

Uchwała Nr/03
Zarządu Powiatu Bydgoskiego
z dnia 28 sierpnia 2003 r.

w sprawie: przyjęcia Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Bydgoskiego za okres I półrocza 2003 r.

Na podstawie art. 135 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.) oraz ZAŁ. Nr 1 do uchwały Nr 100/XVIII/2000 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 29 czerwca 2000 r.

Zarząd Powiatu Bydgoskiego
uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjąć w wersji załączonej do niniejszej uchwały Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Bydgoskiego za okres I półrocza 2003 r. i przedstawić ją w ustawowym terminie Radzie Powiatu Bydgoskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

1.
2.
3.
4.

Przewodniczący
 Zarządu Powiatu Bydgoskiego

Starosta Bydgoski
Jan Graczkowski

STAROSTWO POWIATOWE
W BYDGOSZCZY

INFORMACJA
ZARZĄDU POWIATU BYDGOSKIEGO
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu
za okres I półrocza 2003 r.



Podstawa prawna opracowania:

1. Art. 135 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.)
 2. Uchwała Nr 100/XVIII/2000 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 29 czerwca 2000 r. (ZAŁ. Nr 1 do uchwały)
-
-

BYDGOSZCZ - SIERPIEŃ 2003 r.

SPIS TREŚCI

- I. Budżet na rok 2003 oraz jego **zmiany** w trakcie I półrocza 2003 r.
- II. Realizacja rocznego planu **dochodów** budżetowych za okres I półrocza 2003 r.
- III. Realizacja rocznego planu **wydatków** budżetowych za okres I półrocza 2003 r.
- IV. Realizacja rocznych planów finansowych przychodów i wydatków **gospodarstw pomocniczych, środków specjalnych oraz funduszy celowych**, za okres I półrocza 2003 r.
- V. **Przyrost** dochodów i wydatków budżetowych I półrocza 2003 r. w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.
- VI. Ogólne **wnioski** z realizacji budżetu za I półrocze oraz prognoza wykonania rocznego planu dochodów i wydatków.
- VII. Zestawienie tabelaryczne:

ZAŁĄCZNIK Nr 1 - Planowane **dochody i wydatki** budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2003 (wg uchwał, stan na dzień 30.06.2003 r.).

ZAŁĄCZNIK Nr 2 - **Dochody i wydatki** Powiatu Bydgoskiego (wg działów klasyfikacji budżetowej) Plan roczny 2003 r. – Wykonanie I półrocza 2003 - % realizacji planu.

ZAŁĄCZNIK Nr 3 - **Dochody i wydatki** Powiatu Bydgoskiego (wg działów, rozdziałów i jednostek organizacyjnych) Plan roczny 2003 r. – Wykonanie I półrocza 2003 - % realizacji planu.

ZAŁĄCZNIK Nr 4 - **Dochody** budżetu Powiatu Bydgoskiego (wg źródeł pozyskania) za okres I półrocza 2003 r.

- ZAŁĄCZNIK Nr 5 - **Wydatki** Powiatu Bydgoskiego (w ujęciu działów, rozdziałów i grup wydatków) za okres I półrocza 2003 r. Plan roczny 2003 r. – Wykonanie za I półrocze - % realizacji planu.
- ZAŁĄCZNIK Nr 6 - Realizacja planu rocznego **wydatków** Powiatu Bydgoskiego w układzie wykonawczym (wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej) za okres I półrocza 2003 r.
- ZAŁĄCZNIK Nr 7 - Wykonanie planu **wydatków majątkowych** Powiatu Bydgoskiego za okres I półrocza 2003 r.
- ZAŁĄCZNIK Nr 8 - Wykonanie planu **dotacji celowych** udzielanych z budżetu Powiatu Bydgoskiego za I półrocze 2003 r.
- ZAŁĄCZNIK Nr 9 - Wykonanie planów finansowych **przychodów i wydatków** środków specjalnych, gospodarstw pomocniczych oraz funduszy celowych za okres I półrocza 2003 r.
- ZAŁĄCZNIK Nr 10 - Wykonanie **dochodów i wydatków** Powiatu Bydgoskiego (w ujęciu działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej) za okresy I półrocza roku 2002 i 2003.
- ZAŁĄCZNIK Nr 11 - Analiza porównawcza stopnia zaawansowania oraz dynamiki wzrostu wydatków w jednostkach budżetowych Powiatu Bydgoskiego (z wyłączeniem wydatków majątkowych) za okresy I półrocza roku 2002 i 2003.
- ZAŁĄCZNIK Nr 12 - Analiza porównawcza **wydatków osobowych** jednostek oświatowych Powiatu Bydgoskiego za okresy I półrocza roku 2002 i 2003.

- ZAŁĄCZNIK Nr 13 - Analiza porównawcza **wydatków** osobowych jednostek budżetowych działu 853 – Opieka społeczna za okresy I półrocza roku 2002 i 2003.
- ZAŁĄCZNIK Nr 14 - Wykonanie budżetu Powiatu Bydgoskiego za okres I półrocza 2003 r. w ujęciu wielkości objętych treścią uchwały budżetowej po zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca 2003 r.

I. Budżet na rok 2003 oraz jego zmiany w trakcie I półrocza br.

Pismem ST4 – 4820/1/2003 z dnia 8 stycznia 2003 roku Minister Finansów poinformował Zarząd Powiatu Bydgoskiego o ostatecznych wysokościach planowanych kwot dochodów dla powiatu na rok 2003 z tytułu:

- a) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 582.215 zł.
- b) części wyrównawczej subwencji ogólnej w wysokości 1.154.460 zł.
- c) części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 9.763.797 zł.
- d) części drogowej subwencji ogólnej w wysokości 3.063.755 zł.

RAZEM 14.564.227 zł.

