

**Uchwała Nr XLVII 1235 /06  
Rady Powiatu w Opatowie  
z dnia 24 sierpnia 2006 roku**

**w sprawie:** przyjęcia informacji z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za I półrocze 2006 r.

Na podstawie na podstawie art. 12 pkt 6 oraz art. 61 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. tekst jednolity z 2001 roku Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca z 2005 r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.), Rada Powiatu uchwała, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje informację z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za I półrocze 2006 roku zgodnie z załącznikami:

- Zestawienie wykonania dochodów – załącznik Nr 1
- Zestawienie wykonania wydatków – załącznik Nr 2
- Zestawienie przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych funduszy, celowych, dochodów własnych i i wydatków nimi sfinansowanych – załącznik Nr 3
- Zestawienie wykonania planu finansowego jednostek zaliczanych do podsektora samorządowego ( Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej) załącznik Nr 4
- Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za I półrocze 2006 roku załącznik Nr 5.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Alicja Różańska Cembrowska*  
mgr Alicja Różańska Cembrowska

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA  
ul. Targowa 18, tel. 368-11-22 (25)  
Kielce 15, skr. poczt. 11  
25-520 KIELCE  
290339370

*Or.*  
*Fa*  
*do m. a. o. s. k.*  
Uchwała Nr 75 /2006  
z dnia 20 września 2006 roku

Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach

KOLEGIUM POWIATOWE w Opatowie	
WPRZYNYEŁO W DNIU:	2006-09-26
L. dz.	4330/06
podpis	<i>[Signature]</i>

Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach w składzie następującym:

Przewodniczący: Henryk Rzepa– Prezes Izby

Członkowie; Stanisław Banasik, Wojciech Czerw, Monika Dębowska–Sołtyk-sprawozdawca, Janina Kopczyńska, Iwona Kudła, Joanna Marczevska, Ewa Midura, Ireneusz Piasecki.

Na podstawie art.11 ust.1 pkt 2 i art. 11 ust.3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych ( Dz. U. z 2001r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) w wyniku badania uchwały Nr XLVII/235/06 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 24 sierpnia 2006 r,

postanawia

wskazać nieistotne naruszenie prawa w uchwale Nr XLVII/235/06 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 24 sierpnia 2006 r w sprawie przyjęcia informacji z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za I półrocze 2006r, polegające na podjęciu uchwały pomimo braku podstawy prawnej do jej podjęcia.

#### Uzasadnienie

Uchwała Nr XLVII/235/06 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 24 sierpnia 2006 r, w sprawie przyjęcia informacji z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za I półrocze 2006r wpłynęła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach Zespół Zamiejscowy w Sandomierzu w dniu 5 września 2006 roku. Na podstawie art. 11 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych ( Dz. U. z 2001r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) została objęta postępowaniem nadzorczym, w wyniku którego stwierdzono, że Rada Powiatu w Opatowie w § 1 przedmiotowej uchwały przyjęła informację z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za I półrocze 2006 roku. Zgodnie z art. 198 ust 1 ustawy o finansach publicznych, który to przepis powołany jest w podstawie prawnej badanej uchwały Zarząd Powiatu zobowiązany został do przedłożenia Radzie Powiatu informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek zaliczonych do podsektora samorządowego wymienionych w art. 4 ust 1 pkt 7 i 8 i 12 ustawy o finansach publicznych. Brak jest natomiast podstawy prawnej do podjęcia przez Radę Powiatu uchwały w sprawie przyjęcia informacji z wykonania budżetu. Podstawy takiej nie stanowi również powołany w podstawie prawnej uchwały art. 12 pkt 6 oraz ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ( tekst jedn. Dz. U z 2001r Nr 142 poz 1592 z późn. zm), zgodnie z którym do wyłącznej kompetencji rady powiatu należy rozpatrywanie sprawozdania z wykonania budżetu oraz podejmowanie uchwały w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium dla zarządu, który daje kompetencje do podjęcia przez Radę Powiatu uchwały w sprawie udzielenia bądź nieudzielenia absolutorium po wcześniejszym rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu ( nie informacji z przebiegu jego wykonania). Rada Powiatu naruszyła więc normy prawne określające zasady składania informacji z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, które wskazują procedurę przedłożenia w/w informacji nie przewidując możliwości przyjęcia

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr XLVII/235/06  
Rady Powiatu w Opatowie  
z dnia 24.08.2006

