

Uchwała Nr 183 / 2008
Zarządu Powiatu Gdańskiego
z dnia 20 sierpnia 2008 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gdańskiego oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za I półrocze 2008 roku.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity : Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), w związku z § 1, 2 i 3 uchwały Nr XL/237/06 Rady Powiatu Gdańskiego z dnia 28.06.2006r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gdańskiego oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszczu Gdańskim za I półrocze.

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje :

§ 1

1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2008 r., która stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Pogotowia Ratunkowego w Pruszcz Gd. za I półrocze 2008r., która stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Informacje, o których mowa w § 1, Przewodniczący Zarządu Powiatu Gdańskiego przedstawi:

- 1) Radzie Powiatu Gdańskiego,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku

- najpóźniej do dnia 31 sierpnia 2008r.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ZARZĄD POWIATU GDAŃSKIEGO :

1. Cezary Bieniasz-Krzywiec
2. Roman Chylewski
3. Kazimierz Kłoka

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 183 / 2008
Zarządu Powiatu Gdańskiego
z dnia 20 sierpnia 2008 r.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gdańskiego za I półrocze 2008 r.

I. Ustalenia wstępne.

Budżet Powiatu Gdańskiego na 2008 rok uchwalony został przez Radę Powiatu uchwałą Nr XVI / 102 / 2007 z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Gdańskiego na 2008 rok.

W uchwale budżetowej powiatu ustalono dochody według źródeł i działów klasyfikacji, a wydatki budżetu w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji wydatków, z wyodrębnieniem dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych.

Uchwałą budżetową ustalono również wydatki na zadania inwestycyjne w roku 2008, limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008 – 2010, wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej, przychody i rozchody budżetu powiatu, dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi odrębnymi ustawami, dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, plan przychodów i wydatków dla dochodów własnych jednostek budżetowych powiatu, dotacje podmiotowe dla działających na terenie powiatu niepublicznych szkół i placówek oświatowych, dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych, plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym.

Rada Powiatu uchwałą budżetową upoważniła Zarząd Powiatu do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu, polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami w obrębie działu oraz do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków i do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2009) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w 2009r. na łączną kwotę 1.500.000 zł.

Zarząd Powiatu upoważniony został także do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 1.000.000 zł., zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne oraz na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2009) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i termin zapłaty upływa w 2009r. na łączną kwotę 2.500.000 zł., a także lokowania

wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

II. Dane ogólne w zakresie wykonywania budżetu.

1. Uchwałą Nr XVI / 102 / 2007 Rady Powiatu Gdańskiego z dnia 28 grudnia 2007 r. w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na rok 2008 ustalono dochody w wysokości 37.452.700 zł i wydatki w wysokości 39.584.693 zł.

1.1. Dochody budżetu powiatu zaplanowano w wysokości	37.452.700 zł,
z tego :	
1) dochody bieżące	36.353.808 zł.,
2) dochody majątkowe	1.098.892 zł.
1.2. Dochody o których mowa w ust. 1.1. obejmują :	
1) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13.000.000 zł.,
2) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.052.000 zł.,
3) inne dochody własne powiatu	5.739.375 zł.,
4) subwencja ogólna	11.119.940 zł.,
5) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań straży i inspekcji	3.653.000 zł.,
6) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat	566.190 zł.,
7) dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu	1.510.080 zł.,
8) dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień między j.s.t.	474.615 zł.,
9) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień między organami administracji rządowej	337.500 zł.
1.3. Wydatki budżetu powiatu zaplanowano w wysokości	39.584.693 zł.,
z tego :	
1) wydatki bieżące	33.473.936 zł.,
w tym :	
a) wynagrodzenia	14.101.005 zł.,
b) pochodne od wynagrodzeń	2.009.280 zł.,
c) dotacje	3.994.292 zł.,
d) wydatki na obsługę długu powiatu	540.144 zł.,
e) pozostałe wydatki bieżące	12.829.215 zł.,
2) wydatki inwestycyjne	6.110.757 zł.
1.4. Deficyt budżetu powiatu ustalono na kwotę nie większą niż	2.131.993 zł.

