 31.08.2000 rok. Wykonanie planu w tej placówce wynosi 72,6%.

-24-

Główne wydatki rzeczowe obejmują:

- zakup artykułów papierniczych, biurowych, materiałów budowlanych do remontu klas, zakupy wyposażenia
- opłaty za energię elektryczną i ciepłą, wodę, gaz
- usługi materialne (remonty sprzętu, usługi telekomunikacyjne, inne)
- usługi niematerialne różne
- odpis na ZFŚS

W rozdziale 7931 nie występują:

- inwestycje
- należności oraz zobowiązania wymagalne.

Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 Rady Powiatu z dnia 15.06.2000 rok zwiększono plan po stronie wydatków o kwotę 83.490zł w:

§ 11	69.384 zł,
§ 41	12.406 zł,
§ 42	1.700 zł,

z przeznaczeniem na wprowadzenie skutków KN.

3.6.4. ROZDZIAŁ 7941 INTERNATY I STYPENDIA

W rozdziale 7941 na plan w wysokości 518.208 zł, wykonanie wynosi 244.217, co stanowi 47,1%.

W § 23 planowane są stypendia Starosty w kwocie 12.000 zł, wykonania brak.

W ramach zadań własnych prowadzone są trzy internaty przy:

- ZSZ i PS w Biedrzychowicach,
- ZSLG we Włosieniu,
- ZSE w Lubaniu.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- | | | |
|------------------------------|------------|-------|
| - wynagrodzenia z pochodnymi | 203.681 zł | 83,4% |
| - wydatki rzeczowe | 40.536 zł | 16,6% |

W pozostałych wydatkach rzeczowych główną pozycję stanowią:

- zakupy środków czystości, wyposażenia, materiałów biurowych, materiałów do remontów
- opłaty za energię elektryczną oraz wodę
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli
- odpis na ZFŚS

-25-

W I półroczu bieżącego roku wprowadzone były zmiany planu po stronie wydatków na kwotę 9.859 zł w:

§ 11	8149 zł,
§ 41	1464 zł,
§ 42	201 zł

na pokrycie skutków wdrożenia KN.

Na bazie wykonania I półroczu bieżącego roku należy wnioskować, że planowane środki w pełni zabezpieczą wykonanie zadań.

3.6.5. ROZDZIAŁ 7961 ZESPOŁY EKONOMICZNO – ADMINISTRACYJNE SZKÓŁ

W rozdziale 7961 planowane środki wynosiły 188.309 zł, wykonanie 109.878 zł, co stanowi 58,3%.

Struktura wydatków:

- | | |
|----------------------------|------------------|
| - wynagrodzenia i pochodne | 83.843 zł 76,3%, |
| - wydatki rzeczowe | 26.035 zł 23,7% |

Na dzień 30.06.2000 roku należności i zobowiązania nie występują.

Główne kierunki wydatków rzeczowych:

- materiały biurowe, materiały budowlane, środki czystości 14.271 zł,
- usługi telekomunikacyjne, nieczystości, drobne remonty i naprawy.

Wyższe wykonanie planu w miarę upływającego czasu związane było z pilną potrzebą remontu sali konferencyjnej oraz jej wyposażenia. Przewiduje się wykonanie planu do końca br. w 100%.

3.6.6. ROZDZIAŁ 8011 SZKOŁY ZAWODOWE

W ramach tego rozdziału prowadzone są szkoły:

a. publiczne

- ZSZ im KZL w Lubaniu
- ZSZ Nr 2 w Lubaniu
- ZSZ i PS w Biedrzychowicach
- ZSLG we Włosieniu
- ZSE w Lubaniu

b. niepubliczne

- Niepubliczny Zespół Szkół Ekonomicznych dla Dorosłych w Lubaniu

-26-

- Społeczny Zespół Szkół dla Dorosłych w Lubaniu
- Prywatny Zespół Szkół „Vademecum” W Lubaniu
- Policealny Studium Informatyczne w Lubaniu
- ZSZ przy OFM w Olszynie

Rozdział 8011 przewiduje po stronie planu kwotę 8.653.029 zł w podziale na:

- Szkoły publiczne	6.133.280
- dotacje dla szkół niepublicznych	587.749
- inwestycje	1.932.000

Wykonanie wynosi 3.267.388 zł, co stanowi 37,8 %

Struktura wydatkowania środków:

1) wydatki bieżące

- wynagrodzenia i pochodne	2.430.559	74,4%
- dotacje	84.662	2,6 %
- pozostałe	561.605	17,2 %

2) wydatki inwestycyjne	190.562	5,8 %
-------------------------	---------	-------

W ramach pozostałych wydatków rzeczowych główną pozycję stanowią:

- wypłaty dodatków mieszkaniowych we Włosieniu i Biedrzychowicach
- zakupy środków czystości, artykułów biurowych, materiałów do remontów, wyposażenia, zakup opału, oleju opałowego wyposażenia.
- opłaty za energię elektryczną, wodę oraz dostawę ciepła z PEC
- usługi remontowe, telekomunikacyjne, wywóz nieczystości, usługi transportowe
- usługi niematerialne (kursy, szkolenia, ubezpieczenia, badania pracownicze, inne)
- pomoce dydaktyczne, naukowe i przyrządy
- odpis na ZFŚS

W zakresie zadań inwestycyjnych realizowane jest zadanie „Budowa Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Lubaniu” – Osiedle Piast III”

Na podstawie Uchwały Nr XXV/121/2000 Rady Powiatu z dnia 30.03.2000 rok zwiększono wydatki budżetu na w/w zadanie o kwotę 1.897.000 z tego:

-27-

- | | |
|--|-----------|
| - przeniesienie środków z rezerwy celowej | 1.000.000 |
| - dotacja celowa /Pismo Fn3011/VII/88/2000/ Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. | 897.000 |

Wykonanie wydatków na w/w zadanie stanowi kwota 190.562 zł., na którą składają się:

- 1) Zapłata zobowiązania cedowanego przez Kuratorium Oświaty we Wrocławiu do uregulowania zobowiązań finansowych wobec wykonawcy robót na w/w zadanie inwestycyjne za wykonane w 1999 r. roboty budowlane i dozоровanie placu budowy oraz należności wobec inwestora zastępczego – umowa cesji Nr 1/99 zawarta we Wrocławiu dnia 28 grudnia 1999 r. – wysokość zobowiązania stanowi kwotę 157.543 zł.,
- 2) Koordynacja prac przygotowawczych do wdrożenia procesu inwestycyjnego w tym wykonanie oceny stanu technicznego, inwentaryzacji rzeczowych robót budowlano – instalacyjnych, dozоровanie, - w wysokości 33.019 zł.,

Prace te polegały na:

1. Przejęcie od poprzedniego wykonawcy i CAD-System dokumentacji budowy:

- dzienniki budowy 10 szt.
- korespondencja budowy,
- protokoły, atesty, świadectwa jakości, umowy,
- dokumentacja techniczno-kosztowa budowy – 482 egz.

2. Analiza otrzymanej dokumentacji.

Wystąpienia do poprzedniego Inwestora o uzupełnienie braków dokumentacyjnych w zakresie:

- brakujących dzienników budowy,
- protokołów przekazania wykonawcy placu budowy
- geodezyjnej dokumentacji powykonawczej.

Ocena otrzymanej dokumentacji projektowej.

Obiekty nr 1 i 2 posiadają zaktualizowaną dokumentację budowlaną odpowiadającą aktualnym uwarunkowaniom technicznym. Brak zaktualizowanej dokumentacji budowlanej obiektów 3,4,5,6,A,B.

Brak kompletności dokumentacji technicznej.

3. Bieżąca kontrola placu budowy.

Przedkładanie Inwestorowi cyklicznych informacji dot. stanu zaplecza placu budowy, demontażu i wywozu przez Firmę „Mi-Li” sprzętu, materiałów budowlanych, elementów zaplecza.

-28-

Uczestniczenie w negocjacjach rozliczeniowych z Firmą „Mi-Li”. Prowadzenie bieżącej korespondencji z Firmą „Mi-Li” w zakresie rozliczeń robót i zaplecza budowy.

4.Sporządzenie opinii dot. oceny stanu technicznego zrealizowanych robót wraz z ich inwentaryzacją.

5.Przedłożono koncepcję etapowania robót w zakresie docelowej realizacji inwestycji:

III etapy. Okresy realizacyjne:

01.12.2000r. – 30.06.2001. Obiekty 1,3,A,A”.

