

WSTĘP

Zarząd Powiatu w Inowrocławiu spełniając wymogi określone w ustawie o finansach publicznych przekazał w dniu 15 listopada 2005 r. Radzie Powiatu w Inowrocławiu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy projekt budżetu Powiatu na rok 2006, przyjęty uchwałą Zarządu Powiatu Nr 535/05 z dnia 10 listopada 2005 r.

Skład Orzekający Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy uchwałą nr 27/P/2005 z 12 grudnia 2005 r. zaopiniował pozytywnie projekt budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2006.

Budżet Powiatu Inowrocławskiego na 2006 r. przyjęty został uchwałą nr XLI/364/2005 Rady Powiatu w Inowrocławiu z 28 grudnia 2005 r.

Uchwalony budżet charakteryzował się następującymi parametrami:

• Planowane dochody	93.451.055,- zł
• Planowane wydatki	98.941.055,- zł
• Deficyt	- 5.490.000,- zł

Skład Orzekający Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy uchwałą Nr 12/D/2006 z 17 stycznia 2006 r. pozytywnie zaopiniował możliwość sfinansowania deficytu przedstawionego w budżecie Powiatu Inowrocławskiego na 2006 r.

W pierwszym półroczu br. Rada Powiatu w Inowrocławiu podjęła 4 uchwały zmieniające budżet, a Zarząd Powiatu w Inowrocławiu 7 uchwał (w granicach przysługujących kompetencji).

W wyniku wprowadzonych zmian plan budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 30 czerwca 2006 r. ukształtował się następująco:

• Planowane dochody	94.506.634,- zł
• Planowane wydatki	104.153.567,- zł
• Deficyt	- 9.646.933,- zł

W pierwszym półroczu br. **plan dochodów został zwiększony łącznie o 1.055.579,- zł**, co stanowi 1,13% pierwotnie zatwierdzonej wielkości.

Z powyższej kwoty:

1. **zwiększeniu uległy planowane dochody na:**

a) **rolnictwo i łowiectwo**

15,- zł

środki własne – 5% prowizji za obsł.zad. z zakr.adm. rząd.

b) transport – drogi publiczne powiatowe		494.752,- zł
- dotacje z j.s.t.	490.000,- zł	
- środki własne (doch. ze sprzed.drewna i złomu, zwrot za palety, szkolenie, refund. wynagr. sł.zastępczej za grudzień 2005 r.)	4.752,- zł	
c) gosp. mieszkaniową – gosp. gruntami i nieruchomościami		42.003,- zł
- dotacja z budżetu państwa	41.980,- zł	
- środki własne (odsetki)	23,- zł	
d) administrację publiczną		11.941,- zł
- dotacja z budżetu państwa	900,- zł	
- środki własne (ods.za zwłokę, zwrot niewykorzyst. dot. przez PMOSiR w Kruszwicy oraz wpł. ze sprzed. dzienników budowy, zwrot kosztów sądowych i upomnień)	11.041,- zł	
e) bezpieczeństwo publiczne		16.823,- zł
- dotacja z budżetu państwa	16.800,- zł	
- środki własne – 5% prowizji za obsł.zad. z zakresu adm.rząd.	23,- zł	
f) dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jedn. nieposiadających osobowości prawnej (podatek dochodowy od osób fizycznych)		154.024,- zł
g) oświatę i wychowanie		92.080,- zł
- szkoły podstawowe specjalne (doch.wł.)	649,- zł	
- licea ogólnokształcące (dotacje z j.st.)	8.000,- zł	
- szkoły zawodowe (nadwyżka doch.wł. i sprzedaż składników majątkowych)	37.081,- zł	
- centra kształcenia ustawicznego i praktycznego (nadwyżka doch.wł. i sprzedaż składników majątkowych)	26.350,- zł	
- pozostała działalność (poroz. z org. adm. rządowej)	20.000,- zł	
h) szkolnictwo wyższe – śr. unijne (stypendia)		4.398,- zł
i) ochronę zdrowia		46.211,- zł
- dotacja z budżetu państwa	38.800,- zł	
- środki własne (ostateczne rozliczenie Centrum Radiologii)	7.411,- zł	