1.5. Uchwałą budżetową ustalono:

- 1) wydatki na zadania inwestycyjne w roku 2008,
- 2) limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008-2010,
- 3) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej,
- 4) przychody i rozchody budżetu powiatu, w tym:
 - przychody budżetu w kwocie 4.633.385 zł.,
 - rozchody budżetu w kwocie 2.501.392 zł.,
- 5) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami, w tym:
 - dochody w wysokości 4.219.190 zł.,
 - wydatki w wysokości 4.219.190 zł.,
- 6) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego,
- 7) plan przychodów i wydatków dla dochodów własnych jednostek budżetowych powiatu, w tym:
 - przychody w kwocie 128.200 zł.,
 - wydatki w kwocie 128.200 zł.,
- 8) dotacje podmiotowe dla działających na terenie powiatu niepublicznych szkół i placówek oświatowych na kwotę 2.075.028 zł.,
- 9) dotacje celowe na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na kwotę 2.957.364 zł.,
- 10) plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w tym:
 - stan funduszu na początek roku 18.133 zł.,
 - przychody funduszu w kwocie 251.500 zł.,
 - wydatki funduszu w kwocie 269.000 zł.,
 - stan funduszu na koniec roku 633 zł.,
- 11) plan przychodów i wydatków Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, w tym:
 - stan funduszu na początek roku 300.000 zł.,
 - przychody funduszu w kwocie 1.310.000 zł.,
 - wydatki funduszu w kwocie 1.506.200 zł.,
 - stan funduszu na koniec roku 103.800 zł.,
- 12) limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na :
 - sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000 zł.,
 - sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.131.993 zł.,
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.501.392 zł.

2. Zmiany budżetu w ciągu I półrocza.

2.1. Rada Powiatu w ciągu I półrocza roku budżetowego podjęła trzy uchwały w sprawie zmiany budżetu powiatu na 2008 rok, z tego:

- 1) uchwałę Nr XVII / 103 / 2008 z dnia 22 lutego 2008r., którą zwiększono dochody budżetu o kwotę 499.505 zł. i wydatki budżetu o kwotę 499.505 zł., a planowany deficyt pozostał bez zmian i wyniósł 2.131.993 zł.,
- 2) uchwałę Nr XVIII / 112 / 2008 z dnia 24 kwietnia 2008r., którą zwiększono dochody budżetu o kwotę 877.453 zł. i wydatki budżetu o kwotę 1.304.721 zł. oraz ustalono deficyt w wysokości 2.559.261 zł.,
- 3) uchwałę Nr XXI / 132 / 2008 z dnia 27 czerwca 2008r., którą zwiększono dochody budżetu o kwotę 581.842 zł. i wydatki budżetu o kwotę 581.842 zł., a planowany deficyt pozostał bez zmian i wyniósł 2.559.261 zł.

2.2. Zarząd Powiatu w toku wykonywania budżetu dokonał odpowiednich zmian w budżecie powiatu na podstawie udzielonego przez Radę Powiatu upoważnienia i zmian budżetu powiatu na podstawie uprawnień wynikających z przepisów art.188 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) oraz opracował układ wykonawczy budżetu w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji dochodów i wydatków, stosownie do przepisów art.186, ust. 1 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych, podejmując w tych sprawach odpowiednie uchwały budżetowe.

2.3. Szczegółowy wykaz zmian planu dochodów i wydatków budżetu powiatu dokonanych uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu Gdańskiego w pierwszym półroczu roku budżetowego 2008, przedstawiono w tabeli nr 1.

Tabela 1.

Wyszczególnienie uchwał	Plan dochodów zwiększenia (+) zmniejszenia (-)	Plan wydatków zwiększenia (+) zmniejszenia (-)	Plan po zmianach	
			dochody	wydatki
• Uchwała Nr 116/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 15 stycznia 2008r., w związku z uchwałą Nr XVI/102/2007 Rady Powiatu z dnia 28 grudnia 2007r.(podstawowa)	-	-	37.452.700 (plan wg uchwały	39.584.693 podstawowej)
• Uchwała Nr 127/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 22 lutego 2008r., w związku z uchwałą Rady Powiatu Gdańskiego Nr XVII/103/2008 z dnia 22 lutego 2008r.,	+ 499.505	+ 499.505	37.952.205	40.084.198
• Uchwała Nr 128/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 26 lutego 2008r.,	+ 6.705	+ 6.705	37.958.910	40.090.903