01.07.2001r. – 30.05.2002. Obiekty 4,6,B,B”.

01.07.2002r. – 12.12.2003. Obiekty 2,5, boiska.

Wraz z szacunkową wyceną planowanych robót.

6.Przedłożono koncepcję realizacji robót naprawczych i pokrywczych w trybie zamówienia z wolnej ręki. Sporządzono propozycje wniosku do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych.

7. Przygotowanie warunków do opiniowania kandydatów przy realizacji zamówienia publicznego w trybie zamówienia z wolnej ręki.

Przyjęcie listów intencyjnych w w/w sprawie od firm: EGBUD Bogatynia, BEMA Kamienna Góra, INTEGRA – Polska z Lubania.

Zapoznanie kandydatów z planowanym zakresem robót, oraz placem budowy.

8. uczestniczenie w pracach Komisji Odbiorowej Inwestycji.

Przygotowanie protokołu inwentaryzacyjnego przekazania budowy wraz z kompletem załączników.

9. Przygotowanie rozliczeń elementów zaplecza budowy na bazie oceny stanu faktycznego i bilansu wg protokołów przekazania placu budowy.

W związku z wymienionymi pracami realizacja zadania inwestycyjnego będzie miała miejsce w II półroczu br.

Ponadto w ZSLG we Włosieniu realizowane jest zadanie „Zakup samochodu” na kwotę 35.000,-

Zakup samochodu w celu nauczania w zawodzie mechanik pojazdów samochodowych zostanie dokonany w II półroczu br.

-29-

Dotacje celowe dla szkół niepublicznych realizowane są na podstawie Uchwały Nr XXVI/127/2000 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 27.04.2000 roku.

Podstawą uruchomienia środków jest umowa określająca wysokość dotacji, przeznaczenie środków, terminy przekazywania środków oraz tryb rozliczeń.

Na bazie wykonania I półrocza można wnioskować, że w rozdziale 8011 posiadane środki zabezpieczą realizację zadań.

3.6.7. ROZDZIAŁ 8022 – SZKOŁY ARTYSTYCZNE

Na podstawie porozumienia zawartego 17.04.2000 r. pomiędzy Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z dniem 01.05.2000 r. powiat Lubański stał się organem prowadzącym dla Państwowej Szkoły Muzycznej I stopnia.

Zadanie realizowane jest jako zadanie powierzone. Środki finansowe są przekazywane przez Ministra K i DN w formie dotacji celowej od dnia 01.05.2000 r. do końca roku.

Plan wydatków określono na podstawie złożonego przez PSM projektu z uwzględnieniem limitu środków na wydatki bieżące oraz kalkulacyjnej liczby etatów przyznawanych przez CEA w Warszawie.

Plan po stronie wydatków zakłada kwotę 221.639 zł na okres od maja do końca roku.

Wykonanie za 2 miesiące wynosi 53.590 co stanowi 24,2% Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia z pochodnymi –	41.610,-	77,6%
- wydatki rzeczowe –	11.980,-	22,4%

W wydatkach rzeczowych główną pozycję stanowi odpis na ZFŚS w kwocie 8.021 zł

3.6.8. ROZDZIAŁ 8041 SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE

W rozdziale 8041 funkcjonuje tylko jedna placówka – Szkoła Zawodowa Specjalna przy OSW w Smolniku.

Plan na 2000 rok po stronie wydatków zakłada kwotę 124.658 zł wykonanie wynosi 56.693 zł, co stanowi 45,5% planu.

Zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wynosi:

- pracownicy administracji i obsługi – 2 etaty
- pedagodzy – 3,96 etatu

-30-

W II półroczu bieżącego roku zwiększa się zakres zadań szkolnych (1 oddział więcej), stąd też zatrudnienie od miesiąca września wzrośnie o 4,14 etatu.

Struktura wydatków:

- wynagrodzenia z pochodnymi	49.157	86,7%
- wydatki rzeczowe	7.536	13,3%

W wydatkach rzeczowych największą kwotę wydatkowano na zakup pomocy naukowych – 845 zł.

Odpis na ZFŚS wynosi 5.260 zł.

W rozdziale 8041 zobowiązania i należności nie występują.

Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 z dnia 15.06.2000 rok zwiększono budżet placówki o kwotę 5.044 zł w:

§ 11	4192
§ 41	749
§ 42	103

Harmonogram wydatków na II półrocze na pełne pokrycie w posiadanych środkach finansowych.

3.6.9. ROZDZIAŁ 8062 – DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI

Plan na 2000 rok po stronie wydatków zakłada wielkość 209.918 zł. Wykonanie wynosi 1.546 zł., co stanowi 0,7%.

Rozdział ten został utworzony na bazie planowanej zmiany struktury organizacyjnej oświaty – utworzenie Powiatowego Centrum Edukacji.

Powiatowe Centrum Edukacji znajduje się w fazie organizacji i faktyczne wydatki występują w II półroczu bieżącego roku.

3.6.10. ROZDZIAŁ 8071 JEDNOSTKI POMOCNICZE SZKOLNICTWA

W ramach tego rozdziału zadania prowadzone są przez:

- Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Lubaniu
- Bibliotekę Pedagogiczną W Lubaniu

Na plan w wysokości 435.623 zł wykonanie wynosi 184.877 zł, co stanowi 42,4%.

-31-

Struktura wydatków:

- | | | |
|-----------------------------------|---------|--------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 153.524 | 83,0 % |
| - wydatki rzeczowe | 31.353 | 17,0 % |

Sytuacja finansowa obu jednostek jest diametralnie różna.

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna

W Poradni zatrudnionych jest 10 nauczycieli oraz 2 pracowników administracji i obsługi.

Na plan w wysokości 350.423 zł wykonanie wynosi 139.910, co stanowi 39,9% planu.

Struktura wydatków:

- | | | |
|-----------------------------------|---------|-------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 115.970 | 82,9% |
| - wydatki rzeczowe | 23.940 | 17,1% |

W ramach wydatków rzeczowych występują:

- materiały biurowe i środki czystości

- opłaty za energię elektryczną, wodę oraz dostawę ciepła
- wywóz nieczystości, usługi kamieniarskie, telefony
- odpis na ZFŚS

W I półroczu bieżącego roku dokonywane były zwiększenia planu po stronie wydatków Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 z dnia 15.06.2000 rok

Zwiększono plan o kwotę 19.007 zł, z tego:

§ 11	15.796
§ 41	2.824
§ 42	387

z przeznaczeniem na skutki wdrożenia KN,

- o kwotę 12.000 zł w § 36 z przeznaczeniem na remont sanitariatów
- o kwotę 2.415 zł w § 37 z przeznaczeniem na działalność lekarza orzekającego w sprawach dyspanserów.

Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna

Dolnośląska Biblioteka Pedagogiczna Filia w Lubaniu na mocy porozumienia zawartego w dniu 22 listopada 1999r. pomiędzy Zarządem Województwa

-32-

Dolnośląskiego a Zarządem Powiatu Lubańskiego prowadzona jest jako zadanie powierzone .

Uchwałą Nr 92/2000 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 stycznia 2000r. zatwierdzono m.in. układ wykonawczy budżetu placówki na kwotę 85.200 zł.

Stan zatrudnienia w I półroczu br., w przeliczeniu na pełne etaty wynosił ogółem 3,75 etatu; z tego :

- 3 etaty nauczyciel-bibliotekarz,
- 0,75 pracownika obsługi.

Znikome środki finansowe przeznaczone na wydatki rzeczowe zmusiły Kierownika BP do podjęcia 2 Zarządzeń w sprawie przeniesienia planowanych wydatków w paragrafach „rzeczowych” klasyfikacji budżetowej (na podstawie Uchwały Nr 93/2000 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 18 stycznia 2000r.).

Budżet Biblioteki Pedagogicznej został wykonany w wysokości 44.967 zł., co stanowi 52,8%, z tego :

- wydatki rzeczowe 83,5%,
- wydatki płacowe i pochodne płac 16,5%.

Do wykorzystania wydatków rzeczowych pozostało przekazanie na rachunek ZFŚS pozostałej części kwoty odpisu na ZFŚS.

3.6.11. ROZDZIAŁ 8221 ZAKŁADY OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZE

W ramach tego rozdziału działają:

- Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Lubaniu,
- Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Smolniku.

Na plan w wysokości 1.606.477,- wykonanie wynosi 730.029 zł co stanowi 45,4% planu.