j) pomoc społeczną		402.555,- zł
- placówki opiekuńczo – wychowawcze (dotacje z budżetu państwa)	6.000,- zł	
- domy pomocy społecznej	375.555,- zł	
• porozumienie z j.s.t.	370.000,- zł	
• dochody własne	5.555,- zł	
- powiatowe centra pomocy rodzinie – dotacja z budżetu państwa	18.000,- zł	
- jedn.specjalist.poradnictwa, mieszkania chronione i ośr.interwencji kryzysowej - dotacja z budżetu państwa	3.000,- zł	
k) pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (środki z Funduszu Pracy)		39,- zł
l) edukacyjną opiekę wychowawczą		396.554,- zł
- internaty i bursy (nadwyżka dochodów własnych)	14.000,- zł	
- pomoc materialna dla uczniów	382.554,- zł	
• dotacja z budżetu państwa	339.200,- zł	
• środki unijne	36.154,- zł	
• porozumienia z j.s.t.	7.200,- zł	
ł) kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – dotacja z budżetu państwa		109.520,- zł
	<u>razem zwiększenia</u>	<u>+1.770.915,- zł</u>
2. zmniejszeniu uległy planowane dochody na:		
a) różne rozliczenia - część oświatowa subwencji ogólnej		668.336,- zł
c) pomoc społeczną –dotacja z budżetu państwa na domy pomocy społecznej		47.000,- zł
	<u>razem zmniejszenia</u>	<u>- 715.336- zł</u>
	<u>ogółem zwiększenie planowanych dochodów</u>	<u>+ 1.055.579,- zł</u>

Plan wydatków natomiast został zwiększony łącznie o 5.212.512,- zł

tj. o **5,27%** pierwotnie zatwierdzonego budżetu

z czego:

1. **zwiększeniu** uległy planowane wydatki na:

- | | |
|--|-----------------------|
| a) transport – drogi publiczne powiatowe (porozumienia z j.s.t., środki wł. Powiatu na zimowe utrzymanie dróg, modernizację dróg, remont cząstkowy nawierzchni) | 1.558.136,- zł |
| b) gospodarkę mieszkaniową (dotacje z budżetu państwa, środki własne powiatu) | 52.780,- zł |

c) administrację publiczną		1.343.250,- zł
- urzędy wojewódzkie (dot.z budżetu państwa)	900,- zł	
- starostwa powiatowe – śr.wł.powiatu	1.332.350,- zł	
- promocja j.s.t. – śr.wł.powiatu	10.000,- zł	
d) bezpieczeństwo publiczne		220.100,- zł
- komendy powiatowe policji (śr.wł.powiatu)	3.300,- zł	
- straż pożarna (dot. z budżetu państwa, środki własne powiatu)	216.800,- zł	
e) oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą		410.554,- zł
(dot. z budżetu państwa 339.200,- zł, dot. z org.adm.rząd. 20.000,- zł, śr. unijne 36.154,- zł /stypendia/ dot. z j.s.t. 15.200,- zł)		
f) szkolnictwo wyższe (śr. unijne na stypendia)		4.398,- zł
g) ochronę zdrowia		989.100,- zł
- szpitale (śr.własne)	900.300,- zł	
- skł.na bezp..zdrow. (dot.z budż.państwa)	38.800,- zł	
- działania na rzecz osób niepełnosprawnych i promocja zdrowia (śr.wł.)	50.000,- zł	
h) pomoc społeczną		535.377,- zł
- placówki opiekuńczo – wychowawcze (dot.z budż.państwa 6.000,- zł, środki własne powiatu 49.377,- zł)	55.377,- zł	
- domy pomocy społecznej (dotacja z j.s.t. 375.000,- zł)	375.000,- zł	
- PCPR (dotacja z budżetu państwa.)	18.000,- zł	
- Ośrodek Interwencji Kryzysowej (dot. cel. – śr. wł.)	80.000,- zł	
- mieszkanie chronione (dot.z budż.państwa)	3.000,- zł	
- doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli domów dziecka	4.000,- zł	
i) pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		39,- zł
(powiatowy urząd pracy –środki Funduszu Pracy)		
j) kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego		784.640,- zł
- muzea (środki własne)	5.000,- zł	
- adaptacja Pałacu Mieszczańskiego na Muzeum (dot.z budż. państw.109.520,- zł, środki FE 657.120,- zł śr.własne 8.010,- zł)	774.640,- zł	

