

ROZDZIAŁ III

ANALIZA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH ZA I PÓŁROCZE 2004 R.

W I półroczu br. wydatkowano kwotę **41.111.068,- zł**, co stanowi **97,9%** wykonania planu półrocza i wykazuje wzrost w porównaniu do I półrocza roku poprzedniego o **7,7%**.

Poniesione wydatki stanowią **89,6%** uzyskanych dochodów , co oznacza , że **były finansowane wypracowanymi dochodami**.

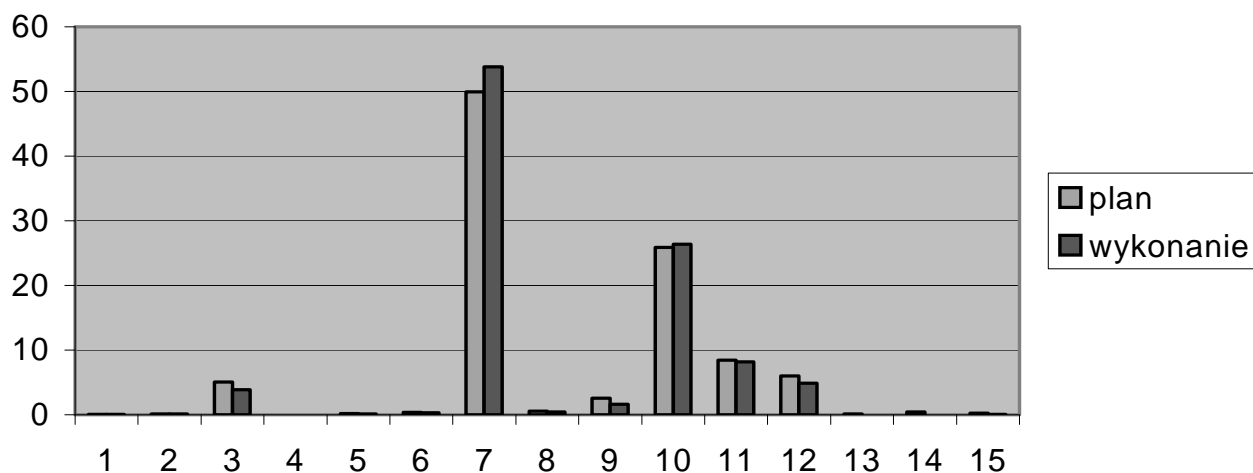
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie **286.748,- zł** nierozdysponowana w I półroczu br. została zdeponowana na lokacie bankowej terminowej.

Jak przedstawiono w rozdziale IV „Rzeczowy zakres zadań wykonywanych w ramach poniesionych wydatków budżetowych” prowadzona jest bardzo oszczędna i gospodarna polityka finansowa. Kolejny już rok nie ma możliwości przyznania środków w zgłoszonej wysokości przez jednostki - na wydatki rzeczowe i inwestycyjne. Środki jakimi dysponuje Powiat są stanowczo za małe, starczą jedynie na pokrycie wydatków związanych z wynagrodzeniem oraz w minimalnym stopniu pokrywają pozostałe wydatki bieżące.

Strukturę wydatków oraz występujące tendencje zmian przedstawia tabela nr **4**.

Wykonanie planu wydatków wg. klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela nr **5**.