Struktura wydatków:

- | | | |
|----------------------------|---------|-------|
| - wynagrodzenia i pochodne | 513.833 | 70,4% |
| - wydatki rzeczowe | 216.196 | 29,6% |
| - wydatki inwestycyjne | - | - |

W wydatkach rzeczowych główną pozycję stanowią:

-33-

- materiały biurowe, budowlane, środki czystości, paliwo do samochodu, materiały do remontów bieżących, opał, leki, odzież
- wyżywienie wychowanków
- energia elektryczna, woda, ogrzewanie budynku SOSW
- usługi materialne /konserwacja i naprawy sprzętu, remonty pomieszczeń, opłaty telefoniczne/
- umowy – zlecenia, ubezpieczenia, inne
- odpis na ZFŚS

W OSW w Smolniku realizowane będzie w lipcu i sierpniu zadanie inwestycyjne polegające na wymianie stolarki okiennej i modernizacji instalacji c.o. Środki w § 72 zagwarantowane są na poziomie 100.000 zł.

Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 r. Rady Powiatu z dnia 15.06.2000 r. zwiększono plan wydatków w obu placówkach na łączną kwotę 47.583 zł, z tego:

§ 11 39.544

§ 41	7.070
§ 42	969

z przeznaczeniem na wdrożenie skutków KN.

W OSW w Smolniku systemem gospodarczym wykonanie zostały przez młodzież roboty budowlane polegające na ociepleniu ścian, malowanie pomieszczeń, remoncie sanitariatów.

Takie gospodarowanie środkami pozwala na oszczędność kosztów funkcjonowania jednostki.

Posiadane środki finansowe w pełni zaspakajają planowane do końca roku wydatki.

3.6.12. ROZDZIAŁ 8231 PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO

W ramach tego rozdziału działalność prowadzi Młodzieżowy Dom Kultury w Lubaniu.

W MDK zatrudnionych jest 26 nauczycieli, 6 pracowników administracji i obsługi oraz 0,5 etatu palacza.

Plan w wysokości 419.778 zł. wykonano na poziomie 196.756 zł., co stanowi 46,9%.

-34-

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i pochodne	170.728	86,8%
- wydatki rzeczowe	26.028	13,2%

Wydatki rzeczowe dotyczą głównie:

- zakupu materiałów biurowych, dzienników oraz materiałów do remontu klatki schodowej oraz łazienki
- dostawa wody, energii elektrycznej
- wywóz śmieci, rozmowy telefoniczne, naprawy sprzętu, usługi kominiarskie
- organizacja konkursu recytatorskiego
- odpis na ZFŚS
- Uchwała Nr XXVIII/36/2000 Rady Powiatu z dnia 15.06. dokonano zwiększenia planu wydatków w kwocie 23.246 zł z przeznaczeniem na pokrycie skutków KN w tym:

§ 11	19.319
------	--------

§ 41	3.454
§ 42	473

Z materiałów źródłowych wynika, że posiadane środki zaspokoją wydatki planowane na II półrocze.

3.6.13. ROZDZIAŁ 8232 – ŚWIETLICE

W rozdziale 8232 - świetlice dla uczniów i wychowanków na plan w wysokości 64.482, wykonanie wynosi 29.683 zł, co stanowi 46%.

Zatrudnienie w I półroczu wynosi 3 etaty, z tego:

2,5 etatu nauczyciela, oraz

0,5 etatu obsługi.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi	25.498	85,9%
- wydatki rzeczowe	4.185	14,1%

Środki przyjęte w planie na wydatki rzeczowe są wykorzystane w 100% w § 31,36,37.

-35-

Znikome środki finansowe przeznaczone na wydatki rzeczowe zmusiły kierownika jednostki do dokonania w I półroczu przesunięć między § rzeczowymi.

Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 Rady Powiatu z dnia 15.06.2000 r. dokonano zwiększenia planu po stronie wydatków w kwocie 4.054 zł

§ 11	3.369
§ 41	602
§ 42	83

Główne wydatki placówki dotyczą kosztów ogrzewania budynku, kosztów usług telekomunikacyjnych .

W II półroczu niezbędnym będzie zwiększenie planu po stronie wydatków o około 5000 zł.

3.6.14. ROZDZIAŁ 8242 – DOMY WCZASÓW DZIECIĘCYCH

W rozdziale tym na plan w wysokości 476.995 zł wykonanie wynosi 236. 416 zł, co stanowi 49,6% założeń planowych.

Zatrudnienie w DWDz w Świeradowie wnosi:

- wychowawcy – 8 etatów,
- obsługa – 11 etatów,
- administracja – 3,5 etatów

Struktura wydatkowania środków:

- | | | |
|----------------------------|------------|-------|
| - wynagrodzenia i pochodne | 216.012 zł | 91,4% |
| - wydatki rzeczowe | 20.404 zł | 8,6% |

Wydatki rzeczowe to głównie odpis na ZFŚS w kwocie Nr XXVIII/136/2000 Rady Powiatu z dnia 15.06.2000 rok zwiększono po stronie planu wydatki o kwotę 16.866 zł

§ 11	14.017
§ 41	2.506
§ 42	343

na pokrycie skutków KN.

Posiadane środki zaspokoją wydatki planowane na II półrocze.

-36-

3.7. KULTURA I SZTUKA – DZIAŁ 83

Plan w wysokości 8.500 zł wykonano w 100%. Wydatki występujące w rozdziale 8341 – Stowarzyszenia muzyczne, artystyczne i kulturalne są przekazywane z budżetu w ramach dotacji na zadania realizowane z art.4 ust.1 pkt 7 ustawy o samorządzie powiatowym i art.1 ust.4 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

W ramach dotacji finansowane są trzy stowarzyszenia tj. Fundacja Gerarda na Rzecz Sztuki Współczesnej w Świeradowie, Towarzystwo Kultury Sudeckiej „SUDETORIA” w Świeradowie i Polski Związek Chórów i Orkiestr Zarząd Główny Warszawa.

Jednostki wymienione wyżej otrzymały dotację na podstawie podpisanych umów , a rozliczenie dotacji nastąpi w II półroczu br.

3.8 OCHRONA ZDROWIA – DZIAŁ 85

Na plan w wysokości 2.334.802 zł, wykonanie wynosi 727.654 zł, co stanowi 31,2 % wykonania planu.

3.8.1. W rozdziale 8511 – Szpitale ogólne na plan w wysokości 244.802 zł, wykonanie wynosi 17.200 zł, co stanowi 7,0 % wykonania planu.

Zadania w tym rozdziale finansowane są dotacją dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubaniu w związku z art.55 ust.1 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej.

Uchwałą Nr XXV/121/2000 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 30 marca 2000 r. przyznano dla SP ZOZ kwotę 17.200 zł dotację na dofinansowanie brakującego wyposażenia Oddziału Pielęgnacyjno-Opiekuńczego. W tym celu podpisana została umowa . Dotacja została przekazana a termin rozliczenia ustalono na dzień 31.10.2000r.

Ponadto Uchwałą Nr XXVIII/136/2000 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 15 czerwca 2000 r. przyznano dla SP ZOZ dotację w wysokości 227.602 zł na zakup wysoko specjalistycznej aparatury i sprzętu medycznego.

Podpisana została umowa dotacji. Termin przekazania środków ustalono na dzień 31.10.2000r.

3.8.2. W ramach tego działu finansowane są również:

- 1) porozumienia zawartego z Wojewodą Dolnośląskim w zakresie : obowiązkowego ubezpieczenia zdrowotnego dzieci, uczniów szkół ponadpodstawowych i słuchaczy zakładów kształcenia nauczycieli

-37-

- 2) porozumienia zawartego z Wojewodą Dolnośląskim w zakresie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku.

Zadania te realizowane są w ramach rozdziału 8524, gdzie na plan w wysokości 1.254.000 zł, wykonanie wynosi 294.835 zł, co stanowi 23,5 %.

Zgodnie z podpisanymi porozumieniami realizacja wydatków do końca br. winna być zrealizowana w 100 %.

3.8.3. W rozdziale 8531 – Inspekcja sanitarna na plan w wysokości 836.000 zł. wykonanie wynosi 415.619 zł. , co stanowi 49,7 % wykonania planu.

Zadanie to prowadzone jest przez Państwową Stację Sanitarno – Epidemiologiczną i finansowane w całości z dotacji celowej.

Strukturę wydatkowania środków stanowią wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę 400.650 zł., co stanowi 96,4 % wykonania wydatków ogółem w tym rozdziale.