Pismem z dnia 16.01.2003 roku symbol WFB. I. – 3011/1/2003 Wydział Finansów i Budżetu Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy poinformował z kolei Starostę Bydgoskiego o przyznaniu przez Wojewodę Kujawsko - Pomorskiego wielkości dotacji celowych zarówno na zadania własne jak i z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie **6.291.500 zł.**

Decyzją z dnia 24.02.2003 roku symbol WFB. I. – 3111/11/2003 Wojewoda Kujawsko – Pomorski zwiększył dotację celową na zadania własne w kwocie **12.644 zł.**

Przekazane wielkości dochodów stanowiły podstawę do przygotowania przez Zarząd Powiatu projektu uchwały budżetowej na rok 2003. Po określeniu dochodów własnych Powiatu wraz z dotacjami otrzymywanymi od samorządu województwa, powiatu, gmin, funduszy celowych oraz na dofinansowanie inwestycji objętych kontraktem Wojewódzkim w wysokości **7.004.636 zł.**, łączne dochody budżetowe uchwalono na poziomie **27.873.007 zł.** Szacowane niezbędne wydatki ustalono w wysokości **29.919.477 zł.**, co wyznaczało deficyt budżetowy w wysokości **2.046.470 zł.**

Projekt budżetu w powyższej wersji Zarząd Powiatu przedstawił Radzie Powiatu, która na Sesji w dniu 20 marca 2003 r. budżet uchwaliła (Uchwała Nr 36/VI/03).

W trakcie roku 2003 Minister Finansów, jak i Wojewoda dokonali zmian decyzji dotyczących poszczególnych pozycji dochodów. Zmiany te oraz kolejne decyzje wydawane w trakcie I półrocza każdorazowo wprowadzane były do budżetu powiatu stosownymi uchwałami.

Zmiany planu dochodów budżetowych powiatu dokonane do dnia 30 czerwca br. przedstawiają się następująco:

A. Zwiększenia (na łączną kwotę 1.079.207 zł.) z tego:

1. zwiększenie części drogowej subwencji ogólnej o kwotę 700.000 zł.
 2. zwiększenie, bądź przyznanie nowych dotacji celowych z budżetu Wojewody Kujawsko – Pomorskiego na łączną kwotę 338.447 zł.
- z tego:
- | | | | |
|---|--|-------|-------------|
| - | 85321 – Zespół ds. orzek. o stopniu. niep. | § 211 | 5.540 zł. |
| - | 71013 – Prace geodezyjne i kartograf. | § 211 | 32.000 zł. |
| - | 75020 – Starostwa Powiatowe | § 213 | 39.500 zł. |
| - | 85301 – Placówki opiekuńczo – wychow. | § 213 | 92.076 zł. |
| - | 85304 – Rodziny zastępcze | § 213 | 117.200 zł. |
| - | 85415 – Pomoc materialna dla uczniów | § 213 | 52.131 zł. |
3. zwiększenie dochodów o dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na łączna kwotę 37.360 zł.
 4. zwiększenie dochodów o dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. o kwotę 3.000 zł.
 5. zwiększenie planowanych dochodów własnych powiatu o kwotę 400 zł.

B. Zmniejszenie na kwotę 45.569 zł. dotyczyło zmniejszenia dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Ostatecznie suma uchwalonych **dochodów** budżetu powiatu, po wprowadzonych zmianach, wg stanu na dzień 30 czerwca 2003 r. wynosi **28.906.645 zł.** i jest wyższa od pierwotnie uchwalonych o kwotę 1.033.638 zł. (zwiększenia +1.079.207 zł. zmniejszenia - 45.569 zł.),

Wydatki, planowane pierwotnie we wspomnianej wysokości **29.919.477 zł.** uległy po zmianach (zmniejszenia i zwiększenia) ostatecznemu zwiększeniu o kwotę 333.638 zł. i uchwalone zostały w wysokości **30.253.115 zł.**

Deficyt budżetowy, planowany pierwotnie w wysokości 2.046.470 zł. uległ zmniejszeniu o kwotę 700.000 zł. z wyliczenia:

-	wzrost planowanych dochodów	-	1.033.638 zł.
-	zwiększenie planowanych wydatków	-	333.638 zł.
			<u>700.000 zł.</u>

i wg stanu na dzień 30 czerwca jego uchwalona wysokość wyniosła **1.346.470 zł.**

Zgodnie z uchwałą planowanym źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody pochodzące z kredytów bankowych w wysokości 1.346.470 zł.

(por. Uchwała Nr 35/03 z dnia 26.06.2003 r.)

Rezerwy budżetowe, ujęte pierwotnie w budżecie w wysokości 520.000 zł. wg stanu na dzień 30 czerwca br. nie uległy zmianie.

Syntezę dokonanych zmian w budżecie w trakcie I półrocza br. przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet 2003 r.		Różnica
		Stan na 1.01.03	Stan na 30.06.03	4 - 3
1	2	3	4	5
1	DOCHODY	27.873.007	28.906.645	+ 1.033.638
2	WYDATKI	29.919.477	30.253.115	+ 333.638
3	DEFICYT BUDŻETOWY	2.046.470	1.346.470	- 700.000

Przedstawione zmiany dochodów i wydatków budżetowych w trakcie I półrocza 2003 r. wprowadzone zostały do uchwały budżetowej 6 uchwałami, w tym 4 uchwałami Zarządu Powiatu oraz 2 uchwałami Rady Powiatu. Zmiany ujęte w uchwałach dotyczyły również przeniesień planowanych wydatków

pomiędzy rozdziałami, a zasadniczo w ramach rozdziałów klasyfikacji budżetowej, co nie wywarło jednak wpływu na łączną kwotę planowanych wydatków, a zatem również na planowaną wysokość deficytu budżetowego. Zmiany określone uchwałami Rady Powiatu dotyczyły także zmian niektórych planów finansowych środków specjalnych i gospodarstw pomocniczych, co również pozostało bez wpływu na planowany wynik budżetu Powiatu.