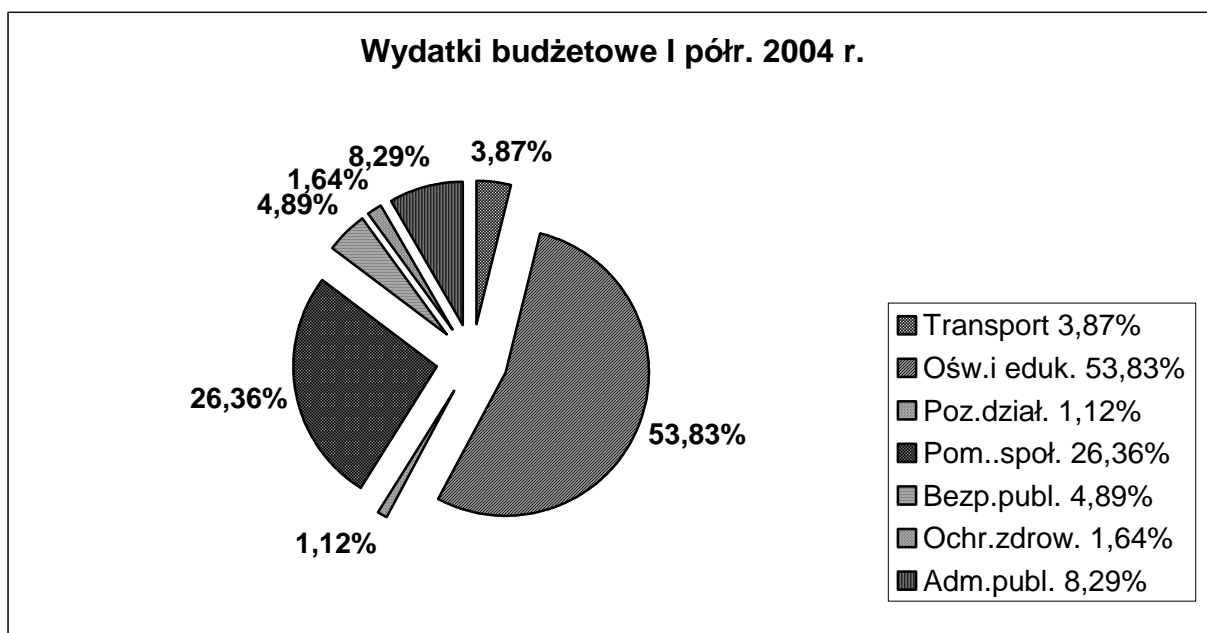
Struktura planowanych i wykonanych wydatków budżetowych w I półr. 2004 r.



Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Rolnictwo	0,09%	0,08%
2.	Leśnictwo	0,10%	0,10%
3.	Transport	5,09%	3,87%
4.	Turystyka	0,02%	0,03%
5.	Gospodarka mieszkaniowa	0,20%	0,10%
6.	Działalność usługowa	0,38%	0,29%
7.	Oświata i eduk.opieka wychow.	49,91%	53,83%
8.	Kult.i ochr.dziedzictwa narod.	0,55%	0,43%
9.	Ochrona zdrowia	2,54%	1,64%
10.	Pomoc społ. i poz. zad. w zakresie polityki społecznej	25,87%	26,36%
11.	Administracja publiczna	8,43%	8,29%
12.	Bezpieczeństwo publiczne	5,99%	4,89%
13.	Obsługa długu publicznego	0,14%	-
14.	Różne rozliczenia	0,42%	-
15.	Kultura fizyczna i sport	0,27%	0,09%
	Ogółem	100,00%	100,00%

Powyższe zestawienie obrazuje, że w strukturze całego budżetu w I półr. br. najwięcej środków budżetowych zaangażowano na **oświatę i edukację** (plan – **49,91%**, wykonanie - **53,83%**) oraz na **pomoc społeczną i pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** (plan – **25,87%**, wykonanie - **26,36%**), **co stanowi łącznie** (plan - **75,78%**, wykonanie - **80,19%**) poniesionych wydatków.

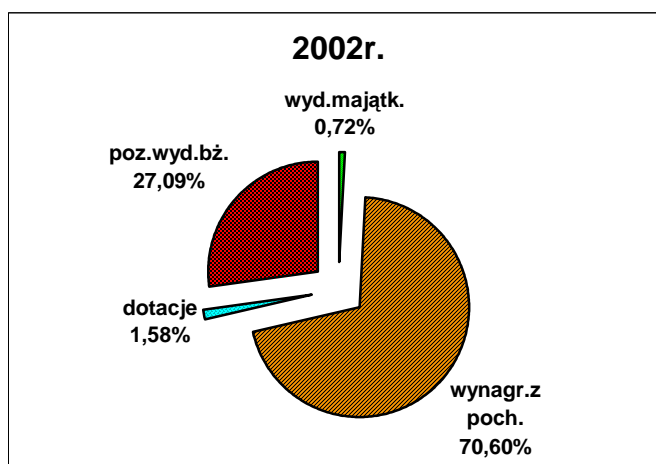
Strukturę % poniesionych w I półr. br. wydatków budżetowych z podziałem na ważniejsze działy klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższy wykres:

