

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KOŁOBRZESKIEGO ZA II KWARTAŁ 2006 ROKU

I. Wstęp

1. Budżet Powiatu Kołobrzeskiego został zatwierdzony Uchwałą Rady Powiatu Nr XXVIII/240/2005 w dniu 28 grudnia 2005 roku. W okresie II kwartału dokonano cztery zmiany w budżecie tj. 6 Uchwały Zarządu Powiatu i 2 Uchwały Rady Powiatu.

II. Informacje ogólne

Powiat Kołobrzeski realizuje zadania określone w ustawie z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. Z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późniejszymi zmianami) przez następujące jednostki organizacyjne Powiatu:

Jednostki i placówki oświatowe

1. Zespół Szkół Morskich
2. Zespół Szkół Gospodarki Żywnościowej w Gościnie
3. Zespół Szkół Ogólnokształcących im. M. Kopernika
4. Zespół Szkół im. H. Sienkiewicza
5. Zespół Szkół Mechanicznych
6. Zespół Szkół Ekonomiczno Hotelarskich
7. Kołobrzeskie Centrum Hotelarstwa i Turystyki
8. Centrum Kształcenia Praktycznego
9. Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna
10. Ognisko Pracy Pozaszkolnej

Pozostałe jednostki organizacyjne Powiatu

11. Zarząd Dróg Powiatowych
12. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
13. Powiatowy Urząd Pracy
14. Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej
15. Dom Pomocy Społecznej w Gościnie
16. Dom Pomocy Społecznej we Włociborzu
17. Komenda Powiatowa PSP
18. Nadzór Budowlany
19. Starostwo Powiatowe
20. Muzeum Oręża Polskiego – instytucja kultury

III. Realizacja dochodów Powiatu

Zadania realizowane przez jednostki organizacyjne Powiatu Kołobrzeskiego w II kwartale 2006 roku finansowane były ze źródeł, według poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 30.06.2006	Wskaźnik wykonania planu w %
1. Subwencja oświatowa	22 209 233	61
2. Subwencja wyrównawcza	880 310	50
3. Subwencja równoważąca	255 423	50
4. Dotacje na zadania zlecone	4 583 872	56
5. Dotacja na zadania własne	2 958 900	87
6. Dotacja na zadania wynikające z porozumień	526 471	97
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 598 178	42
8. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	100 000	124
9. Środki pozyskane z funduszy strukturalnych	2 306 307	8
10. Pozostałe dochody Powiatu	13 309 763	64
11. Dochody z funduszy	141 000	50
Ogółem:	55 865 696	24,8

Budżet Powiatu w okresie I półrocza uległ zmniejszeniu o 1 054 201,- zł.

Zmiany po stronie dochodów ujęte są w poniższej tabeli.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2006	Plan na 31.03.2006	Zmiany (+,-)
1. Subwencja oświatowa	22 830 043	22 209 233	-620 810
2. Subwencja wyrównawcza	880 310	880 310	0
3. Subwencja równoważąca	255 423	255 423	0
4. Dotacje na zadania zlecone	4 636 600	4 583 872	- 52 728
5. Dotacja na zadania własne	2 448 000	2 958 900	+510 900
6. Dotacja na zadania wynikające z porozumień	524 433	526 471	+ 2 038
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 516 560	7 598 178	+81 618
8. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	100 000	100 000	0
9. Środki pozyskane z funduszy strukturalnych	3 608 331	2 306 307	-1 302 024

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2006	Plan na 31.03.2006	Zmiany (+,-)
10. Pozostałe dochody Powiatu	13 123 958	13 309 763	+185 805
11. Dochody z funduszy	0	141 000	+141 000
Ogółem:	55 923 658	54 869 457	-1 054 201

Zmiany w planie dochodów dotyczyły głównie zmniejszenia:

- dotacji na zadania zlecone: dotacja dla Komendy Powiatowej PSP oraz dotacja na opłaty składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku,
- subwencji oświatowej,
- środków funduszy pomocowych

Zwiększenia wystąpiły w pozycji:

- dotacje na zadania wynikające z porozumień (dotyczy stypendiów unijnych)
- zwiększenie dochodów własnych,
- zwiększenie dotacji na zadania własne – dotyczy stypendiów dla uczniów

IV.Realizacja wydatków budżetu Powiatu

Planowane wydatki na rok 2006 wynosiły 52 382 574,- zł i uległy zwiększeniu o kwotę 1 916 005,- zł.