II. Realizacja rocznego planu dochodów budżetowych za okres I półrocza 2003 r.

Roczny plan dochodów po zmianach uchwalony w wysokości **28.906.645 zł.** w ujęciu działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, z podaniem źródeł ich pozyskania, przedstawia ZAŁ. Nr 1 do niniejszej informacji.

Realizację planu dochodów w ujęciu działów przedstawia ZAŁ. Nr 2, natomiast w szczególowości działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ZAŁ. Nr 3. ZAŁ. Nr 4 ilustruje uzyskane dochody za I półrocze w szczegółowym ujęciu działów, rozdziałów, jednostek organizacyjnych oraz źródeł ich pozyskania.

Z przedstawionych danych wynika, że roczny plan dochodów określony w wysokości 28.906.645 zł. wykonany został za I półrocze br. w wysokości **14.304.033 zł.** tj. w **49,48%** planu rocznego.

Analiza zrealizowanych dochodów w ujęciu działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w stosunku do planu rocznego (por. ZAŁ. Nr 2 i 3) wskazuje, że **najwyższe zaawansowanie planu** rocznego dochodów zrealizowano w działach:

700 – Gospodarka mieszkaniowa	-	133,47 %
854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	-	109,68 %
851 – Ochrona zdrowia	-	56,35 %
758 – Różne rozliczenia	-	55,26 %
853 – Opieka społeczna	-	52,87 %

Jak widać najwyższe wykonanie planu dochodów wystąpiło:

- w dziale 700 z uwagi na sprzedaż działki w Tarkowie Dolnym w wysokości 55.000 zł. oraz sprzedaż gruntów rolnych w Wudzyńcu i Wudzyńku po wyjątkowo korzystnych cenach z uwagi na duże zainteresowanie rolników w/w gruntami i przekroczenie planu dochodów z tego tytułu o kwotę 108.000 zł. W/w sytuacja będzie miała wpływ na zmniejszenie deficytu na 2003 rok.
- w dziale 854 dotyczyło to głównie Internatu przy ZSZ w Koronowie, w związku z wpływem należności z lat ubiegłych (czesne za kursy) nie ujętych w planie dochodów br.

Najniższe zaawansowanie planu rocznego dochodów zrealizowano w działach:

600 – Transport i łączność	-	9,60 %
020 – Leśnictwo	-	24,16 %
010 – Rolnictwo	-	31,25 %
756 – Dochody od osób praw., od osób fiz.	-	35,97 %
710 – Działalność usługowa	-	44,70 %
801 – Oświata i wychowanie	-	46,60 %

Przyczyny niskiego zaawansowania planu dochodów w przedstawionych powyżej działach dotyczą:

- działu 600 (9,60%) – dochody na zadania inwestycyjne z Kontraktu Wojewódzkiego z programu „Sapard”, programu aktywizacji obszarów wiejskich (PAOW) i z porozumień zawartych z gminami wpływać będą głównie w III i IV kwartale br., gdyż właśnie w tym okresie, będą rozliczane,
- działu 020 (24,16%) – z uwagi na małe zainteresowanie rolników w okresie wiosennym zalesieniami nastąpił niski wpływ środków (1.899 zł.), na ekwiwalenty z tego tytułu, otrzymywane z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Zaplanowane dochody w wysokości 12.475 zł. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przebudowę drzewostanów w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa, nie zostały zrealizowane ze względu na odmowne rozpatrzenie wniosku przez w.w fundusz. W II półroczu br. plan dochodów z tego tytułu zostanie uaktualniony.
- działu 010 (31,25%) – w I półroczu br. ogłoszono przetarg i ustalono wykonawców na wykonanie mapy numerycznej wektorowej ewidencji gruntów. Środki przekazane w tym okresie przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego były wystarczające.
- działu 756 (35,97%) – dotyczą zanizonych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Realizację planu dochodów w układzie źródeł pozyskiwania dochodów ilustruje poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN po zmianach	WYKONANIE I półrocza	%	Odchylenie wykonania w stosunku do 50% planu
1	2	3	4	5	6
1.	Udział w pod. doch. od osób fizycznych	582.215	209.396	35,97	- 81.711,5
2.	Subwencja ogólna z tego:	14.682.012	8.117.598	55,29	+ 776.592,0
	a) część oświatowa	9.763.797	6.008.490	61,54	+ 1.126.591,5
	b) część wyrównawcza	1.154.460	577.230	50,00	-
	c) część drogowa	3.763.755	1.531.878	40,70	- 349.999,5
3.	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na zadania własne (§ 213, § 643)	7.925.151	3.349.010	42,26	- 613.565,5
4.	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (§ 211, § 641)	784.800	391.811	49,92	- 589,0
5.	Dotacje celowe otrzymywane na podstawie umów i porozumień z funduszami celowymi z innymi j.s.t i z innych źródeł	1.434.497	173.657	12,11	- 543.591,5
6.	Wpływy i dochody własne powiatu w tym:	3.497.970	2.062.561	58,96	+ 313.576,0
	- opłaty komunikacyjne	1.630.000	719.343	44,13	- 95.657,0
	- dochody z majątku	279.400	138.422	49,54	- 1.278,0
	- odpłatności	1.174.030	639.679	54,49	+ 52.664,0
	- odsetki	79.910	33.477	41,89	- 6.478,0
	- pozostałe	334.630	531.640	158,87	+ 364.325,0
	OGÓLEM:	28.906.645	14.304.033	49,48	- 149.289,5

W kolumnie 6 wykazano odchylenia w realizacji dochodów w stosunku do upływu czasu tj. 50% planu rocznego dochodów. Przedstawione wyliczenia potwierdzają fakt, że zarówno część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne jak i dochody własne wpływały w wysokości wyższej od upływu czasu.