Na dzień 30 06.200r. w jednostce tej wystąpiły zobowiązania w wysokości 7.839 zł., które stanowią opłatę eksploatacyjną dla SP ZOZ Lubań.

W związku z koniecznością zapewnienia przez Wojewodę statutowych zadań jednostka wystąpiła do Wojewody z wnioskiem o przyznanie dodatkowych środków. W odpowiedzi uzyskała informację, iż dofinansowanie działalności uzależnione będzie od otrzymania środków z budżetu centralnego. W związku z zaistniałym faktem należy dokonać przesunięcia środków między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Zmiany te zostaną wprowadzone w III kwartale br..

3.9. OPIEKA SPOŁECZNA – DZIAŁ 86.

Na plan w wysokości 1.230.947 zł., wykonanie wynosi 568.918 zł, co stanowi 46,2 % wykonania planu.

Do zadań własnych powiatu z zakresu pomocy społecznej należy m.in. prowadzenie ośrodka interwencji kryzysowej, działalności placówek opiekuńczo-wychowawczych.

Powiat wykonuje również zadania z zakresu administracji rządowej. Zadaniami tymi m.in. są organizowanie opieki w rodzinach zastępczych, pokrywanie wydatków na świadczenia osobom bezdomnym.

Wszystkie w/w zadania wykonywane są przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lubaniu.

3.9.1. W rozdziale 8613 – Zasiłki i pomoc w naturze na plan w wysokości 94.296 zł wykonanie wynosi 2.680 zł, co stanowi 2,8 % wykonania planu.

-38-

Wydatki w tym rozdziale finansowane są dotacją celową z zakresu administracji rządowej i dotyczą pomocy dla osób bezdomnych. Wydatkowana kwota przeznaczona została na sfinansowanie biletów kredytowych oraz opłat leczenia bezdomnego i zasiłków okresowych przyznanych decyzją kierownika PCPR.

Zgodnie ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23.02.2000r. finansowanie zasiłków i pomocy w naturze dla osób bezdomnych przejmują gminy, w związku z czym w II półroczu nie przewiduje się wydatków w tym rozdziale.

3.9.2. W rozdziale 8614 – Powiatowe centra pomocy rodzinie na plan w wysokości 134.518 zł. wykonanie wynosi 81.484 zł, co stanowi 60,6 % wykonania planu, w tym z zakresu administracji rządowej na plan w wysokości 92.800 zł, wykonanie wynosi 48.654 zł, co stanowi 52,4 %. Jak wynika z wymienionych kwot powiat dofinansowuje PCPR ze środków własnych.

Udział powiatu w finansowaniu zadania stanowi 45 %. Środki z dotacji celowej nie zapewniają realizacji tej formy organizacyjnej, która wchodzi w skład powiatowej administracji zespolonej.

Przypisanie do prowadzenia przez PCPR tak wielu zadań spowodowało konieczność przeniesienia PCPR-u do siedziby przy ul. Przemysłowej. Nieruchomość stanowiącą własność powiatu przekazano do użytkowania. Środki finansowe stanowią wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i pochodne na plan w wysokości 110.950 zł, wykonanie wynosi 61.088 zł, co stanowi 55,1 %.

Na wykonanie wydatków w wyższej wysokości do upływającego okresu związane było ze zwiększeniem zatrudnienia oraz zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do prowadzenia działalności.

W II połowie roku planowane jest zwiększenie budżetu w tej jednostce. Nastąpić to powinno po szczegółowej analizie wydatkowania środków – kontrola wewnętrzna jednostki.

- 3.9.3.** W rozdziale 8617 – Zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne – na plan w wysokości 59.736 zł., wykonanie wynosi 24.246 zł., co stanowi 40,6% wykonania planu.

W rozdziale tym zaplanowane wydatki finansowane są dotacją celową z zakresu administracji rządowej i przeznaczone są na wypłatę zasiłków rodzinnych dla bezdomnych oraz Komendy Powiatowej Policji i Straży Pożarnej.

Należy zaznaczyć, że na wypłatę zasiłków rodzinnych dla bezdomnych nie wpłynął żaden wniosek.

-39-

- 3.9.4.** W rozdziale 8619 – Zespoły ds. orzekania o stopniu niepełnosprawności – na plan w wysokości 77.488 zł., wykonanie wynosi 39,748 zł., co stanowi 51,3% wykonania planu.

Zadanie to finansowane jest zarówno dotacją celową z zakresu administracji rządowej – wykonanie planu stanowi 49,2% - oraz dofinansowaniem ze środków własnych . Udział powiatu w finansowaniu zadania stanowi 222,9%.

Wynagrodzenia i pochodne wykonano w 46,4%. Realizacja wydatków przebiega prawidłowo i przewiduje się wykonanie planu w 100%.

- 3.9.5.** W rozdziale 8621 – Stowarzyszenia Opieki społecznej plan został wykonany w 100%.

Z budżetu powiatu przekazano dotację w wysokości 10.000 zł. dla Lubańskiego Stowarzyszenia Charytatywnego w Lubaniu zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 2 ustawy o samorządzie powiatowym na dofinansowanie zakupu gastrokopu z torem wizyjnym oraz kolonoskopu. Zgodnie

z uchwałą Rady Powiatu nr XV/69/99 z dnia 26.08.1999 r. została podpisana umowa i środki zostały przekazane. Rozliczenie dotacji winno nastąpić do 31.12.2000 r.

- 3.9.6. W rozdziale 8622 – Rodziny zastępcze i własne na plan w wysokości 760.000 zł., wykonanie wynosi 376.281 zł., co stanowi 49,5% wykonania planu.

W ramach tego rozdziału realizowane jest m.in. tworzenie nowych rodzin zastępczych oraz organizowanie opieki w rodzinach zastępczych. Z opieki tej korzystają dzieci i małoletni pozbawieni całkowicie lub częściowo opieki rodzicielskiej. Rodziny zastępcze finansowane są w dwojaki sposób:

- 1) otrzymują pomoc finansową na utrzymanie każdego dziecka,
- 2) otrzymują wynagrodzenia z tytułu świadczonych usług opiekuńczych i wychowawczych.

Środki te finansowane są z dotacji celowej z zakresu administracji rządowej.

W I półroczu zawarto trzy umowy z rodzinami zastępczymi, dla których wypłacana jest co miesięczna pomoc pieniężna.

W II półroczu przewiduje się zawarcie trzech umów z rodzinami zastępczymi, w których umieszczonych jest 6 dzieci.

Aby zapewnić niezbędną pomoc rodzinom oraz wypłatę jednorazowej pomocy w wysokości 150% kwoty bazowej na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego dziecka. PCPR

-40-

wystąpił z wnioskiem do wojewody o przyznanie dodatkowych środków na ten cel.

- 3.9.7. W rozdziale 8695 – Pozostała działalność na plan w wysokości 94.909 zł., wykonanie wynosi 34.479 zł., co stanowi 36,3 % wykonania planu.

Zadania w tym rozdziale finansowane są z dotacji celowych:

- 1) z zakresu zadań zleconych w wysokości planowanej 33.909 zł., a wykonanej w 11,7%.

Wydatek stanowi wypłatę usamodzielnienia dla wychowanka Ośrodka Szkolno-Wychowawczego. OSW wykazał do usamodzielnienia cztery osoby. Kwota wypłat stanowiłaby niewystarczającą realizację wszystkich usamodzielnień. W związku z czym PCPR wystąpił z pismem do Wojewody o dodatkowe środki na ten cel.

Również finansowane jest zadanie z przeznaczeniem na składki zdrowotne dla bezdomnych.

- 2) z zakresu zadań własnych kwota po stronie planu 61.000 zł., wykonana jest w 50%. Na zadanie to powiat przekazuje środki w formie dotacji dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt w Lubaniu. Środki finansowe przekazywane są na podstawie podpisanej umowy w ratach miesięcznych do 25-go każdego miesiąca.

3.10. KULTURA FIZYCZNA I SPORT – Dział 87.

Na plan w wysokości 25.000 zł., wykonanie wynosi 17.341 zł., co stanowi 69,4% wykonania planu.

3.10.1. W rozdziale 8721 – Stowarzyszenia kultury fizycznej plan został wykonany w 100%. Wydatki stanowią przekazane dotacje dla:

- 1) Miejsko-Gminnego Klubu Sportowego „Włókniarz” w Leśnej,
- 2) Miejsko-Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Lubaniu,
- 3) Klubu Brydża Sportowego „PIAST” w Lubaniu,
- 4) Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego przy LO w Lubaniu.