Zmiany po stronie wydatków w poszczególnych kierunkach wydatkowania przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2006	Plan na 30.06.2006	Zmiany (+,-)
1. Wynagrodzenia i pochodne	28 432 699	28 757 311	+324 612
2. Dotacje dla jednostek	2 811 824	3 090 859	+279 035
3. Obsługa długu publicznego	225 000	290 370	+65 370
4. Wydatki majątkowe/inwestycyjne	5 942 693	5 748 081	- 194 612
5. Pozostałe wydatki bieżące	14 970 358	16 411 958	+1 441 600
OGÓŁEM:	52 382 574	54 298 579	+1 916 005

Zmiany w planie wydatków dotyczą:

- zwiększenia w pozycji *wynagrodzenia i pochodne*, z tytułu wprowadzenia środków na wypłatę wynagrodzeń w ramach umów zlecenia,
- zwiększenia w pozycji *dotacje dla jednostek* – w wyniku rozstrzygnięcia konkursów na wykonywanie zadań powiatowych dla instytucji pożytku publicznego rozdysponowano rezerwy celowe oraz z tytułu przekazania dotacji dla gospodarstwa pomocniczego
- *wydatki majątkowe* – plan zmniejszony z uwagi na przeniesienie środków z inwestycji na remonty,
- *pozostałe wydatki bieżące* zwiększono o 1 916 005,- zł, głównie na przeprowadzenie remontów dróg powiatowych

V. Analiza wykonania budżetu Powiatu Kołobrzeskiego

Realizacja dochodów Powiatu Kołobrzeskiego za I kwartał 2006 przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 30.06.2006	Wykonanie na 30.06.2006	Wskaźnik wykonania planu w %
1. Subwencja oświatowa	22 209 233	13 667 222	61
2. Subwencja wyrównawcza	880 310	440 154	50
3. Subwencja równoważąca	255 423	127 711	50
4. Dotacje na zadania zlecone	4 583 872	2 544 733	56
5. Dotacja na zadania własne	2 958 900	1 857 861	87
6. Dotacja na zadania wynikające z porozumień	526 471	510 799	97
7. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 598 178	3 214 578	42
8. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	100 000	124 457	124
9. Środki pozyskane z funduszy strukturalnych	2 306 307	176 421	8
10. Pozostałe dochody Powiatu	13 309 763	8 566 397	64
11. Dochody z funduszy	141 000	70 800	50
Ogółem:	54 869 457	31 301 133	57,05

Z przedstawionych danych wynika, że ogólna realizacja dochodów przebiegała prawidłowo. Natomiast poszczególne źródła dochodów, ich wykonanie w niektórych przypadkach odbiegają od planu np.:

- środki pozyskane z funduszy strukturalnych – dotyczą inwestycji, które rozpoczną się w II kwartale br.
- Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – wykonanie 42%, ponieważ od miesiąca stycznia do lipca dokonywane są zwroty podatku dla osób fizycznych,

Szczegółowe wykonanie dochodów Powiatu Kołobrzeskiego według działów, rozdziałów i paragrafów oraz według jednostek wykazano w załącznikach nr 1 i 2.

Realizacja wydatków budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za I kwartał 2006 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 31.03.2006	Wykonanie na 31.03.2006	Wskaźnik wykonania planu w %
1. Wynagrodzenia i pochodne	28 757 311	13 707 245	48
2. Dotacje dla jednostek	3 090 859	1 775 272	57

Wyszczególnienie	Plan na 31.03.2006	Wykonanie na 31.03.2006	Wskaźnik wykonania planu w %
3. Obsługa długu publicznego	290 370	179 412	62
4. Wydatki majątkowe/inwestycyjne	5 748 081	276 231	5
5. Pozostałe wydatki bieżące	16 411 958	8 316 089	51
OGÓŁEM:	54 298 579	24 254 249	44,67

Szczegółowe wykonanie wydatków Powiatu Kołobrzeskiego według działów, rozdziałów oraz według jednostek wykazano w załącznikach nr 3 i 4.

VI. Wynik finansowy budżetu

Wynik finansowy budżetu Powiatu Kołobrzeskiego za II kwartał 2006 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie
Dochody ogółem	54 869 457	31 301 133
Wydatki ogółem	54 298 579	24 254 249
Nadwyżka za I kwartał	570 878	7 046 884

Planowana nadwyżka na dzień 1 stycznia 2006 roku wynosiła 3 541 084,- zł i uległa zmniejszeniu do kwoty 570 878,- zł.

Kołobrzeg, dnia 22.08.2006

Sporządziła:
Barbara Ostrowska
Skarbnik Powiatu