**Zestawienie wykonania dochodów Powiatu (wg źródeł)**

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2006r	% wykonania	Należność
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Dochody własne</b>							
600	60014	0690		1 000,00	713,50	71,35	
		0920			1,33		
		0970		10 000,00	6 040,97	60,41	
<i>Razem</i>				<b>11 000,00</b>	<b>6 755,80</b>	<b>61,42</b>	
700	70005	2360		75 000,00	66 504,96	88,67	
<i>Razem</i>				<b>75 000,00</b>	<b>66 504,96</b>	<b>88,67</b>	
750	75020	0420		1 300 000,00	714 115,59	54,93	
		0470		317,00	317,46	100,15	
		0690		1 000,00	290,00	29,00	
		0750		123 365,00	64 715,12	52,46	
		0770		20 000,00	35 541,59	177,71	
		0920		-	297,74		
		0970		85 000,00	54 272,72	63,85	
<i>Razem</i>				<b>1 529 682,00</b>	<b>869 550,22</b>	<b>56,85</b>	
754	75495	2700		8 550,00	9 550,00		
<i>Razem</i>				<b>8 550,00</b>	<b>9 550,00</b>		
756	75622	0010		2 907 572,00	1 230 114,00	42,31	
		0020		107 226,00	86 018,01	80,22	
<i>Razem</i>				<b>3 014 798,00</b>	<b>1 316 132,01</b>	<b>43,66</b>	
758	75814	0920		70 000,00	69 493,25	99,28	
<i>Razem</i>				<b>70 000,00</b>	<b>69 493,25</b>	<b>99,28</b>	
801	80195	0970		749,00	749,46	100,06	
		0690			800,00		
		0870			20 560,00		
		0920			2,60		
		2700		1 858,00	4 953,57	266,61	
<i>Razem</i>				<b>2 607,00</b>	<b>27 065,63</b>	<b>1 038,19</b>	
852	85202	0830		1 712 500,00	896 376,26	52,34	
		0920			4,59		
		0970			154,15		
<i>Razem</i>				<b>1 712 500,00</b>	<b>896 535,00</b>		
852	85218	0970		-	17,00		
					17,00		
853	85324	2360		20 000,00	7 118,00	35,59	
<i>Razem</i>				<b>20 000,00</b>	<b>7 118,00</b>	<b>35,59</b>	
853	85333	0920		-	2,29		
		0970		-	215,22		
		2690		174 300,00	87 000,00	49,91	
<i>Razem</i>				<b>174 300,00</b>	<b>87 217,51</b>	<b>50,04</b>	
854	85403	0690		100,00	6,67	6,67	

		0750			3 200,00	1 305,20	40,79
		0830			21 000,00	10 779,05	51,33
		0920			-	4,75	
		0960			10 000,00	10 076,99	100,77
		0970			-	110,10	
		<b>Razem</b>			<b>34 300,00</b>	<b>22 282,76</b>	<b>64,96</b>
854	85406	0920			-	0,76	
		<b>Razem</b>				<b>0,76</b>	
854	85415	2700			12 384,00	6 192,00	50,00
					<b>12 384,00</b>	<b>6 192,00</b>	<b>50,00</b>
921	92195	0960				700,00	
						700,00	
					<b>6 665 121,00</b>	<b>3 385 114,90</b>	<b>50,79</b>
<b>II. Subwencja ogólna</b>							
758	75801	2920			14883078	9 158 817,00	61,54
758	75802	2780			180 000,00	180 000,00	100,00
758	75803	2920			1 921 755,00	960 876,00	50,00
758	75832	2920			1 985 097,00	992 549,00	50,00
		<b>Razem</b>			<b>18 969 930,00</b>	<b>11 292 242,00</b>	<b>59,53</b>
<b>III. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na</b>							
750	75011	2120			2 040,00	1 100,00	53,92
					<b>2 040,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>53,92</b>
<b>IV. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z</b>							
010	01005	2110			13 000,00		
		2118			1 679 360,00	6 500,00	0,39
		2119			419 840,00		
		<b>Razem</b>			<b>2 112 200,00</b>	<b>6 500,00</b>	<b>0,31</b>
020	02001	2110			4 000,00	2 000,00	50,00
		<b>Razem</b>			<b>4 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>50,00</b>
700	70005	2110			40 000,00	20 000,00	50,00
		<b>Razem</b>			<b>40 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>50,00</b>
710	71013	2110			73 000,00	36 500,00	50,00
710	71014	2110			28 000,00	14 000,00	50,00
710	71015	2110			197 000,00	106 100,00	53,86
		<b>Razem</b>			<b>298 000,00</b>	<b>156 600,00</b>	<b>153,86</b>
750	75011	2110			138 290,00	74 500,00	53,87
750	75045	2110			24 000,00	24 000,00	100,00
		<b>Razem</b>			<b>162 290,00</b>	<b>98 500,00</b>	<b>153,87</b>
754	75411	2110			2 026 000,00	1 194 900,00	58,98
		6410			120 000,00		
		<b>Razem</b>			<b>2 146 000,00</b>	<b>1 194 900,00</b>	<b>58,98</b>
851	85156	2110			790 500,00	486 459,00	61,54
		<b>Razem</b>			<b>790 500,00</b>	<b>486 459,00</b>	<b>61,54</b>
853	85321	2110			131 000,00	73 178,00	55,86
		<b>Razem</b>			<b>131 000,00</b>	<b>73 178,00</b>	
					<b>5 683 990,00</b>	<b>2 038 137,00</b>	<b>35,86</b>
<b>V. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na</b>							
600	60078	6430			80 000,00		