Dotacje te przekazywane zostały na podstawie uchwały Rady Powiatu nr XV/69/99 z dn. 26.08.1999 r, zgodnie z uchwalonym budżetem i na podstawie podpisanych umów. Dotacje zostaną rozliczone do końca br.

3.10.2. W rozdziale 8795 – Pozostała działalność plan został zrealizowany w 23,4%.

Realizacja wydatków odbywa się zgodnie z założonym planem i stanowi zakup nagród i pucharów w związku z organizacją imprez sportowych.

-41-

Planuje się wyższą realizację wydatków w II półroczu br., co przyniesie wykonanie roku w 100%.

3.10. TURYSTYKA I WYPOCZYNEK – DZIAŁ 88

Założony na 2000 r. plan został wykonany w 100%.

Wydatek stanowią przekazane dotacje dla:

- 1) Polskiego Towarzystwa Schronisk Młodzieżowych w Lubaniu,
- 2) Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego w Lubaniu.

Dotacje zostały przekazane zgodnie z podpisanymi umowami a rozliczone będą do końca br..

3.11. RÓŻNA DZIAŁALNOŚĆ – DZIAŁ 89

Na plan w wysokości 65.000 zł., wykonanie wynosi 21.743 zł., co stanowi 33,5% wykonania planu.

Wydatki w tym dziale poświęcone są promocji powiatu. Głównym celem wydatkowania środków jest realizacja Uchwały Rady Powiatu w sprawie przyjęcia strategii rozwoju powiatu lubańskiego oraz uchwała w sprawie herbu powiatu lubańskiego.

Działania promocyjne polegały na:

1. W grudniu 1999 r. opracowano wstępnie koncepcję powiatowej strony internetowej. W styczniu br. po opłacie rocznego abonamentu strona ta zaczęła funkcjonować. W okresie od stycznia do maja br. przy współpracy z firmą K2 z Lwówka strona była poprawiana. W późniejszym czasie z powodu sytuacji wewnętrznej firmy K2 współpraca została przerwana. W chwili obecnej istnieje możliwość przejęcia „opieki” nad naszą stroną przez firmę Bosscom Sp. z o.o. w Lubaniu. Strona uzyskała wiele pozytywnych opinii i jest zauważana przez kilka popularnych wyszukiwarek internetowych.

Adres strony : <http://www.powiatluban.home.pl>

2. W wyniku umowy między Zarządem powiatu Lubańskiego a Towarzystwem Kultury Sudeckiej „Sudetoria” obwolucie płyty kompaktowej „W poszukiwaniu brzmienia średniowiecza” Zespołu Muzyki Dawnej Rocal Fuza ze Świeradowa Zdroju umieszczono reklamę Starostwa Powiatowego w Lubaniu. Płyta ta ukazała się nakładem 1200 egzemplarzy (z czego 100 sztuk przeznaczonych na użytek Starostwa). Zespół Muzyki Dawnej promuje szeroko

-42-

Świeradów Zdrój i powiat lubański w kraju i za granicą. Płyta stanowi bardzo efektowny souvenir.

3. Umowa między Starostwem Powiatowym a Wydawnictwem Turystycznym „Plan” w sprawie wykonania dzieła - mapy okolic Lubania. Mapa ta powstała przy współpracy Wydawnictwa, Starostwa Powiatowego w Lubaniu i urzędów gmin powiatu lubańskiego. Nakład wynosił 9000 + 350 egzemplarzy z tego 2000 sztuk dla Starostwa. Mapa ta jest powszechnie dostępna w sprzedaży, dzięki czemu mają możliwość skorzystać z niej mieszkańcy powiatu i turyści. Jest też popularnym i atrakcyjnym materiałem promocyjnym i edukacyjnym. Mapa jest częścią całego cyklu map wykonywanych przez wydawnictwo „Plan”

4. Stała obsługa prasowa Starostwa Powiatowego przez MDK w Lubaniu. Obsługa polega na przygotowywaniu i zamieszczaniu materiałów dotyczących powiatu lubańskiego, pracy Starostwa i Rady Powiatu w dwutygodniku „Ziemia Lubańska”. Materiał ten jest niezbędnym źródłem informacji dla mieszkańców powiatu – najpopularniejsze lokalne czasopismo.
 5. Umowa między Zarządem Powiatu Lubańskiego a Michałem Marciniakiem – Kozuchowskim w sprawie projektu herbu i symboliki powiatu lubańskiego. Jednolita symbolika dla powiatu lubańskiego (uroczystości, dokumentacja, korespondencja, materiały promocyjne i wydawnictwa) jest podstawowym elementem merytorycznym i graficznym wykorzystywanym do celów promocyjnych.
 6. Wykupienie do dyspozycji Starostwa 4 stron do wyłącznej dyspozycji w telewizjach lokalnych „Studio S” i „Komsat. Strony te są systematycznie wykorzystywane w celach informacyjnych. Podstawowa zaleta to ciągła aktualizacja i możliwość zamieszczenia pilnych informacji często z dnia na dzień.
 7. Pokrycie kosztów zakupu koszulek z nadrukiem „POWIAT LUBAŃSKI” z okazji Międzynarodowych Sztafetowych Biegów Przelajowych organizowanych przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Lubaniu (realizacja – Wydział Infrastruktury Społecznej).
 8. Zakup telewizora jako nagrody dla laureatki I miejsca w konkursie „Księżniczka Zamku Czocha”. Konkurs przeprowadzony był w czasie
- 43-

Dni Zamku Czocha (16-18 czerwca br), które to dni pan Starosta Lubański objął honorowym patronatem. Całe uroczystości mają już pewną tradycję, cieszą się popularnością wśród mieszkańców i turystów i zostały szeroko nagłośnione w mediach (prasa, telewizja).

9. Wynajęcie lokalnej orkiestry „Walcman” jako promującej powiat lubański w czasie popularnej imprezy „Bieg Piastów”.
10. Przygotowanie spotkania lokalnych instytucji i organizacji związanych z ekologią z profesorem Tadeuszem Borysem. Temat – możliwości zdobywania środków na inwestycje i działania proekologiczne.
11. Przygotowanie wydania bezpłatnego folderu „Powiat lubański” – umowa z Wydawnictwem Reklamowym RENOMA (trzy edycje

w cyklu rocznym po 500 sztuk dla Starostwa). W maju dostarczono do Starostwa pierwszą edycję. Folder jest najczęstszym upominkiem i informatorem stosowanym w Starostwie, ze względu na tłumaczenie niemieckie i angielskie dołączany do podarunków dla zagranicznych gości, zabierany we wszelkie podróże służbowe Starosty, Wicestarosty, Sekretarza, podinspektora ds. promocji itd.

12. Wydanie przez Wydawnictwo „Kaczmarek & S-ka” mapy powiatu lubańskiego w formie plakatu. Większość nakładu przeznaczonego dla Starostwa została rozdysponowana wśród szkół, organizacji młodzieżowych i innych. Jest to przydatny produkt promocyjny, który ze względu na ograniczoną treść merytoryczną nie ulega dezaktualizacji.
13. Współpraca ze Stowarzyszeniem na Rzecz Promocji Dolnego Śląska z Wrocławia przy tworzeniu Dolnośląskiego Sytemu Informacyjnego (system informacji turystycznej, gospodarczej i kulturalnej o gminach i powiatach województwa dolnośląskiego) przeznaczonego do promocji Dolnego Śląska na wystawie EXPO 2000. W wyniku tego powstała druga strona powiatu lubańskiego pod adresem: www.lubanski.dolnyslask.pl (do września br. bezpłatna, później opłata w wys. 1000 zł. rocznie).
14. Liczne działania mające na celu dokształcanie w zakresie promocji i pozyskiwania środków pomocowych z UE (szkolenia, konferencje, seminaria, wizja lokalna w Bielskim Centrum Przedsiębiorczości i inne). W spotkaniach tego typu brała udział podinspektor ds.

-44-

promocji i strategii . Ma to na celu zdobywanie nowych doświadczeń i wzorców do naśladowania, a także materiałów merytorycznych.

Przewiduje się wykonanie planu rocznego w 100%.

3.13. ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA I SAMORZĄDOWA–DZIAŁ 91

Na plan w wysokości 3.798.581 zł wykonanie wynosi 1.791.418 zł, co stanowi 47,2 % wykonania planu.

Realizacja wydatków budżetowych w sposób prawidłowy umożliwiła wykonanie zadań, a uzyskiwane środki pozwoliły na terminowe regulowanie zobowiązań zarówno wobec budżetu jak i dostawców towarów i usług.