Analizując poszczególne pozycje dochodów, należy stwierdzić, że:

1. **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** wpływa na konto powiatu regularnie, choć w wysokościach zaniżonych i znacznie poniżej planu określonego przez Ministra Finansów. Kwoty te za poszczególne m-ce wpływały na konto powiatu w następujących wysokościach:

Miesiące	1999 r.	2000 r.	2001 r.	2002 r.	2003 r.
I	53.118	40.493	43.688	45.059	46.652
II	34.194	34.712	32.501	35.057	31.973
III	30.951	30.255	23.421	25.990	28.539
IV	39.895	32.844	45.122	44.119	48.571
V	35.956	47.688	29.515	30.516	26.973
VI	23.945	25.154	23.382	24.185	26.688
I - VI	218.059	211.147	197.629	204.926	209.396

Wpływy te wykazują nierównomierność kwot w poszczególnych miesiącach.

Plan na rok 2003 wskazuje, że średniomiesięczne kwoty otrzymywane z tego tytułu powinny wynosić w granicach 48,5 tys. zł., natomiast wpływy są znacznie niższe. Aktualne kwoty wpływów pozwalają szacować, że roczny plan dochodów w tej pozycji zostanie zrealizowany na poziomie ok. 419 tys. zł. tj. w ok. 72%. **Niedobór w stosunku do planu wyniesie około 163 tys. zł.** Potwierdzają to wielkości wpływów otrzymywanych w II półroczu roku 1999 – 286.222 zł., 2000 r. – 313.907 zł., 2001 r. – 299.495 zł. i 2002 r. – 309.142 zł. przy założeniu, że do końca bieżącego roku wpłynie kwota około 210 tys. zł.

2. **Subwencja ogólna** wpływa na konto powiatu regularnie i w wielkościach zgodnych z planem i przepisami ustawy. **Część oświatowa subwencji ogólnej** wpłynęła zgodnie z przepisami ustawy w wysokości 8/13 planu tj. w 61,5%. Należy jednak pamiętać, że w I półroczu wpłynęła kwota 6.008.490 zł., natomiast **w II półroczu zgodnie z planem wpłynie zaledwie kwota 3.755.307 zł. (tj. około 2,2 mln. zł. mniej).** **Część wyrównawcza subwencji ogólnej** wpłynęła w wysokościach 6/12 planu tj. dokładnie w 50%. **Część drogowa subwencji ogólnej** została zrealizowana zaledwie w 40,7% planu rocznego. Niższe wykonanie jest jednak uzasadnione z uwagi na fakt otrzymania decyzji Ministerstwa Finansów na kwotę

700.000 zł., wprowadzoną do planu dochodów w m-cu VI br. Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 35/03, natomiast środki wpłyną w II półroczu 2003 r.

3. **Dotacje celowe z budżetu państwa** na realizację bieżących zadań własnych otrzymywane są na funkcjonowanie domów pomocy społecznej, domu dziecka, rodzin zastępczych, pomoc materialną dla uczniów, ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów, nadzór nad gospodarką leśną i na administrację publiczną w związku z kampanią przedreferendalną, jak dotąd wpływały regularnie i zgodnie z planem. W m-cu marcu br., otrzymaliśmy dodatkowo zwiększone środki na wypłaty „13 pensji” dla DPS-ów i Domu Dziecka.

Natomiast niski poziom realizacji dochodów nastąpił w rozdziale 60014, a wynikał on z częściowego rozliczenia zadania inwestycyjnego p.n. „modernizacja drogi Bydgoszcz – Nakło”

Realizacja planu otrzymanych dotacji celowych na zadania bieżące i inwestycyjne własne powiatu za I półrocze 2003 r.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza	%
1	2	3	4	5	6	7
020	02002	213	LEŚNICTWO Nadzór nad gosp. leśną Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	28.700 28.700 28.700	14.400 14.400 14.400	50,17 50,17 50,17
750	75020	213	ADMINISTRACJA PUBLICZNA Starostwa Powiatowe Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	39.500 39.500 39.500	39.500 39.500 39.500	100,00 100,00 100,00
801	80195	213	OŚWIATA I WYCHOWANIE Pozostała działalność Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	22.000 22.000 22.000	16.500 16.500 16.500	75,00 75,00 75,00
853	85301	213	OPIEKA SPOŁECZNA Placówki opiekuńczo – wychowawcze Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	5.752.820 1.179.920 1.179.920	3.059.906 649.336 649.336	53,19 55,03 55,03
	85302	213	Domy pomocy społecznej Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	3.674.200 3.674.200	1.958.600 1.958.600	53,31 53,31
	85304	213	Rodziny zastępcze Dotacje celowe otrzymane	897.900 897.900	451.300 451.300	50,26 50,26

854	85395	213	z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu			
			Pozostała działalność	800	670	83,75
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	800	670	83,75
	85415	213	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	52.131	52.131	100,00
	Pomoc materialna dla uczniów		52.131	52.131	100,00	
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	52.131	52.131	100,00
Razem:				5.895.151	3.182.437	53,98
600	60014	643	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2.030.000	166.573	8,21
			Drogi publiczne powiatowe	2.030.000	166.573	8,21
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	2.030.000	166.573	8,21
Razem				2.030.000	166.573	8,21
Ogółem:				7.925.151	3.349.010	42,26

Wysokość środków finansowych na zadania inwestycyjne p.n. modernizacja drogi powiatowej Nakło – Bydgoszcz w ramach kontraktu wojewódzkiego zabezpieczyła I etap budowy zrealizowany w I półroczu br.