• Uchwała Nr 137/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 27 marca 2008r.,	+ 9.897	+ 9.897	37.968.807	40.100.800
• Uchwała Nr 144/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 24 kwietnia 2008r., w związku z uchwałą Rady Powiatu Gdańskiego Nr XVIII/112/2008 z dnia 24 kwietnia 2008r.,	+ 877.453	+ 1.304.721	38.846.260	41.405.521
• Uchwała Nr 157/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 20 maja 2008r.,	+ 6.400	+ 6.400	38.852.660	41.411.921
• Uchwała Nr 171/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 18 czerwca 2008r.,	-	-	38.852.660	41.411.921
• Uchwała Nr 173/2008 Zarządu Powiatu Gdańskiego z dnia 27 czerwca 2008r., w związku z uchwałą Rady Powiatu Gdańskiego Nr XXI/132/2008 z dnia 27 czerwca 2008r.	+ 581.842	+ 581.842	39.434.502	41.993.763
Plan dochodów i wydatków : (po zmianach)	+ 1.981.802	+ 2.409.070	39.434.502	41.993.763

2.4.Zmiany w budżecie powiatu polegające na przeniesieniu planowanych wydatków między paragrafami i rozdziałami (w ramach działu) były dokonywane przez Zarząd Powiatu na podstawie odpowiednich wniosków kierowników jednostek organizacyjnych powiatu.

2.5.Zmiany budżetu i w budżecie dokonane przez Zarząd Powiatu polegające na zmianach planu dochodów i wydatków związanych z wprowadzonymi w trakcie I półrocza zmianami kwot dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa dokonywane były zgodnie z postanowieniami art. 188 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

2.6.Wszystkie uchwały Rady Powiatu i Zarządu Powiatu w sprawie zmian budżetu, o których mowa w pkt 2 informacji, były rozpoznawane przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, które w badanych uchwałach nie stwierdziło naruszenia prawa.

III. Wykonywanie budżetu powiatu

1. Na skutek dokonanych zmian planu dochodów i wydatków budżetu w ciągu półrocza, planowana wielkość budżetu na 2008 rok uległa zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 1.981.802 zł. i wydatków o kwotę 2.409.070 zł. Ostatecznie na koniec I półrocza 2008 r. budżet powiatu obejmował dochody w wysokości 39.434.502 zł. i wydatki w wysokości 41.993.763 zł., deficyt uległ zwiększeniu o kwotę 427.268 zł. i wynosi 2.559.261 zł.

1.1. Planowane dochody budżetu powiatu na 2008 rok (po zmianach) według ważniejszych źródeł dochodów przedstawiono w tabeli 2.

Tabela 2.

Źródła dochodów	Plan wg uchwały Rady Powiatu	Plan po zmianach	zmiany + zwiększenia - zmniejszenia
1. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13.000.000	13.141.863	+ 141.863
2. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.052.000	1.480.000	+ 428.000
3. Inne dochody własne powiatu	5.739.375	6.494.847	+ 755.472
4. Subwencja ogólna z tego :	11.119.940	11.619.445	+ 499.505
- subwencja oświatowa	8.885.839	9.384.309	+ 498.470
- subwencja wyrównawcza	677.689	677.689	-
- subwencja równoważąca	1.556.412	1.557.447	+ 1.035
5. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań straży i inspekcji	3.653.000	3.689.760	+ 36.760
6. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat	566.190	579.992	+ 13.802
7. Dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu	1.510.080	1.516.480	+ 6.400
8. Dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień między j.s.t.	474.615	574.615	+ 100.000
9. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	337.500	337.500	-
Dochody powiatu ogółem :	37.452.700	39.434.502	+ 1.981.802