3.13.1 W rozdziale 9120 – Inspektoraty nadzoru budowlanego na plan w wysokości 67.000 zł wykonanie wynosi 34.010 zł, co stanowi 50,8 % wykonania planu.

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego finansowany jest zarówno z dotacji celowej – jako zadanie zlecone jak i ze środków własnych powiatu. Udział środków własnych w finansowaniu tego zadania stanowi 8,1 % .

W rozdziale tym wydatki bieżące stanowią 100 % , w tym planowane wynagrodzenia i pochodne w wysokości 62.000 zł wykonano 49,5 %.

Środki finansowe są wykorzystywane proporcjonalnie i rytmicznie.

Otrzymane dotacje z budżetu państwa nie zapewniają realizacji zadań Inspektoratu. Pomimo wystąpienia do Wojewody Dolnośląskiego o dofinansowanie PINB-u pismo pozostało bez odpowiedzi. Wystąpienie takie zostanie ponowione.

3.13.2. W rozdziale 9122 – Współpraca naukowa z zagranicą planu nie wykonano.

Przyczyną nie wykonania planu były negocjacje i rozmowy w sprawie nawiązania współpracy z powiatem Löbau – Zittau w Saksoni – realizacja Uchwały Rady Powiatu Nr XXV/124/2000 z dnia 30 marca 2000r.

Środki finansowe będą wykorzystane w II półroczu i obejmować będą współpracę zagraniczną m.in. :

- delegację przedstawicieli powiatu lubańskiego do powiatu Löbau – Zittau,
- przyjmowanie wizyt delegacji saksońskiej , stowarzyszenia CSB z Miltitz w Saksoni,
- projekt „Dolnoślązacy bliżej Europy” dofinansowanego z Phare Cross Border Co – operation.

-45-

3.13.3. W rozdziale 9134 – Powiatowe urzędy pracy na plan w wysokości 721.626 zł, wykonanie wynosi 336.813 zł, co stanowi 46,7 % wykonania planu.

Powiatowy Urząd Pracy finansowany jest dotacją celową z zakresu zadań własnych, wykonanie stanowi 53,5 % planu oraz zadań zleconych, gdzie wykonanie stanowi 44,4 % planowanych środków.

Wydatki bieżące stanowią 100 % budżetu PUP.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonano w 45,3 %.

Ze względu na wysoki stopień wykorzystania środków w niektórych paragrafach klasyfikacji budżetowej należy w II półroczu dokonać przesunięcia środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej.

Zakłada się iż wykonanie planu zostanie zrealizowane w 100 %.

3.13.4. W rozdziale 9136 – Urzędnicy jednostek terenowych Państwowej Straży Pożarnej na plan w wysokości 9.700 zł wykonanie wynosi 4.639 zł, co stanowi 47,8 %.

Środki finansowe w tym rozdziale finansowane są dotacją celową na zadania zlecone i przeznaczone są na utrzymanie pracowników cywilnych Straży Pożarnej.

Wydatki tego rozdziału stanowią płace i pochodne i do końca br. zostaną wykorzystane w 100 %.

3.13.5. W rozdziale 9139 – Urzędnicy jednostek terenowych Policji na plan w wysokości 91.000 zł., wykonanie wynosi 42.004 zł., co stanowi 46,2%. Zadanie to w całości finansowane dotacją celową na zadania zlecone i stanowią 100% wydatków bieżących. Realizacja wydatków poniżej % udziału wpływającego okresu jest spowodowana przede wszystkim występującymi wakacjami w I kwartale br., jak również częściową refundacją wypłaconego dodatkowego wynagrodzenia rocznego przez Wydział Finansowy Komendy Wojewódzkiej Policji we Wrocławiu. Wydatki w tym rozdziale są dokonywane w sposób sukcesywny i terminowy. Do końca br. planuje się wykonanie w 100%.

3.13.6. W rozdziale 9142 - Urzędy wojewódzkie na plan w wysokości 124.000 zł., wykonanie wynosi 66.500 zł., i stanowi 53,6%. Zadanie to finansowane jest dotacją celową jako zadanie zlecone.

Środki finansowe przeznaczone są na utrzymanie pracowników Starostwa wykonujących zadania rządowe i przeznaczone są w całości na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Aby zapewnić terminowe i pełne wykonanie zadań zleconych środki z budżetu państwa są niewystarczające. Kilkakrotnie składane były

-46-

wnioski do Wojewody Dolnośląskiego o zwiększenie dotacji, takie wystąpienia ponowimy.

3.13.7. W rozdziale 9143 – Starostwa powiatowe na plan w wysokości 2.359.557 zł., wykonanie wynosi 1.105.462 zł., co stanowi 46,9% .

Realizacja wydatków budżetowych przebiega prawidłowo. Jednak należy zaznaczyć, że potrzeby finansowe Starostwa są o wiele większe. Wiąże się to przede wszystkim z przejmowaniem dodatkowych zadań wynikających z ustawy kompetencyjnej oraz zmiany ustaw.

Zadania przekazywane są powiatowi bez zapewnienia środków finansowych z budżetu państwa. W II półroczu należy zwiększyć środki finansowe związane m.in. z zakupem nowych tablic rejestracyjnych,

nowych druków komunikacyjnych, wymianą centrali telefonicznej, założeniem sieci komputerowej.

Realizacja wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki bieżące na plan w wysokości 2.304.757 zł., wykonanie wynosi 1.101.559 zł., co stanowi 47,8% w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne wykonano w 44,8%,
- 2) wydatki inwestycyjne wykonano w 7,1%. Stanowią one zakup drukarki termotransferowej na potrzeby Wydziału Komunikacji i Drogownictwa.

Realizacja pozostałych wydatków inwestycyjnych nastąpi w II półroczu br. gdyż w m-cu lipcu ogłoszony został przetarg na zakup zestawów komputerowych, kserokopiarki oraz trwają negocjacje w sprawie zakupu nowej centrali telefonicznej.

Wszystkie zadania założone w budżecie Starostwa realizowane są terminowo w sposób celowy, oszczędny w oparciu o ustawę o zamówieniach publicznych.

Planuje się, że wykonanie budżetu Starostwa do końca br. stanowić będzie 100% planowanych środków .

3.13.8. W rozdziale 9146 – Urzędy gmin (miast) na plan w wysokości 42.080 zł., wykonanie wynosi 21.036 zł., co stanowi 50% wykonania planu.

Finansowanie tego zadania stanowią porozumienia zawarte z pięcioma gminami w zakresie budownictwa.

Środki przekazywane są gminom w ramach dotacji w równych częściach 1/12 miesięcznie.

-47-

3.13.9. W rozdziale 9152 – Rady powiatów plan został zrealizowany w 46,1 %.

W wydatkach bieżących ze względu na wysoki stopień wykorzystania środków w § 28 i 36 w II półroczu należy dokonać przesunięcia środków między paragrafami klasyfikacji budżetowej.

Wydatki inwestycyjne związane z zakupem drukarki laserowej będą zrealizowane w III kwartale br.

3.13.10. W rozdziale 9192 – Komisje poborowe plan został zrealizowany w 85,1 %.

Zadanie to finansowane jest z dotacji celowej jako zadanie zlecone.

Środki finansowe na przygotowanie i przeprowadzenie poboru w 2000 roku zapewniły złożone zapotrzebowanie i zostaną rozliczone w III kwartale br.

3.13.11. W rozdziale 9195 – Pozostała działalność – plan w wysokości 33.118 zł. został zrealizowany w 50,5 %.

Zadanie to prowadzone jest zgodnie z Uchwałą Nr 42/99 Zarządu Powiatu Lubańskiego z dnia 3.09.1999r. jako Punkt Paszportowy Starostwa Powiatowego w Lubaniu oraz opłata składek członkowskich dla Związku Powiatów Polskich, Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej oraz Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Polskich Euroregion NYSA.

Składki te opłacane są na podstawie podjętych uchwał przez Walne Zgromadzenie Członków.

Wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika przyjmującego wnioski paszportowe i stanowią 54,7 % planu oraz pozostałe wydatki rzeczowe niezbędne do realizacji wykonywanego zadania.

W III kwartale br. planuje się dokonanie zmian – przesunięcia środków między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Potrzeba taka wynika z wyższego wykonania do upływającego czasu wynagrodzeń, na co miało wpływ nowe rozporządzenie o wynagradzaniu pracowników samorządowych.

3.14. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE – DZIAŁ 93.