851	85111	6430			2 500 000,00		-	
852	85202	2130			4 220 384,00	2 203 991,00	52,22	
852	85218	2130			3 000,00	1 250,00	41,67	
854	85415	2130			-	26 000,00		
					<b>6 803 384,00</b>	<b>2 231 241,00</b>	<b>32,80</b>	
<b>VI. Dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego</b>								
600	60014	6610			1 431 071,00	104 676,00	7,31	
	<i>Razem</i>				<b>1 431 071,00</b>	<b>104 676,00</b>	<b>7,31</b>	
801	80195	6610			30 000,00	30 000,00	100,00	
	<i>Razem</i>				<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>100,00</b>	
851	85141	6610			240 000,00	160 000,00	66,67	
	<i>Razem</i>				<b>240 000,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>66,67</b>	
852	85204	2320			17 507,00	20 424,60	116,67	
852	85218	2130						
	<i>Razem</i>				<b>17 507,00</b>	<b>20 424,60</b>	<b>116,67</b>	
854	85406	2310			6 000,00	6 000,00	100,00	
	<i>Razem</i>				<b>6 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>100,00</b>	
					<b>1 724 578,00</b>	<b>321 100,60</b>	<b>18,62</b>	
<b>VII. Środki na dofinansowanie zadań własnych powiatu z</b>								
.020	.02001	2460			176 702,00	87 932,85	49,76	
	<i>Razem</i>				<b>176 702,00</b>	<b>87 932,85</b>	<b>49,76</b>	
600	60014	6298			3 950 798,00	49 044,00	1,24	
	<i>Razem</i>				<b>3 950 798,00</b>	<b>49 044,00</b>	<b>1,24</b>	
801	80120	2708			48 840,00	33 649,50	68,90	
		2709			16 280,00	11 216,50	68,90	
	<i>Razem</i>				<b>65 120,00</b>	<b>44 866,00</b>	<b>137,79</b>	
801	80130	2708			22 222,00	19 584,00	88,13	
		2709			7 408,00	6 528,00	88,12	
	<i>Razem</i>				<b>29 630,00</b>	<b>26 112,00</b>	<b>176,25</b>	
801	80195							
		6290			808 451,00	-		
	<i>Razem</i>				<b>808 451,00</b>	<b>-</b>		
803	80309	2888			38 940,00			
		2889			12 980,00			
	<i>Razem</i>				<b>51 920,00</b>			
854	85415	2888			238 055,00			
		2889			111 769,00			
	<i>Razem</i>				<b>349 824,00</b>			
					<b>5 432 445,00</b>	<b>207 954,85</b>	<b>3,83</b>	
<b>Ogółem dochody budżetu</b>					<b>45 281 488,00</b>	<b>19 476 890,35</b>	<b>43,01</b>	

PRZEWODNICZACY RADY  
  
mgr Alicja Różańska-Cembrowska



Razem dzial		7 401 413	756 181,19	615 195,79	292 206,67		140 985,40	10,22
700	70005	115 000	115 000,00				115 000,00	100,00
Razem rozdzial		115 000	115 000,00				115 000,00	100,00
710	71095	4210	200,08	200,08				20,01
		4300						
Razem rozdzial		773						
750	75019	217 164	200,08	200,08				11,28
		4210	108 582,00	108 582,00				50,00
		4220	820,65	820,65				22,85
		4300	900,00	900,00				45,00
		4410	1 609,70	1 609,70				40,24
		4420						
Razem rozdzial		2 310	2 310,42	2 310,42				100,02
750	75020	230 000	114 222,77	114 222,77				49,66
		4010	1 041 543,60	1 041 543,60	1 041 543,60			49,46
		4040	186 660,72	186 660,72	186 660,72			96,81
		4110	212 127,98	212 127,98	212 127,98			54,09
		4120	32 158,82	32 158,82	32 158,82			57,54
		4170	366,00	366,00	366,00			3,66
		4210	315 444,90	315 444,90				56,33
		4230						
		4260	149 045,40	149 045,40				
		4270	9 109,85	9 109,85				70,97
		4280	2 484,00	2 484,00				19,38
		4300	247 081,89	247 081,89				59,38
		4350	1 078,56	1 078,56				58,42
		4410	9 712,18	9 712,18				15,41
		4420						48,56
		4430						
		4440	61 500,00	61 500,00				39,73
		4580	24,11	24,11				75,00
Razem rozdzial		150 000	124 980,00	124 980,00			124 980,00	100,46
750	75075	4 282 080	2 400 469,01	2 275 489,01	1 472 857,12		124 980,00	83,32
		3040	4 500					56,06
		4170	3 000	344,00	344,00			
		4210	20 500	17 981,00				11,47
		4220	4 000	774,50				87,71
		4300	78 000	25 013,97				19,36
Razem rozdzial		110 000	44 113,47	44 113,47	344,00			32,07
750	75095	5 000	4 754,34	4 754,34				40,10
		4220	2 000					95,09
		4300	19 000	7 309,45				
		6050	2 500					38,47
Razem rozdzial		28 500	12 063,79	12 063,79				42,33
Razem dzial		4 650 580	2 570 869,04	2 445 889,04	1 473 201,12		124 980,00	55,28
754	75495	10 000	5 000,00	5 000,00	5 000,00			50,00
		4210	2 500	1 698,29	1 698,29			67,93