4. **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat**

Realizacja planu otrzymanych dotacji celowych na zadania bieżące i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza	%
1	2	3	4	5	6	7
010	01005	211	ROLNICTWO	80.000	25.000	31,25
			Prace geodez. urządz. na potrzeby rolnictwa	80.000	25.500	31,25
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	80.000	25.500	31,25
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	50.000	25.020	50,04

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	50.000	25.020	50,04
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50.000	25.020	50,04
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	199.000	71.551	35,96
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	57.000	—	—
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	57.000	—	—
	71014		Opracowania geodezyjne i kartogr.	1.000	—	—
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1.000	—	—
	71015		Nadzór budowlany	141.000	71.551	50,75
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	141.000	71.551	50,75
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	219.700	134.200	61,08
	75011		Urzędy Wojewódzkie	184.700	99.200	53,71
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	184.700	99.200	53,71
	75045		Komisje poborowe	35.000	35.000	100,00
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	35.000	35.000	100,00
851			OCHRONA ZDROWIA	19.700	11.100	56,35
	85156		Składki na ubezpiecz. zdrowotne	19.700	11.100	56,35

853	85318	211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	19.700	11.100	56,35
			OPIEKA SPOŁECZNA	179.040	92.000	51,39
			Powiat. Centra Pomocy Rodzinie	98.500	53.000	53,81
	85321	211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	98.500	53.000	53,81
			Zesp. ds. orzek. o stop. niepełnosp.	80.540	39.000	48,42
		211	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	80.540	39.000	48,42
Razem:				747.440	358.871	48,01
710	71015		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	37.360	32.940	88,17
			Nadzór budowlany	37.360	32.940	88,17
		641	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	37.360	32.940	88,17
Razem				37.360	32.940	88,17
Ogółem:				784.800	391.811	49,92

Na plan dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji w wysokości 747.440 zł. w I półroczu 2003 r. otrzymano środki finansowe w kwocie 358.871 zł., co stanowi 48,01%.

W rozdziałach 71013 (prace geodezyjne i kartograficzne) i 71014 (opracowania geodezyjne i kartograficzne) środki nie zostały uruchomione w I półroczu br. gdyż nie dokonano wydatków na wykonanie map rastrowych ewidencji gruntu oraz na podziały geodezyjne nieruchomości.

Na plan dotacji celowych z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej w wysokości 37.360 zł. otrzymano środki w wysokości 32.940 zł., co stanowi 88,17% z przeznaczeniem dla Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego na zakup samochodu służbowego.

5. **Dotacje celowe otrzymywane na mocy umów i porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, funduszami celowymi i uzyskane z innych źródeł.**

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocza	%
1	2	3	4	5	6	7
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	37.657	18.758	49,81
	75020		Starostwa Powiatowe	37.657	18.758	49,81
		231	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	37.657	18.758	49,81
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	18.000	3.000	16,67
	85406		Poradnia Psycholog. – Pedagog.	15.000	—	—
		232	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	15.000	—	—
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	3.000	3.000	100,00
		233	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3.000	3.000	100,00
020			LEŚNICTWO	38.775	1.899	4,90
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	12.475	—	—
		244	Dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	12.475	—	—
	02001		Gospodarka leśna	26.300	1.899	7,22
		270	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł	26.300	1.899	7,22
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1.340.065	150.000	11,19
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1.340.065	150.000	11,19
		661	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	670.000	150.000	22,39

		663	między jednostkami samorządu terytorialnego Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	670.065	—	—
Razem:				1.434.497	173.657	12,11

Plan dotacji celowych w 2003 r. na zadania bieżące i inwestycyjne na podstawie porozumień (umów) z innymi j.s.t., funduszami celowymi, a powiatem bydgoskim oraz pozyskane z innego źródła w wysokości 1.434.497 zł. otrzymano w kwocie 173.657 zł., co stanowi 12,11% planu.

- § 231 obejmuje realizację porozumień zawartych z 3 gminami (tj. Nowa Wieś Wielka, Białe Błota, Osielsko) a przedmiotem tych porozumień jest dofinansowanie funkcjonowania ośrodków zamiejscowych,
- § 232 dotyczy porozumienia z powiatem ziemskim w Świeciu na wykonywanie zadań poza szkolnych przez publiczną Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną w Koronowie w zakresie prowadzenia postępowań orzekających i kwalifikacyjnych dzieci i młodzieży do odpowiednich form kształcenia i opieki, zgodnie z § 1 Rozporządzenia Ministra Edukacji narodowej z dnia 12 lutego 2001 r. (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 114 z późn. zm.)
- § 233 zgodnie z aneksem Nr 1/2003 do porozumienia z dnia 25.11.2002 r. zawartego pomiędzy Województwem Kujawsko – Pomorskim w sprawie przyznania stypendiów dla uczniów dziennych liceów i techników, od miesiąca stycznia do czerwca 2003 r. dla 2 uczniów (w ZSL i ZSZ w Koronowie) w wysokości po 250 zł. miesięcznie.
- § 270 dotyczy środków pozyskiwanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ekwiwalenty za wyłączenie gruntu z upraw rolnych i prowadzenie uprawy leśnej),
- § 244 dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie p.n. „Przebudowa drzewostanów w lasach nie stanowiących własności Skarbu Państwa”,

- § 661 dotyczy porozumień zawartych z gminami na zadania inwestycyjne:
 - gmina Białe Błota – na modernizację drogi Nakło – Bydgoszcz w wysokości 200.000 zł.
 - gmina Solec Kujawski – na modernizację drogi Solec Kujawski – Chrośna w wysokości 320.000 zł.
 - gmina Koronowo – na modernizację drogi powiatowej Koronowo – Nowy Jasiniec w wysokości 150.000 zł.

Z powyższych porozumień wpłynęła tylko dotacja z gminy Koronowo, pozostałe gminy ze względu na trudności finansowe występujące w I półroczu br. zadeklarowały wpłaty dotacji dopiero w II półroczu br.,

- § 663 dotyczy umów zawartych z Urzędem Marszałkowskim w Toruniu na 2 zadania inwestycyjne:
 - modernizacja drogi Koronowo – Nowy Jasiniec w wysokości 379.431 zł. – środki z programu SAPARD
 - modernizacja drogi Solec Kujawski – Chrośna w wysokości 290.634 zł. – środki z programu aktywizacji obszarów wiejskich (PAOW) – wpłynęły w m-cu sierpniu br. w wysokości 274.219 zł. (do wysokości uaktualnionego w m-cu lipcu planu dochodów).