Na plan w wysokości 6.156.519 zł. wykonanie wynosi 3.234.201 zł, co stanowi 52,5 %.

W zakresie bezpieczeństwa publicznego, ustawa określająca kompetencje przypisała powiatom Policję i Straż Pożarną.

Wydatki ponoszone przez powiat na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa pokrywane są dotacją na funkcjonowanie odpowiednich służb.

Powiat z własnych środków przyznał dodatkowo środki finansowe dla Straży Pożarnej w wysokości 44.000 zł. z przeznaczeniem na remont pomieszczeń w Straży Pożarnej oraz pomieszczeń Centrum Reagowania Kryzysowego.

3.14.1 W rozdziale 9313 – Komendy powiatowe Policji na plan w wysokości 4.421.262 zł. wykonanie wynosi 2.372.379 zł, co stanowi 53,7 %.

Zadania Policji w całości finansowane są z dotacji celowej z zakresu zadań zleconych.

Wydatki budżetowe w omawianym rozdziale w I półroczu 2000r. zostały zrealizowane w 53,7 % co w sposób prawidłowy umożliwiło wykonanie zadań wynikających z ustawy o Policji.

Uzyskiwane środki pozwalają na terminowe regulowanie zobowiązań zarówno wobec budżetu jak i dostawców towarów i usług. Należności wynikające ze stosunku służbowego i pracy są realizowane na bieżąco.

Na dzień 30.06.2000r. jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych, co świadczy o prawidłowym wykorzystaniu środków finansowych.

Wykorzystanie środków finansowych w § 15 (pozostałe należności funkcjonariuszy) w 66,2 % spowodowane jest odejściem ze służby 4 funkcjonariuszy w I półroczu 2000 r., którym wypłacono w terminie przysługujące należności, § 17 (nagrody roczne funkcjonariuszy i dodatkowe wynagrodzenia roczne) został wykorzystany w 100 %.

Ponad 50 % wykorzystanie przyznanego limitu § 21 spowodowane jest przede wszystkim wypłatą równoważnika mundurowego w II kwartale 2000r, który stanowi 47,0 % wydatków świadczeń nie zaliczanych do wynagrodzeń osobowych, natomiast w § 28 dokonano wypłat należności wraz z wyrównaniem za 1999 rok dla funkcjonariuszy zwrotu kosztów dojazdu do służby, dojeżdżających z miejscowości niepobliskiej, a przeniesionych służbowo do pełnienia służby KPP w Lubaniu.

Omawiając zmiany dokonywane w planach wydatków, jak również wykorzystanie środków finansowych w poszczególnych paragrafach klasyfikacji wydatków budżetowych można stwierdzić, iż wydatki jednostki realizowane są w sposób sukcesywny w zależności od potrzeb jednostki, a zobowiązania regulowane są terminowo.

Jednakże realizując budżet w I półroczu 2000 roku nie udało się jednostce uzupełnić braków w zakresie sprzętu biurowego i transportowego.

Ze względu na przejście z dniem 1 stycznia 1999r. obowiązku konwojowania osób zatrzymanych, deportowanych na rzecz innych podmiotów, bez możliwości wystąpienia o refundację poniesionych kosztów, plan wydatków rzeczowych zabezpiecza przede wszystkim zakup paliwa i części samochodowych, opłaty za energię, wodę, gaz, dzierżawę łączy i rozmowy telefoniczne oraz niezbędne wydatki

zapewniające realizację podstawowych zadań wynikających z Ustawy o Policji.

Wzrost planu wydatków rzeczowych w porównaniu do roku ubiegłego o 6,5 % niekorzystnie wpływa na rozpoczęty proces wymiany wyeksploatowanego sprzętu przez jednostkę.

W związku z powyższym zwracano się z prośbą o rozważenie możliwości zwiększenia w II półroczu 2000 roku dotacji dla Komendy Powiatowej Policji w Lubaniu. Wystąpienia do Wojewody Dolnośląskiego zostaną ponowione.

3.14.2. W rozdziale 9318 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej na plan w wysokości 1.691.257 zł., wykonanie wynosi 861.822 zł., co stanowi 51,0 %.

Zadanie to finansowane jest zarówno dotacją celową z zakresu administracji rządowej jak również dofinansowane ze środków własnych powiatu. Wydatki na zadania własne w wysokości 44.000 zł., planuje się wykonać w III kwartale br. W m-cu lipcu została uruchomiona procedura zamówienia publicznego i remont już rozpoczęto. Zgodnie z podpisaną umową płatność nastąpi po odbiorze wykonanego zadania.

Analizując wykonanie wydatków bieżących zachodzi potrzeba przesunięcia środków finansowych między paragrafami klasyfikacji budżetowej. Komendant na mocy upoważnienia w IV kwartale br. wyda stosowną decyzję.

Plan wynagrodzeń i pochodnych został zrealizowany w 49,9%, z zaplanowane środki w całości pokrywają potrzeby jednostki.

Niższe wykonanie wydatków rzeczowych spowodowane jest głównie zabezpieczeniem środków na zakup sprzętu, uzbrojenia i łączności, opału oraz naprawy bieżące samochodów bojowych i sprzętu p.poż. – wyższe wykorzystanie środków w IV br.

Otrzymane środki finansowe pozwoliły na racjonalne ich wykorzystanie, a w tym bieżące regulowanie zobowiązań.

3.15. RÓŻNE ROZLICZENIA – DZIAŁ 97

Uchwała Nr XXI/94/99 Rady Powiatu Lubańskiego z dnia 28.12.1999r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2000 rok ustaliła :

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 271.967 zł.
- 2) rezerwę celową w wysokości 1.188.911 zł. z przeznaczeniem na :

- finansowanie wydatków inwestycyjnych w wysokości 1.000.000 zł

- wzrost zadań szkolnych w wysokości 188.911 zł.

W trakcie wykonywania budżetu Zarząd Powiatu po każdorazowym uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Rozwoju Gospodarczego, Finansów i Administracji dokonał przeniesienia środków z w/w rezerw.

Po dokonanych zmianach przedstawiają się one następująco :

- 1) rezerwa ogólna w wysokości 250.767 zł.
- 2) rezerwa celowa w wysokości 188.911 zł. i stanowi ona wzrost zadań szkolnych.

Wydatki powiatu w I półroczu br. były realizowane zgodnie z zasadami, przepisami prawa i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów. Dokonywane były zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Przesunięcia wydatków w budżecie dokonywane były na zasadach i w zakresie określonym w ustawie o finansach publicznych oraz otrzymanych upoważnień.

W trakcie wykonywania budżetu Zarząd Powiatu na podstawie swoich upoważnień dokonał częściowych zmian w planie dochodów i wydatków polegających na :

- zmianach planu dochodów i wydatków związanych z wprowadzeniem zmian kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa,
- przenoszeniu wydatków z rezerwy budżetowej zgodnie z planowanym przeznaczeniem wydatków.

Informację cyfrową wydatków bieżących przedstawiają załączniki od nr 3 do nr 6.

Z wykonania wydatków za I półrocze sporządzone zostały sprawozdania :

1. o wydatkach budżetowych j.s.t. za okres od początku roku do dnia 30.06.2000 roku.
2. RB – 50 półroczne sprawozdanie o wydatkach budżetowych za okres od początku roku do dnia 30.06.2000r.

-51-

4. DOTACJE – załącznik nr 6 do informacji.

Na plan w wysokości 987.365 zł. wykonanie wynosi 205.130 zł, co stanowi 20,8 % wykonania planu.

Dotacje przekazywane są na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień i umów i tak :

- 1) w wysokości 14.734 zł. z zakresu dróg publicznych powiatowych zostały przekazane dla gminy miejskiej Lubań i Świeradów.

- 2) w wysokości 84.662 zł. zostały przekazane dla szkół niepublicznych,
- 3) w wysokości 8.500 zł. dla Stowarzyszeń,
- 4) w wysokości 17.200 zł. dla SP ZOZ,
- 5) w wysokości 10.000 zł. dla Stowarzyszenia Charytatywnego w Lubaniu
- 6) w wysokości 30.498 zł. dla Ogniska Wychowawczego dla Dziewcząt.
- 7) w wysokości 15.000 zł. dla Stowarzyszeń: *KBS „PIAST” w Lubaniu, MUKS przy LO w Lubaniu, MGKS Włókniarz w Leśnej, MUKS w Lubaniu,*
- 8) w wysokości 3.500 zł. dla Stowarzyszeń, *PTSM w Lubaniu, PTTK w Lubaniu.*
- 9) w wysokości 21.036 zł. dla gmin i miast.