	4300	11 950	8 844,48	8 844,48					74,01
	4410	1 100	173,60	173,60					15,78
Razem rozdział		25 550	15 716,37	15 716,37					61,51
757	175702	49 019	4 702,51	4 702,51			5 000,00	4 702,51	9,59
Razem rozdział		49 019	4 702,51	4 702,51				4 702,51	9,59
757	175704	201 805	-	-					-
Razem rozdział		201 805	-	-				4 702,51	1,87
Razem dział		250 824	4 702,51	4 702,51					-
758	175818	276 033	-	-					41,36
Razem rozdział		276 033	-	-					46,66
801	80102	22 689	9 383,27	9 383,27					100,00
	4010	249 768	116 547,38	116 547,38					46,43
	4040	19 130	19 130,32	19 130,32					43,48
	4110	50 228	23 318,43	23 318,43					83,28
	4120	7 374	3 206,51	3 206,51					2,44
	4210	15 367	12 798,02	12 798,02					19,12
	4240	1 600	39,08	39,08					-
	4260	3 500	669,11	669,11					61,16
	4270	8 000	-	-					74,83
	4300	1 950	1 192,65	1 192,65					50,55
	4440	23 094	17 282,00	17 282,00					48,23
Razem rozdział		402 700	203 566,77	203 566,77			162 202,64		51,35
801	80111	28 520	13 754,39	13 754,39					99,60
	4010	306 074	157 161,83	157 161,83					57,13
	4040	25 152	25 050,34	25 050,34					46,78
	4110	55 964	31 973,03	31 973,03					61,55
	4120	9 110	4 261,44	4 261,44					21,96
	4210	17 130	10 544,18	10 544,18					-
	4260	2 800	614,85	614,85					69,90
	4270	3 000	-	-					74,60
	4300	1 500	1 048,53	1 048,53					55,35
	4440	22 050	16 450,00	16 450,00					30,58
Razem rozdział		471 300	260 858,59	260 858,59			218 446,64		49,03
801	80120	3 150	963,16	963,16					99,72
	4010	1 542 061	756 076,42	756 076,42					54,54
	4040	121 730	121 391,06	121 391,06					67,92
	4110	275 815	150 430,27	150 430,27					67,96
	4118	3 104	2 108,11	2 108,11					53,88
	4119	1 034	702,70	702,70					69,27
	4120	38 894	20 954,68	20 954,68					69,10
	4128	422	292,30	292,30					75,25
	4129	141	97,43	97,43					75,25
	4178	17 249	12 979,82	12 979,82					50,93
	4179	5 750	4 326,59	4 326,59					63,12
	4210	11 500	5 857,47	5 857,47					63,12
	4218	4 395	2 774,15	2 774,15					-
	4219	1 465	924,73	924,73					-

















Załącznik nr 3  
do uchwały Nr XLVII/235/06  
Rady Powiatu w Opatowie  
z dnia 24.08.2006 r.

### Zestawienie wykonania przychodów wydatków gospodarki pozabudżetowej na dzień 30 czerwca 2006r.

#### 1. Gospodarstwa pomocnicze

w złotych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na 01.01	Przychody/Dochody		Wydatki/Koszty		Stan środków obrotowych na 30.06
				Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie	
801	80197	0830		162 500,00	52 627,32			
		0840		10 000,00	7 198,27			
		0920		70,00				
		4010				42 100,00	17 670,58	
		4040				2 400,00		
		4110				6 828,50	2 876,23	
		4120				670,50	344,73	
		4210				55 000,00	24 231,22	
		4260				11 000,00	4 833,41	
		4270				13 370,00	7 983,58	
		4300				35 201,00	13 909,71	
		4410				1 500,00	665,01	
		4430				2 000,00	231,43	
		4440				2 500,00	1 150,00	
			62 375,83					48 267,52
<b>Razem</b>			<b>62 375,83</b>	<b>172 570,00</b>	<b>59 825,59</b>	<b>172 570,00</b>	<b>73 895,90</b>	<b>48 267,52</b>

## 2. Fundusze Celowe

w złotych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na 01.01	Przychody/Dochody		Wydatki/Koszty		Stan środków obrotowych na 30.06
710	71030	0830		350 000,00	127 398,51			
		0920			4 253,47			
		2960				70 000,00	25 480,00	
		4210				80 000,00	53 024,64	
		4220				3 000,00	-	
		4270				50 000,00	231,80	
		4300				216 000,00	30 355,49	
		4410				1 000,00	21,96	
		6120				30 000,00		
			161 306,52					183 844,61
	Inne zwiększenia							
	Inne zmniejszenia							
<b>Razem</b>			<b>161 306,52</b>	<b>350 000,00</b>	<b>131 651,98</b>	<b>450 000,00</b>	<b>109 113,89</b>	<b>183 844,61</b>
900	90011	0690		140 000,00	108 153,68			
		2440				188 000,00	-	
		3040				1 000,00	814,40	
		4210				2 000,00	480,00	
		4300				79 417,00	2 237,20	
		6110				56 183,00		
			186 604,96					292 121,18
	Inne zwiększenia				938,98			
	Inne zmniejszenia						44,84	
<b>Razem</b>			<b>186 604,96</b>	<b>140 000,00</b>	<b>109 092,66</b>	<b>326 600,00</b>	<b>3 576,44</b>	<b>292 121,18</b>
<b>RAZEM</b>			<b>347 911,48</b>	<b>490 000,00</b>	<b>240 744,64</b>	<b>776 600,00</b>	<b>112 690,33</b>	<b>475 965,79</b>





Załącznik nr 4  
do uchwały Nr XLVII/225/06  
Rady Powiatu w Opatowie  
z dnia 24. marca 2006r.