6. **Wpływy własne powiatu** zaplanowane do realizacji w skali roku w wysokości 3.497.970 zł. zrealizowane zostały za I półrocze w 58,96%.

Realizacja dochodów własnych powiatu wg źródeł pozyskania
(w szczególności paragrafów dochodów)

§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie za I półrocze	% realizacji
042	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.630.000	719.343	44,13
047	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	—	8.241	—
059	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	—	3.092	—
069	Wpływy z różnych opłat	1.530	20.824	1.361,05

075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa j.s.t.	279.400	137.076	49,06
077	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	202.000	383.848	190,02
083	Wpływy z usług	1.174.030	639.679	54,49
084	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	—	1.346	—
092	Pozostałe odsetki	79.910	33.477	41,89
096	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	400	1.100	275,00
097	Wpływy z różnych dochodów	102.700	93.266	90,81
236	Dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	28.000	21.269	75,96
Razem:		3.497.970	2.062.561	58,96%

Zagrożone jest wykonanie planu dochodów własnych z opłat komunikacyjnych (§ 042) z uwagi na zmianę przepisów prawnych o ruchu drogowym oraz w sprawie rejestracji i oznaczania pojazdów.

W związku z powyższym w II półroczu szacuje się mniejsze wykonanie dochodów o kwotę około 250 tys. zł., co znajduje odbicie w planowanym deficycie budżetowym.

III. Realizacja rocznego planu wydatków budżetowych za okres I półrocza 2003 r.

Plan wydatków, po zmianach, uchwalony w wysokości 30.253.115 zł. wykonany został za I półrocze br. w wysokości **12.534.600 zł.** tj. w **41,43%** planu rocznego. W roku ubiegłym planowane wydatki I półrocza w stosunku do planu rocznego zrealizowane zostały w 43,94%.

Planowane wydatki ze szczegółowością działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej oraz jednostek organizacyjnych powiatu przedstawia ZAŁ. Nr 1 do niniejszego sprawozdania. Plan, wykonanie oraz procent realizacji planu

wydatków rocznych w ujęciu działów przedstawia ZAŁ. Nr 2, natomiast z uwzględnieniem rozdziałów i jednostek organizacyjnych ZAŁ. Nr 3.

Zrealizowane wydatki w szczególności działów, rozdziałów, jednostek organizacyjnych oraz grup wydatków w ujęciu: wydatki osobowe, majątkowe oraz pozostałe, przedstawiono w ZAŁ. Nr 5, a z uwzględnieniem paragrafów wydatków w ZAŁ. Nr 6.

Wykonanie uchwalonych wydatków majątkowych oraz udzielonych dotacji z budżetu powiatu ilustrują ZAŁ. Nr 7 i 8.

Analiza zrealizowanych wydatków w ujęciu działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej (por. ZAŁ. Nr 2, 3 i 5) wskazuje na **różnice w stopniu zrealizowania planu rocznego wydatków** (zaawansowania planu). Różnice te są jednak uzasadnione z następujących względów:

A. Wysoka prawie 100% realizacja planu rocznego

Występuje jedynie w dziale 750, rozdział - 75045 Komisje poborowe – zakończenie akcji „pobór do wojska” (99,45%) i w dziale 854, rozdział – 85415 Pomoc materialna dla uczniów (98,39%).

B. Brak zaawansowania planu rocznego (0% wykonania planu rocznego).

Brak realizowania uchwalonych w budżecie wydatków występuje w następujących rozdziałach:

1. 63095 – Pozostała działalność	plan	5.000 zł.
2. 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne	plan	57.000 zł.
3. 71014 – Opracowanie geodezyjne	plan	1.000 zł.
4. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe	plan	520.000 zł.
5. 80197 – Gospodarstwa pomocnicze	plan	32.428 zł.
6. 92116 – Biblioteki	plan	17.000 zł.
7. 92605 – Zadania w zakr. kultury fiz. i sportu	plan	34.000 zł.
	razem:	<u>666.428 zł.</u>

Wyłącznie przyczyną barku wydatków w rozdziale wykazanym w punkcie 2 i 3 jest fakt nie przekazania przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego żadnych środków finansowych na realizację tych zadań. Planowane wykonanie omawianych zadań nastąpi w II półroczu br.

Nie podejmowanie zaplanowanych wydatków wykazanych w punktach 1, 6 i 7 spowodowane jest przesunięciem ich realizacji na II półrocze. Są to wydatki nie objęte dotacjami celowymi, a zatem finansowane z własnych środków, w miarę ich pozyskiwania.

Planowany wydatek w punkcie 5 nie jest realizowany, gdyż jak dotąd nie wystąpiła konieczność dofinansowania w formie dotacji przedmiotowej tej jednostki. Planuje się w II półroczu przeprowadzenie kontroli dotyczącej kondycji finansowej gospodarstwa pomocniczego. Po uzyskaniu wyniku kontroli, Zarząd Powiatu podejmie decyzję, co do konieczności przekazania powyższej dotacji.

W I półroczu nie dokonano również wydatków z rezerw (pkt 4). Mając na uwadze trudną sytuację finansową Powiatu, wpływające do Starostwa od jednostek organizacyjnych wnioski o zasilenie budżetów są szczegółowo analizowane i środki przyznawane są w wyjątkowo uzasadnionych przypadkach.