- kulturę, sztukę i ochronę dziedzictwa kulturowego (śr.wł.)	5.000,- zł
k) kulturę fizyczną i sport	90.000,- zł
- dotacja dla PMOSiR w Kruszwicy (śr.wł.)	50.000,- zł
- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu (środki własne)	40.000,- zł
razem zwiększenia	+ 5.988.374,- zł
2. zmniejszeniu uległy planowane wydatki na:	
a) pomoc społeczną	52.000,- zł
(domy pomocy społecznej dot.z budż.państwa 47.000,- zł, śr.wł. 5.000,- zł)	
b) oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą – (śr.wł.)	440.812,- zł
c) pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (śr.własne)	38.950,- zł
d) różne rozliczenia – rezerwa ogólna i celowa(środki własne)	244.100,- zł
razem zmniejszenia	- 775.862,- zł
ogółem zwiększenie planowanych wydatków	+ 5.212.512,- zł

Ponieważ planowane dochody zwiększone zostały tylko o	1.055.579,- zł
a planowane wydatki aż o	<u>5.212.512,- zł</u>
deficyt uległ zwiększeniu o	4.156.933,- zł

i tak:

w pierwotnych założeniach deficyt wynosił 5.490.000,- zł
zmiany I półrocza zwiększają go o 4.156.933,- zł
co stanowi **razem 9.646.933,- zł**

tj. **10,21%** planowanych dochodów roku bieżącego.

Deficyt planuje się sfinansować z następujących źródeł:

• nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie	4.489.813,- zł,
• pożyczką na prefinansowanie Projektu „Przebudowa i adaptacja Pałacu Mieszczkańskiego na siedzibę Muzeum im. J. Kasprowicza w Inowrocławiu ” w kwocie	657.120,- zł,
• kredytem komercyjnym w kwocie	4.500.000,- zł,
razem	<u>9.646.933,- zł</u>

W I półroczu br. budżet Powiatu Inowrocławskiego na 2006 rok został zrealizowany następująco:

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2006 r. (po zmianach)	Wykonanie I półr. 2006 r.	% wykonania
1.	Dochody	94.506.634	50.040 330	52,95
2.	Wydatki	104.153.567	44.783.892	43,00
3.	Wynik finansowy	- 9.646.933	+ 5.256.438	x

Dynamikę podstawowych wielkości charakteryzujących budżet przedstawia tabela nr 1.

Zamknięcie I półroczu br. dodatnim wynikiem finansowym w kwocie **5.256.438,- zł** spowodowane zostało m.in. obowiązkiem zarachowania w poczet I półrocza subwencji oświatowej w kwocie **3.201.130,- zł**, która wpłynęła 22 czerwca br. a dotyczy wydatków II półrocza (płace dla nauczycieli „z góry”), oraz wykonaniem w **43,0%** planu rocznego wydatków - realizacja wydatków inwestycyjnych i remontowych nastąpi w II półroczu br.

Dodatni wynik finansowy to także efekt racjonalnej gospodarki i oszczędnej polityki finansowej. Wolne środki lokowane były na lokatach krótkoterminowych, z których Powiat pozyskuje odsetki (dochody własne).

W trakcie I półrocza 2006 r. Zarząd Powiatu korzystał z udzielonych przez Radę Powiatu upoważnień do:

- dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień między działami,
- lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu Inowrocławskiego.

STAROSTA

Leonard Maciejewski

Tabela nr 1

Realizacja budżetu Powiatu Inowrocławskiego wg. stanu na dzień 30 czerwca 2006 r.

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie I półr. 2004 r.		Wykonanie I półr. 2005 r.		Budżet 2006						Realiz. planu		Dynamika	
		Plan roczny po zmian.		Plan półroczny		Wykonanie I półr.		roczne go	półrocznego	poz. 11/3 %	poz 11/5 %				
		zł	%	zł	%	zł	%					zł	%		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Dochody budżetowe	45 864 445	x	47 989 930	x	94 506 634	x	47 253 317	x	50 040 330	x	52,95	105,90	109,10	104,27
2.	Wydatki budżetowe	41 111 068	100,0	41 461 742	100,0	104 153 567	100,0	52 076 783	100,0	44 783 892	100,0	43,00	86,00	108,93	108,01
	bieżące	39 785 425	96,8	41 208 501	99,4	91 890 176	88,2	45 945 088	88,2	44 440 772	99,2	48,36	96,73	111,70	107,84
	majątkowe	1 325 643	3,2	253 241	0,6	12 263 391	11,8	6 131 695	11,8	343 120	0,8	2,80	5,60	25,88	135,49
3.	Wynik finansowy	4 753 377	x	6 528 188	x	- 9 646 933	x	- 4 823 466	x	5 256 438	x	x	x	110,58	80,52


 STAROSTA

Leonard Maciejewski