Zestawienie wykonania planu finansowego jednostek zaliczanych do podsektora samorządowego

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Opatowie

w zł

Wyszczególnienie	Przychody			
	Plan	Wykonanie	Należności	
			Razem	Wymagalne
1	2	3	4	5
Sprzedaż świadczeń zdrowotnych	5 562 500,00	5 474 317,00		
Środki pomocnicze-ortopedyczne	850,00	1 400,00		
Pozostałe przychody	200 000,00	137 448,00		
Zmiana stanu produktów	650 000,00	688 975,00		
Koszt wytworzenia produktów na	76 650,00	68 787,00		
Pozostałe przychody operacyjne	300 000,00	349 597,00		
Przychody finansowe	5 000,00	139 580,00		
<b>Razem</b>	<b>6 795 000,00</b>	<b>6 860 104,00</b>	<b>989 125,50</b>	<b>23 260,14</b>
Stan środków obrotowych na ...				
<b>Ogółem:</b>	<b>6 795 000,00</b>	<b>6 860 104,00</b>	<b>989 125,50</b>	<b>23 260,14</b>

Wyszczególnienie	Koszty			
	Plan	Wykonanie	Zobowiązania	
			Razem	Wymagalne
1	2	3	4	5
Amortyzacja	600 000,00	574 069,00		
Leki	425 000,00	499 881,00		
Materiały	420 000,00	422 437,00		
Energia	230 000,00	265 449,00		
Usługi obce	590 000,00	542 601,00		
Podatki i opłaty	40 000,00	38 574,00		
Wynagrodzenia	3 840 000,00	3 636 339,00		
Świadczenia na rzecz prac	670 000,00	704 046,00		
Pozostałe koszty	45 000,00	52 046,00		
Pozostałe koszt operacyjne	50 000,00	9 276,00		
Koszty finansowe	100 000,00	207 912,00		
Straty nadzwyczajne	0,00	31 939,00		
<b>Razem</b>	<b>7 010 000,00</b>	<b>6 984 569,00</b>	<b>11 062 667,80</b>	<b>4 039 208,70</b>
Stan środków obrotowych na ...				
<b>Ogółem:</b>	<b>7 010 000,00</b>	<b>6 984 569,00</b>	<b>11 062 667,80</b>	<b>4 039 208,70</b>

PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Alicja Różańska Cembrowska

Załącznik nr 5

do uchwały Nr. XLII/188/06

Rady Powiatu w Opatowie

z dnia 24 sierpnia 2006r

**INFORMACJA**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA**  
**BUDŻETU POWIATU OPATOWSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU**

Przekazane w dniu 21.03.2006 roku kalkulacje przez Ministra Finansów Nr ST4 – 4820 –163 /2006 w zakresie subwencji oraz kalkulacji planowanej kwoty dochodów Powiatu z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto za podstawę do opracowania budżetu.

Dla dotacji planowane kwoty przyjęte zostały na podstawie informacji o przewidywanych wielkościach dotacji celowych na zadania wykonywane przez Powiat przesłane przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach Wydział Finansów i Budżetu, pismo Fn.I. 3010/227/JST/2005 z dnia 21.10.2005 r. Wydatki na zadania inwestycyjne: „ Rozbudowa Szpitala Powiatowego w Opatowie” , - przyjęto na podstawie prognozowanych wielkości przez Urząd Marszałkowski w Kielcach.

Budżet Powiatu Opatowskiego uchwalony został uchwałą Nr XLII/188/06 Rady Powiatu w Opatowie dnia 22 lutego 2006 roku.

Układ wykonawczy budżetu Powiatu Opatowskiego zatwierdzony został uchwałą Zarządu Powiatu Opatowskiego Nr 107/229/06 z dnia 14 marca 2006 roku.

Uchwalony plan Budżetu Powiatu na 2006 rok według uchwały budżetowej w wysokości **60.329.780,- zł**, został zmniejszony o kwotę **11.431.345,- zł** , plan po zmianach na 30.06.2006 rok wynosił,- **48.898.435,- zł**.

Główną przyczyną zmniejszenia planu budżetu było zmniejszenie planowanych dochodów. Zmniejszenie planu dochodów wyniosło ogółem: **11.677.912 ,- zł** , różnicę wynikłą między zmniejszeniem wydatków a dochodów wynoszącą **- 246.567,- zł** stanowią wprowadzone przychody z nadwyżki z lat ubiegłych.