C. Niska, (poniżej przeciętnej) realizacja planu rocznego

występuje w następujących rozdziałach:

Lp.	Rozdział	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze	%
1.	75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	200.000	10.838	5,42
2.	75495 – Pozostała działalność	45.000	4.095	9,10
3.	01005 – Prace geod. urz. na potrz. rol.	80.000	7.522	9,40
4.	60014 – Drogi publiczne powiatowe	5.731.369	545.701	9,52
5.	92105 – Pozost. zadania w zakr. kultury	30.000	4.253	14,18
6.	80146 – Dokszt. i dosk. nauczycieli	55.000	12.229	22,23
7.	02002 – Nadzór nad gospodarką leśną	41.175	11.262	27,35
8.	85321 – Zesp. ds. orzek. o stop. niepeł.	175.540	50.900	29,00
9.	75095 – Pozostała działalność	83.400	25.010	29,99
10.	75412 – Ochotnicze Straże Pożarne	22.000	7.787	35,40
11.	70005 – Gosp. gruntami i nieruchom.	60.000	22.563	37,61

Niskie zaawansowanie planu uzasadnia się następującymi względami:

pkt 1 – Zapłacone odsetki od zaciągniętego kredytu bankowego. Zaplanowane w tej wysokości środki stanowią rezerwę na spłatę odsetek od planowanego kredytu na 2003 rok.

pkt. 2 – Nie dokonano wydatków na Centrum Powiadamiania Ratunkowego z uwagi na prowadzone ustalenia mające na celu zawarcie porozumienia. Wydatki realizowane będą od miesiąca września br.

pkt. 3 – Środki wykorzystane na klasyfikację gruntów oraz wykonanie map wektorowych realizowane będą w II półroczu br.

pkt. 4 – Modernizacja dróg powiatowych:

a) droga Nakło – Bydgoszcz wydatkowano tylko 8,10% (za część robót), natomiast płatność za całość II etapu robót zgodnie z aneksem nr 3 do umowy nastąpi do końca m-ca listopada, a za III etap do dnia 20.12.2003 roku,

b) droga Solec Kujawski – Chrośna,

c) droga Koronowo – Nowy Jasiniec

W w/w zadaniach inwestycyjnych roboty zostały zakończone i odebrane w m-cu czerwcu. Terminy płatności ustalono z wykonawcami do końca m-ca sierpnia br.

– Środki na obsługę liniową dróg przekazywane są sukcesywnie do gmin powiatu bydgoskiego, zgodnie z zawartymi porozumieniami, natomiast środki na remonty dróg powiatowych przekazywane będą po przedłożeniu przez gminy faktur za wykonane roboty, co nastąpi w II półroczu 2003 r.

pkt. 5 – Zakupiono książki jako nagrody na imprezy kulturalno – oświatowe zawarte w powiatowym kalendarzu imprez na rok 2003.

Posiedzenie komisji ds. rozpatrywania i opiniowania wniosków o udzielenie dotacji celowych na dofinansowanie imprez kulturalno – oświatowych odbyło się dopiero pod koniec m-ca czerwca i w związku z tym wydatki ponoszone będą w III i IV kw. br.

pkt. 6 – Środki zostały wykorzystane przez jednostki oświatowe na wspieranie doskonalenia zawodowego nauczycieli, zgodnie z zapotrzebowaniami przesłanymi przez te jednostki.

pkt. 7 – Wydatki przeznaczono na zadania realizowane przez Nadleśnictwa w zakresie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa. Z uwagi na odmowne rozpatrzenie wniosku o dotację przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przebudowę drzewostanów w lasach nie stanowiących Skarbu Państwa, nie poniesiono wydatków związanych z tym zadaniem.

- pkt 8 – Porozumienie z miastem Bydgoszcz dot. powierzenia zadań publicznych w zakresie orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności dla mieszkańców powiatu zawarte w dniu 30.12.2002 r. określiło koszt wydania jednego orzeczenia w wysokości 88 zł.
Po negocjacjach w dniu 26.05.03 r., sporządzono aneks do porozumienia, obniżający koszt jednego orzeczenia do wysokości 60,00 zł. Spowodowało to tak niskie wykonanie wydatków za 6 m-cy.
- pkt 9 – Z uwagi na ograniczoną ilość środków finansowych, wydatki związane z promocją Powiatu Bydgoskiego ponoszone są bardzo oszczędnie. W miarę pozyskiwania środków wydatki zostaną przesunięte na drugą połowę roku.
- pkt 10 – Szkolenia strażaków Komendy Miejskiej PSP w Bydgoszczy zaplanowano na II półrocze br.
- pkt 11 – Poniesiono niezbędne wydatki na sporządzenie operatu szacunkowego przy ustalaniu wartości rynkowej nieruchomości podlegającej zwrotowi oraz wpłacono zaliczkę na dokonanie oceny operatu szacunkowego nieruchomości położonej w Solcu Kujawskim (dot. opłaty adiacenckiej)

D. Wysoka, (powyżej przeciętnej) realizacja planu rocznego

Występuje w następujących rozdziałach:

Lp.	Rozdział	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze	%
1.	75405 – Komendy Powiatowe Policji	5.000	3.690	73,80
2.	71015 – Nadzór budowlany	178.360	108.676	60,93
3.	85406 – Poradnia Psych. – Pedagog.	492.535	296.723	60,24

Stosunkowo wysokie zaawansowanie planu rocznego wydatków znajduje swoje uzasadnienie:

- pkt 1 – Dokonano zakupu dwóch komputerów dla komisariatów w Koronowie i Solcu Kujawskim, jako nagrody za zajęcie przez funkcjonariuszy tych jednostek pierwszego i trzeciego miejsca w konkursie p.n. „Patrol roku 2003”

pkt 2 – Środki wydatkowano na zakup samochodu służbowego zgodnie z przyznaną i otrzymaną dotacją od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego

pkt. 3 – Dotyczy środków finansowych na zawarte porozumienia z powiatem grodzkim w Bydgoszczy i powiatem ziemskim w Nakle N/ Notecią z przeznaczeniem na prowadzenie postępowań orzekających i kwalifikacyjnych dzieci i młodzieży do odpowiednich form kształcenia i opieki.

Z uwagi na dużą ilość wniosków z tym związanych Poradnia Bydgoska wydała stosunkowo dużą ilość orzeczeń.

Realizacja planowanych zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Powiat.