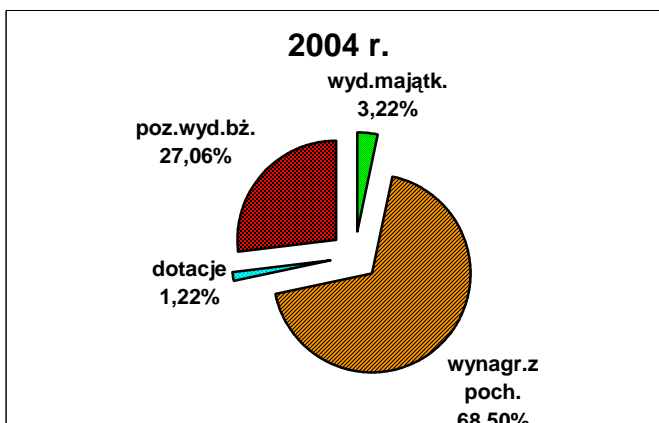
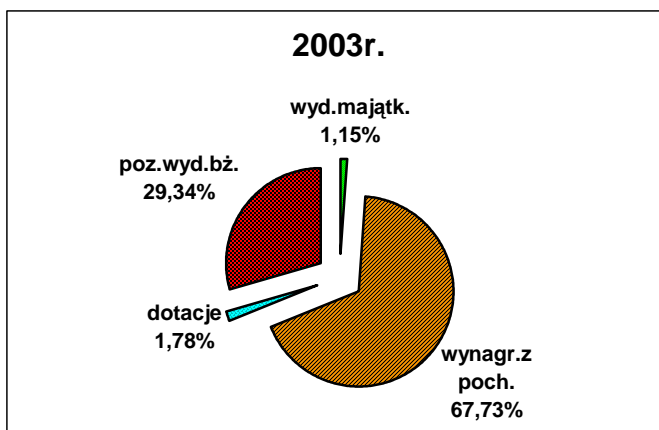


Planowane wydatki roku 2004 zrealizowane zostały następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2004 r.	str. %	Wykonanie I półr. 2004 r.	str.%	% wykonania
1.	Ogółem wydatki	83.968.025	100,00	41.111.068	100,00	48,9
	z tego:					
2.	Wydatki majątkowe	4.334.334	5,16	1.325.643	3,22	30,6
3.	Wynagrodz. i pochodne	54.561.773	64,98	28.160.539	68,50	51,5
4.	Dotacje	1.660.000	1,98	500.370	1,22	30,1
5.	Poz. wydatki bieżące	23.411.918	27,88	11.124.516	27,06	47,5

Strukturę zrealizowanych w I półr. wydatków na przestrzeni lat 2002 – 2004 przedstawiają poniższe wykresy i zestawienie:





Wyszczególnienie	Stan na 30 czerwca						% wzrostu	
	2002 r.		2003 r.		2004 r.		04/ 02	04/03
	zł	%	zł	%	zł	%		
Ogółem wydatki	43.142.400	100,00	38.164.929	100,00	41.111.068	100,00	95,29	107,72
z tego:								
- wydatki majątkowe	311.933	0,72	438.963	1,15	1.325.643	3,22	424,98	301,99
- wynagr. z poch.	30.459.010	70,60	25.849.238	67,73	28.160.539	68,50	92,45	92,45
- dotacje	682.959	1,58	677.568	1,78	500.370	1,22	73,27	73,85
- poz. wyd. bż.	11.688.498	27,10	11.199.162	29,34	11.124.516	27,06	95,17	99,33

Analizując strukturę ponoszonych wydatków na przestrzeni lat 2002 – 2004 znaczącą zmianę zaobserwować można w poz. wydatki majątkowe. Powyższe spowodowane zostało prowadzeniem inwestycji pn. „Budowa Hali Widowiskowo – Sportowej w Kruszwicy.

Przy ponoszeniu wydatków budżetowych przestrzegany był plan budżetowy, harmonogram wydatków oraz ustawa o zamówieniach publicznych.

INFORMACJA O ZAMÓWIENIACH PUBLICZNYCH

Wydatki podlegające ustawie o zamówieniach publicznych stanowiły kwotę **4.912.161,- zł** – zawarto **163** umowy.