**Zmniejszenie planu dochodów wyniosło ogółem: 11.677.912 ,- zł**

Kwota ta stanowi różnicę pomiędzy zwiększeniami i zmniejszeniami w następujących działach:

**Zwiększenia planu dochodów wyniosły 2.243.443,- zł,**

**Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

- 1.679.360.- zł,
- 34.840,-zł powyższe zwiększenia przyjęte zostały na podstawie układu wykonawczego Wojewody Świętokrzyskiego za dn. 16 marca 2006 r. Znak: Fn.I.3010/37/UW/2006r.z przeznaczeniem na scalenie gruntów.

**Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

- 80.000,- zł, powyższe zwiększenie pochodzi ze środków Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych i dotyczy:

- przebudowy drogi powiatowej Iwaniska - Włostów Nr 0720T w m. Krępa
- przebudowa drogi powiatowej Sadowie – Truskolasy Nr 07202 w m. Zwola

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA**

**PRZECIWPOŻAROWA**

- 8.550,- zł, to wpłaty z jednostek na ufundowanie sztandaru dla Powiatowej Komendy Policji w Opatowie.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM.**

- 31.232,- zł zwiększenie z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST4 – 4820-163/2006 z dn. 14.03.2006r.
- 45.226,- zł zwiększono kwotę zaplanowanych udziałów podatku dochodowego od osób prawnych z przeznaczeniem na wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych.

**Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA.**

- **180.000,- zł** środki z rezerwy subwencji ogólnej Ministra Finansów Nr ST4 - 4824/426/2006 z dn. 23.05.06, z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej PN. przebudowa drogi Julianów -Tadeuszów
- **70.000,- zł** po analizie budżetu zaplanowano odsetki od rachunków bankowych.

#### **Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE**

- **749,- zł** zwiększenie dochodów pochodzi ze zwrotu przekroczenia podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe
- **1.858,- zł** zwiększenie dochodów pochodzi ze zwrotu wynagrodzenia dla pracowników młodocianych z Powiatowego Urzędu Pracy.
- **30.000,- zł** zwiększenie dochodów pochodzi z dotacji przekazanej przez Urząd Miasta i Gminy w Ożarowie dla Zespołu Szkół w Ożarowie. Ożarów dla Zespołu Szkół z przeznaczeniem na remonty.

#### **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA**

- **25.944,- zł**, zwiększenie planu dochodów pochodzi ze 100% odpłatności za pobyt mieszkańców przyjętych na nowych zasadach w DPS w Zochcinku.
- **3.000,- zł**, zwiększenie planu dochodów podst. decyzja Wojewody Świętokrzyskiego Nr 3011/26/2006 z dnia 10 kwietnia 2006 r. z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.) na wypłatę dodatku do wynagrodzenia pracownikowi sacyalnemu, do którego obowiązków należy świadczenie pracy w środowisku.

#### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

- **34.300,- zł**. zwiększenie dochodów pochodzi z wpłat za czynsze, odpłatności od wychowanków oraz darowizn w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Dębnie.
- **6.000,- zł**. zwiększenie dochodów pochodzi z przekazanej dotacji z Urzędu Miasta i Gminy w Ożarowie dla Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Ożarowie z przeznaczeniem na wydatki związane z zakupem urządzenia xerograficznego.
- **12.384,- zł**. pochodzi ze środków Prezesa Rady Ministrów i przeznaczone jest na wypłatę stypendiów.

**Zmniejszenia planu dochodów na kwotę 13.921.355,- zł, dotyczyły działów:**

### Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

- 353.238,- zł, powyższe zmniejszenie spowodowane jest uaktualnieniem umów po przeprowadzonych przetargach i dotyczy drogi Teofilów - Gliniany.
- 68.929,- zł. zmniejszenie dotacji z porozumień z Gminami przeznaczonej na wspólne porozumieniach na drogach

### Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNA I OCHRONA

#### PRZECIWPOŻAROWA.

- 280.000,- zł, zmniejszenie dochodów wynikało ze zmniejszenia dotacji celowej zgodnie z decyzją Wojewody Świętokrzyskiego Nr 3011.1/12/2006 z dnia 12 maja 2006 r. na wniosek Wojewódzkiej Komendy Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach.
- 10.000,- zł. zmniejszenie dochodów wynikało z układu wykonawczego Wojewody Świętokrzyskiego z dn. 16 marca 2006 r. Znak: Fn.I.3010/37/UW/2006.r.

### Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

- 177.124,- zł. zmniejszenie dochodów wynikało ze zmniejszenia subwencji oświatowej.
- 64,- zł. zmniejszenie dochodów wynikało ze zmniejszenia subwencji równoważącej zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST4 – 4820-163 z dnia 14.03.2006 r.

### Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

- 13.020.000,- zł. zmniejszenie dochodów spowodowane zostało urealnieniem kontraktu wojewódzkiego.

### Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

- 12.000,- zł. zmniejszenia dotacji celowej dokonano decyzją Wojewody Świętokrzyskiego Nr 3011.1/15/2006 z dnia 31.maja 2006 r. na wniosek Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

### WYKONANIE DOCHODÓW POWIATU – I PÓŁROCZE 2006 ROKU

Plan dochodów na 30.06.2006 r. wynosi kwotę - **45.281.488,- zł.**

Wykonanie – **19.476.890,-zł**, co stanowi **43,01 %** planu.