- 1) Z przedstawionych w tabeli danych wynika, że na skutek dokonanych zmian budżetu, wielkość planowanych dochodów uległa zwiększeniu ogółem o kwotę 1.981.802 zł. :
- Zwiększeniu uległy planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 141.863 zł., planowane i przekazywane na rachunek budżetu powiatu przez Ministerstwo Finansów,
 - Zwiększeniu uległy planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 428.000 zł., planowane i przekazywane na rachunek budżetu powiatu przez Urzędy Skarbowe,
 - Zwiększeniu uległy planowane pozostałe dochody własne powiatu ogółem o kwotę 755.472 zł., co wynika z :
 - ◊ zwiększenia planowanych dochodów z tytułu pozyskania środków z budżetu gminy Miasta Pruszcz Gdański na dofinansowanie zadania pn. „Skrzyżowanie drogi powiatowej Nr 2214G z ul. Grunwaldzką, w msc. Pruszcz Gd.” o 100.000 zł., ◊ z tytułu pomocy finansowej pozyskanej z gminy Pruszcz Gdański, Suchy Dąb i Cedry Wielkie z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów sporządzenia studium wykonalności projektu „Szlakiem Mennonitów przez Powiat Gdański – budowa i modernizacja infrastruktury pieszo-rowerowej na terenach Gmin Pruszcz Gdański, Suchy Dąb i Cedry Wielkie” w części dotyczącej wkładu krajowego w kwocie 36.600 zł., ◊ z tytułu pomocy finansowej pozyskanej z Samorządu Województwa Pomorskiego w kwocie 333.000 zł. na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n „Wykonanie kompleksu boisk, wielofunkcyjnego i piłkarskiego wraz z zapleczem sanitarno – szatniowym w miejscowości Rusocin” realizowanego w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012” ◊ z tytułu wpływów z różnych opłat o 87.100 zł., ◊ różnych dochodów o 8.109 zł., ◊ odsetek od środków na rachunkach bankowych o 171.828 zł., ◊ wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o 3.300 zł., ◊ wpływów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości o 70.000 zł., ◊ wpływów z usług o 38.624 zł., ◊ zmniejszenia planowanych dochodów na realizację projektu pn. „Zwiększenie szans rozwojowych Powiatu Gdańskiego poprzez udostępnienie usług elektronicznych” współfinansowanego z funduszu U.E w ramach ZPORR o kwotę 47.089 zł. oraz wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych o kwotę 46.000 zł.
 - Zwiększeniu uległa planowana subwencja ogólna z budżetu państwa o kwotę 499.505 zł., w tym oświatowa o 498.470 zł. i równoważąca o 1.035 zł.
 - Zwiększeniu uległy dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań straży i inspekcji o kwotę 36.760 zł., co wynika ze zwiększenia planowanej dotacji w rozdz. 75411 „Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”,
 - Zwiększeniu uległy dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane przez powiat o kwotę 13.802 zł., co wynika ze zwiększenia planowanej dotacji w rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” o 3.905 zł. i w rozdz. 85334 „Pomoc dla repatriantów” o 9.897 zł.,

- Zwiększeniu uległy planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych powiatu o kwotę 6.400 zł. w rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”,
- Zwiększeniu uległy dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania wspólne realizowane przez powiat w drodze umów lub porozumień o kwotę 100.000 zł., co wynika ze zwiększenia planowanej dotacji w rozdz. 60013 „Drogi publiczne wojewódzkie” pozyskanej z budżetu Samorządu Województwa Pomorskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 227 z drogą powiatową nr 2224G w msc. Grabiny Zameczek”.

1.2. Planowane wydatki budżetu powiatu na 2008 rok (po zmianach) z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3.

Wyszczególnienie wydatków	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	zmiany + zwiększenia - zmniejszenia
1. Wydatki bieżące w tym :	33.473.936	34.947.998	+ 1.474.062
- wynagrodzenia	14.101.005	14.752.117	+ 651.112
- pochodne od wynagrodzeń	2.009.280	2.129.692	+ 120.412
- dotacje	3.994.292	4.355.979	+ 361.687
- wydatki na obsługę długu powiatu	540.144	540.144	-
- pozostałe wydatki bieżące	12.829.215	13.170.066	+ 340.851
2. Wydatki inwestycyjne	6.110.757	7.045.765	+ 935.008
Wydatki budżetu ogółem :	39.584.693	41.993.763	+ 2.409.070

- Z przedstawionych w tabeli danych wynika, że na skutek dokonanych zmian budżetu, wielkość planowanych wydatków uległa zwiększeniu o kwotę 2.409.070 zł., z tego wydatki bieżące o kwotę 1.474.062 zł., a wydatki inwestycyjne o kwotę 935.008 zł.

2. Wykonanie dochodów budżetu powiatu.

Dochody budżetu powiatu planowane (po zmianach) na 2008 rok w wysokości 39.434.502 zł. zostały wykonane za I półrocze w kwocie 20.444.806,18. zł., co stanowi 51,84 % dochodów zaplanowanych w budżecie na cały 2008 rok.

2.1. Realizację dochodów budżetu powiatu według ważniejszych źródeł dochodów przedstawiono w tabeli nr 4 i załączniku nr 1 do informacji.