Wymienione kwoty dotacji omówione zostały szczegółowo w pkt.3 informacji.

5. WYDATKI INWESTYCYJNE – załącznik nr 7

Pełna realizacja wydatków inwestycyjnych nastąpi w II półroczu br., ponieważ w I półroczu trwały procedury przetargowe wyłonienia wykonawców w trybie określonym w ustawie o zamówieniach publicznych. Warunki wykonania zadań określone zostały w zawartych umowach.

Poszczególne zadania inwestycyjne wymienione w załączniku nr 7 szczegółowo zostały omówione w poszczególnych pozycjach pkt.3 informacji.

6. STRUKTURA DOCHODÓW I WYDATKÓW Z REALIZACJI POROZUMIEŃ

Strukturę dochodów i wydatków z realizacji porozumień między organami administracji rządowej i samorządowej przedstawia poniższa tabela.

Tabela EXEL

7. NADWYŻKA BUDŻETOWA

Budżet powiatu za I półrocze zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 4.189.115 zł.

Rozliczenie nadwyżki budżetowej za I półrocze przedstawia się następująco :

Planowane dochody I półrocze	15.660.515 zł
Wykonane dochody I półrocze	<u>17.952.873 zł</u>
	+ 2.292.358 zł

Planowane wydatki I półrocze	16.027.865 zł
Wykonane wydatki I półrocze	<u>13.763.758 zł</u>
	+ 2.264.107 zł

Planowany niedobór w I półroczu	- 367.350 zł
Wyższe wykonanie planu dochodów	+2.292.358 zł
Niewykonanie wydatków	<u>+2.264.107 zł</u>
	4.189.115 zł

Realizacja budżetu dochodów i wydatków przy minimalnych dochodach własnych świadczy o oszczędnym i celowym wydatkowaniu środków.

Z omawianej informacji widać problemy związane z finansowaniem budżetu powiatu.

Ustawa o dochodach j.s.t. w latach 1999 i 2000 nie zapewniając powiatowi dochodów własnych nie pozwala przeznaczyć ich na wydatki w taki sposób aby zapewniały one pełną realizację zadań postawionych jednostkom organizacyjnym powiatu.

8. PRZYCHODY I WYDATKI ŚRODKÓW SPECJALNYCH – załącznik nr 8.

Zasady tworzenia środków specjalnych i dysponowania nim w szkołach i placówkach oświatowych Rada Powiatu uchwaliła w dniu 29 kwietnia 1999 r. Uchwałą Nr XI/46/99.

Środek specjalny posiadają również Powiatowy Inspektorat Weterynarii, Powiatowy Inspektorat Sanitarny na podstawie ustawy o inspekcji oraz Starostwo Powiatowe na podstawie Uchwały Rady Powiatu Nr XXV/122/2000 z dnia 30 marca 2000 r.

Środki specjalne przeznaczone są na cele wskazane w ustawie lub w uchwale.

Na plan przychodów w wysokości 1.303.949 zł. wykonanie wynosi 563.372 zł, co stanowi 43,2 % wykonania planu.

Na plan wydatków w wysokości 1.309.105 zł, wykonanie wynosi 513.253 zł, co stanowi 39,2 %.

Na wynagrodzenia i składki naliczane od wynagrodzeń przeznaczono 16.058 zł, co stanowi 3,3 % wykonania wydatków bieżących.

Ze środków specjalnych finansowane są również wydatki inwestycyjne, gdzie na plan w wysokości 120.000 zł, wykonanie wynosi 27.731 zł. i stanowi 23,1 % planu.

Wydatki inwestycyjne wystąpiły w Domu Wczasów Dziecięcych , a dotyczyły modernizacji budynku. Zakończenie prac tego zadania nastąpi w III kwartale br.

Z wykonania środków specjalnych sporządzone zostało sprawozdanie RB-30 – o środkach pozabudżetowych.

9. GOSPODARSTWA POMOCNICZE – załącznik nr 9.

Gospodarkę finansową wyodrębnioną z jednostki budżetowej pod względem organizacyjnym i finansowym prowadzi gospodarstwo pomocnicze – Warsztaty Szkolne przy Zespole Szkół Zawodowych we Włosieniu.

Gospodarstwo to pokrywa koszty swojej działalności z uzyskiwanych przychodów własnych.

Na plan przychodów w wysokości 24.000 zł. wykonanie wynosi 4.882 zł, co stanowi 20,3 %.

Wydatki bieżące stanowią 100 % i stanowią 33,2 % wykonania planu. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan w wysokości 5.740 zł. wykonanie wynosi 2.788 zł. i stanowi 48,6 %.

Gospodarstwo to przyniosło stratę w wysokości 3.083 zł. Realizacja zadań w większym stopniu przebiegać będzie w II półroczu, gdyż tu planuje się uzyskać przychody z usług wynajmu kombajnu w czasie żniw.

Z wykonania planu gospodarstw pomocniczych sporządzone zostało sprawozdanie RB-31 – o środkach gospodarstw pomocniczych.

10. FUNDUSZE CELOWE – Zał. Nr 10 .

Na mocy art. 36 i 60 ustawy kompetencyjnej w powiecie utworzone zostały dwa fundusze celowe:

- 1) Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- 2) Powiatowy Fundusz Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,

10.1. Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Przychody w I półroczu wynoszą 41.337 zł., i są wyższe o 10.337 zł., niż planowane. Stanowią one opłaty i kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz odsetki bankowe.

Kwotę przychodów zaplanowano na podstawie informacji uzyskanej z Urzędu Marszałkowskiego i jest ona niższa niż już wykonanie w I półroczu. W związku z powyższym na sierpniową sesję Rady Powiatu, Zarząd przygotował zmianę planu finansowego po stronie przychodów i wydatków funduszu. Pełna realizacja planu nastąpi w IV kwartale br..

10.2. Powiatowy Fundusz Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Na plan przychodów w wysokości 105.000 zł., wykonanie wynosi 72.469 zł., i stanowi 70,9%. Na plan wydatków w wysokości 105.000 zł., wykonanie wynosi 74.157 zł., co stanowi 70,6%

Wydatkowanie środków następowało zgodnie z ich przeznaczeniem.

W wyższej wysokości wykonane zostały przelewy na fundusz centralny, czego przyczyną była zmiana przepisów art. 16 pkt 17 b (Dz.U. Nr 12/2000 poz. 136). Przelewy na CFZGiK i WFZGiK zamiast rocznie przekazywane muszą być w terminie 30 dni po zakończeniu kwartału.

W ramach tego funduszu występują wydatki inwestycyjne, gdzie na plan w wysokości 50.000 zł., wykonanie wynosi 25.586 zł., co stanowi 51,2%. Przeznaczone one są na informatyzację zasobu geodezyjno-kartograficznego.

Planuje się wykonanie planu rocznego w 100%.

10. WNIOSKI

1. Aby powiat mógł funkcjonować jako jednostka samorządu terytorialnego winno być przynajmniej 50 % udział dochodów własnych. Ustawa o dochodach j.s.t. w latach 1999-2000 nie zapewnia dochodów własnych powiatu, a udział podatku dochodowego od osób fizycznych jest niewystarczający.

2. Dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania własne i z zakresu zadań zleconych nie zapewniają pełnej realizacji nałożonych na jednostki wykonywanych zadań ustawowych. Monity wysyłane do Wojewody Dolnośląskiego i Ministerstwa Finansów nie przyniosły żadnych rezultatów.
3. Uprawnienia decyzyjne dla Rady i Zarządu w zakresie faktycznej gospodarki środkami budżetu są bardzo ograniczone, w zasadzie znikome, ograniczające się do formalnego rozpisania budżetu i wprowadzenia w nim zmian w większości z góry otrzymanym przeznaczeniem środków.
4. Nadmierne uszczegółowienie budżetu, sprawozdawczości budżetowej, wprowadzone reformy spowodowały, że na pracodawców przeniesionych zostało szereg nowych obowiązków . Spowodowało to nadmierne obciążenie pracowników.
5. Uzyskiwane przez powiat dochody wystarczają jedynie na bieżącą działalność jednostek w sposób bardzo oszczędny.
6. W realizacji budżetu I półrocza największe trudności wystąpiły w jednostkach finansowanych z dotacji celowych z zakresu zadań zleconych.

Otrzymywane dotacje nie pokrywają w pełni realizacji zadań ustawowych.