Szczegółowe zestawienie dochodów w podziale na źródła dochodów przedstawia załączona tabela – załącznik Nr 1 do uchwały.

Analizując strukturę dochodów stwierdzić należy że:

- Dochody własne wykonano:

Plan – **6.665.121,- zł.** wykonanie – **3.385.115,- zł. tj. 50,79 %**

Dochody własne w dochodach ogółem stanowią - **17,38 %**

- Subwencja ogólna :

Plan - **18.969.930,- zł.** wykonanie - **11.292.242,- zł.** co stanowi – **53,92 %**

W dochodach ogółem, subwencje stanowią - **57,98 %.**

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone.

Plan – **5.683.000,- zł** wykonano - **2.038.137,- zł** co stanowi - **35,86 %**

w strukturze dochodów w/w dotacje stanowią – **10,46 %**

We wszystkich działach dochody wykonano w 50% i powyżej oprócz działu **010** gdzie dochody wykonano – **0,31 % .**

Nie przekazanie dochodów związane jest z programem w zakresie scalania gruntów.

Wykonane częściowo dochody w miesiącu lipcu z przeznaczeniem na prace geodezyjne w zakresie scalania gruntów.

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej:

Plan – **2.040,- zł** wykonano – **1.100,- zł** co stanowi – **53,92 %**

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne:

Planowano - **6.803.384,- zł.** wykonano – **2.231.241,- zł** co stanowi – **32,80 %** planu.

Dotacje te w strukturze dochodów stanowią – **11,46 %.**

W ramach tego działu planowane były dotacje w kwocie **2.500.000,- zł** na rozbudowę

Szpitala Powiatowego w Opatowie, na zadanie to nie wpłynęły dotacje w I półroczu ponieważ nie został podpisany kontrakt.

- Dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego :

Plan – **1.724.578,- zł** wykonanie – **321.100,- zł** co stawi - **18,61 %** planu.

W strukturze dochodów , dochody tego rozdziału stanowią – **1,65 %**

Główną przyczyną niewykonania dochodów jest nie przekazanie dotacji na zadania wspólne w zakresie budowy dróg, gdzie dochody zrealizowano w - 7.31 %. Zadania na drogach prowadzone są w m-cu lipcu i sierpniu i tak też będą przekazywane środki przez samorządy.

- Środki na dofinansowanie zadań własnych powiatu pozyskane z innych źródeł.

Na planowane – 5.432.445,- zł wykonano – 207.955,- zł co stanowi – 3.83 %.

Niskie wykonanie dochodów w tym dziale spowodowane jest brakiem spływu planowanych środków na budowę drogi Gliniany – Teofilów w kwocie – 3.950.798,- zł, prace na w/w odcinku drogi trwają w m-cu lipcu , sierpniu i wrześniu. Środki na to zadanie spływać będą po wykonaniu prac i obciążeniu EFRR, natomiast środki na budowę hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 2 w Opatowie pozyskane zostaną po zakończeniu zadania tj. m-c wrzesień, październik 2006 r.

Planowane środki na stypendia spłynęły częściowo w m-cu lipcu.

### WYKONANIE WYDATKÓW

Planowane wydatki budżetowe według uchwały budżetowej wynosiły kwotę - 60.329.780,-zł. Zmniejszenie wydatków o kwotę - 11.431.345,- zł wynikało głównie w związku z urealnieniem Kontraktu Wojewódzkiego – rozbudowa szpitala powiatowego, oraz zmianami do układu wykonawczego.

Plan wydatków po zmianach wynosił - 48.898.435,- zł.

Wykonanie wydatków na 30.06.2006 rok wynosi kwotę - 17.956.093,- zł, co stanowi -36.72 % planu.

#### WYDATKI BIEŻĄCE

Plan wydatków bieżących po zmianach wyniósł kwotę - 34.746.644,- zł.

Wykonanie wydatków bieżących wynosi - 17.098.770,- zł, co stanowi - 49,21 % planu.

Wykonanie wydatków przebiegało prawidłowo.

Zobowiązania na dzień 30 czerwca 2006 r. wynoszą - 346.771,0 zł i są to zobowiązania niewymagalne.

#### WYDATKI MAJĄTKOWE

Plan po zmianach wynosi kwotę - 14.151.791,- zł. Wykonanie wydatków majątkowych wynosi - 857.323,-zł, co stanowi - 6,06 %. Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych spowodowane jest głównie pracami na drogach powiatowych prowadzonych

głównie w m-cach : lipcu, sierpniu i wrześniu. Planowane wydatki na rozbudowę Szpitala Powiatowego w Opatowie oraz budowę hali sportowej w Zespole Szkół Nr 2 w Opatowie również realizowane będą w II półroczu 2006r.

Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia załączona tabela – załącznik Nr 2 do uchwały.

Wykonanie dochodów jest wyższe od wykonanych wydatków o kwotę – **1.520.797,-zł.** co stanowi nadwyżkę.

Planowane zaangażowanie nadwyżki z lat ubiegłych wykonane będzie po zrealizowaniu zadania tj. budowy hali sportowej oraz budowy drogi na odcinku Gliniany - Teofilów.

Planowany do spłaty kredyt w kwocie 250.000,- zł. został spłacony w kwocie 124.800,- zł. Kredyt spłacany jest terminowo w ratach miesięcznych.

### **GOSPODARKA POZABUDŻETOWA**

W zakresie gospodarki pozabudżetowej występują:

- I) Gospodarstwa pomocnicze**
- II) Fundusze celowe**
- III) Dochody własne i wydatki nimi sfinansowane.**
- IV) Jednostki zaliczane do podsektora samorządowego.**

#### **I. Gospodarstwa pomocnicze**

**Przychody:**

**Plan – 172.570,- zł.**

**Wykonanie – 59.826 zł. tj. 34,67 %.**

**Koszty:**

**Plan – 172.570 zł.**

**Wykonanie – 73.896 zł. tj. 42,82 %.**

**Środki obrotowe na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą - 48.268 zł.**

#### **II. Fundusze celowe**

- 1) Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

**Plan przychodów - 140.000 zł.**

**Wykonanie – 109.093 zł, tj. 77,92 %**

**Koszty:**

**Plan – 326.600,- zł.**

**Wykonanie – 3.576,- zł. tj. 1,09 %**

Większość wydatków planowana jest do poniesienia w II półroczu br.

## 2) Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym

**Przychody:**

**Plan – 350.000,- zł.**

**Wykonanie – 131.652,- zł. tj. 37,61 %**

**Koszty:**

**Plan – 450.000,- zł.**

**Wykonanie - 109.114,- zł. tj. 24,25 %**

## III. Dochody własne i wydatki nimi sfinansowane.

**Plan dochodów – 453.557,- zł.**

**Wykonanie – 272.860,- zł. tj. 60,16 %**

**Plan wydatków – 453.557,- zł.**

**Wykonanie - 179.257,- tj. 39,52 %**

Z dochodów własnych, finansowano głównie wydatki za wyżywienie uczniów w internatach przy Zespołach Szkół w Opatowie i Ożarowie.

Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia załączona tabela – załącznik Nr 3 do uchwały.

## IV. Jednostki zaliczane do podsektora samorządowego.

### 1). Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

**Plan przychodów za I półrocze – 6.795.000,- zł.**

**Wykonanie – 6.860.104,- zł. tj. 100,96 % planu półrocznego.**

Większe wykonanie przychodów wynika z podjęcia decyzji o umorzeniu podatku od nieruchomości za lata ubiegłe. Wzrost pozycji pozostałych przychodów operacyjnych wynika z refundacji wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy w Opatowie.

Należności w kwocie - **989.125,- zł** dotyczą głównie świadczeń wynikających z umów zawartych z NFZ w Kielcach.

Należności wymagalne w kwocie – **23.260,- zł** dotyczą sprzedaży usług zdrowotnych innym podmiotom gospodarczym i osobom fizycznym a ich wymagalność spowodowana jest niedotrzymaniem terminu zapłaty.

**Plan kosztów – 7.010.000 ,- zł.**

**Wykonanie – 6.984.569 ,- zł tj. 99,64 % planu półrocznego**

Mniejsze wykonanie kosztów o kwotę – **25.431,- zł** wynika z wprowadzonego w zakładzie programu oszczędnościowego. Pomimo to, w poszczególnych rodzajach nastąpił wzrost kosztów: dotyczy to głównie leków, co było spowodowane zerwaniem umowy przez Cefarm Kielce i zakupem leków za gotówkę poza przetargiem. Wzrost kosztów gazu ziemnego był spowodowany niskimi temperaturami w sezonie styczeń – kwiecień 2006 r. i co się z tym wiąże większym zużyciem. W grupie kosztów wynagrodzenia nastąpił spadek kosztów a w grupie kosztów świadczenia na rzecz pracowników niewielki wzrost.

Wzrost kosztów finansowych spowodowany jest naliczeniem odsetek od niezapłaconych zobowiązań publicznoprawnych ( ZUS, PEFRON, podatek od nieruchomości ).

Spadek kosztów operacyjnych wynika z faktu wstrzymania egzekucji komorniczych i nakazów sądowych.

Pozycja straty nadzwyczajne dotyczy obsługi odsetek z tytułu pożyczki ze Skarbu Państwa.

Zobowiązania na dzień 30.06.2006r. wynosiły - **11.062.668,- zł**

w tym zobowiązania wymagalne wynosiły – **4.039.208,- zł**

z tego:

- podatek od nieruchomości wraz z odsetkami	-	23.742,- zł
- składki z tytułu ubezpieczenia społecznego	-	1.486.666,- zł
- składki dla PEFRON	-	50.828,- zł
- zobowiązania z tytułu odsetek wobec pracowników	-	244.806,- zł
- potrącenia od wynagrodzeń pracowników	-	79.542,- zł
- Fundusz Socjalny za lata 2003 – 2005	-	639.018,- zł
- 13 – stki na koniec czerwca – ugoda	-	173.800,- zł
- pozostałe zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	1.340.806,- zł

SKARBNIK PAŃSTWA  
  
Zofia Ruso