Na plan dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 784.800 zł., w I półroczu przekazane zostały środki w wysokości 391.811 zł., co stanowi 49,92%. Natomiast wydatki budżetowe z tej dotacji na plan 784.800 zł. zostały wykonane w wysokości 370.316 zł. tj. 47,19%.

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie I półrocze	%
1	2	3	4	5	6	7
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	80.000	7.525	9,40
	01005		Prace geodz. urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	80.000	7.525	9,40
		4300	Zakup usług pozostałych	80.000	7.525	9,40
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	50.000	22.563	45,13
	70005		Gosp. gruntami i nieruchom.	50.000	22.563	45,13
		4300	Zakup usług pozostałych	19.067	6.830	35,82
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	30.000	14.800	49,33
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	933	933	100,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	236.360	104.491	44,21
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne	57.000	—	—
		4300	Zakup usług pozostałych	57.000	—	—
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.000	—	—
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000	—	—
	71015		Nadzór budowlany	178.360	104.491	58,58
		4010	Wynagr. osobowe pracowników	49.121	22.088	44,97
		4020	Wynagr. osobowe członków k.s.c.	45.937	17.978	39,14

		4040	Dodatkowe wynagr. roczne	7.475	7.429	99,38
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	17.354	9.019	51,97
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.378	1.242	52,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.000	1.675	83,75
		4260	Zakup energii	3.000	1.770	59,00
		4270	Zakup usług remontowych	500	467	93,40
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100	—	—
		4300	Zakup usług pozostałych	8.605	6.743	78,36
		4410	Podróże służbowe krajowe	600	10	1,67
		4430	Różne opłaty i składki	1.900	1.608	84,63
		4440	Odpisy na ZFŚS	2.030	1.522	74,98
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne j.s.t.	37.360	32.940	88,17
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	219.700	134.009	61,00
	75011		Urzędy Wojewódzkie	184.700	99.200	53,71
		4010	Wynagr. osobowe pracowników	125.600	57.800	46,02
		4040	Dodatkowe wynagr. roczne	9.500	8.871	93,38
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	22.000	9.841	44,73
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.500	1.668	66,72
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4.000	2.948	73,70
		4260	Zakup energii	4.500	4.500	100,00
		4270	Zakup usług remontowych	2.000	807	40,35
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100	—	—
		4300	Zakup usług pozostałych	10.000	9.209	92,09
		4410	Podróże służbowe krajowe	500	306	61,20
		4430	Różne opłaty i składki	1.000	1.000	100,00
		4440	Odpisy na ZFŚS	3.000	2.250	75,00
	75045		Komisje poborowe	35.000	34.809	99,45
		4010	Wynagr. osobowe pracowników	8.547	8.547	100,00
		4110	Składki na ubezpiecz. Społeczne	1.473	1.473	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	210	209	99,52
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.195	3.194	99,97
		4300	Zakup usług pozostałych	21.375	21.186	99,12
		4410	Podróże służbowe krajowe	200	200	100,00
851			OCHRONA ZDROWIA	19.700	9.731	49,40
	85156		Składki na ubezpieczenia zdrowotne	19.700	9.731	49,40
		4130	Składki na ubezpiecz. zdrowotne	19.700	9.731	49,40
853			OPIEKA SPOŁECZNA	179.040	92.000	51,39
	85318		Powiat. Centra Pomocy Rodzinie	98.500	53.000	53,81
		4010	Wynagr. osobowe pracowników	66.050	27.638	41,84
		4040	Dodatkowe wynagr. roczne	4.770	4.770	100,00
		4110	Składki na ubezpiecz. społeczne	12.570	8.000	63,64
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1.730	1.600	92,49
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2.820	2.600	92,20
		4260	Zakup energii	1.240	1.200	96,77
		4270	Zakup usług remontowych	600	469	78,17
		4300	Zakup usług pozostałych	5.530	4.530	81,92

		4410	Podróże służbowe krajowe	1.110	571	51,44
		4430	Różne opłaty i składki	370	339	91,62
		4440	Odpisy na ZFŚS	1.710	1.283	75,03
	85321		Zesp. ds. orzekania o stop. niep.	80.540	39.000	48,42
		2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.	80.540	39.000	48,42
Ogółem:				784.800	370.316	47,19

Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa (za pośrednictwem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej ustalane są rokrocznie w wielkościach nie zabezpieczających potrzeb, dlatego Powiat jest zmuszony dofinansowywać te zadania ze środków własnych, co przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Rozdział	Otrzymana kwota dotacji w I półroczu (§ 211)	Poniesione wydatki za I półrocze	Kwota dofinansowania ze środków własnych w I półroczu
1	2	3	4	5
1	01005	25.000	7.522	+ 17.478
2	70005	25.020	22.563	+ 2.457
3	71013	—	—	—
4	71014	—	—	—
5	71015	104.491	108.676	- 4.185
6	75011	99.200	103.472	- 4.272
7	75045	35.000	34.809	+ 191
8	85156	11.100	9.731	+ 1.369
9	85318	53.000	130.061	- 77.061
10	85321	39.000	50.900	- 11.900
Ogółem:		391.811	467.734	- 75.923

Przedstawione dane wskazują, że Powiat otrzymał na realizację zadań rządowych kwotę 391.811 zł., natomiast wydatki na w/w zadania poniesiono w kwocie 467.734 zł., co oznacza, że **Powiat z konieczności dofinansował je kwotą 75.923 zł. z dochodów własnych.**

Analiza realizacji planu wydatków w układzie wykonawczym (por. Zał. Nr 6) tj. ze szczegółowością działów, rozdziałów oraz paragrafów wydatków, potwierdza zróżnicowanie planu rocznego. Analiza w układzie rodzajowym wydatków (wg paragrafów) wykazuje 97,18% - wykonanie § 4040 - dodatkowe wynagrodzenia roczne, co jest jednak prawidłowością.

W poszczególnych rozdziałach zauważyć można dosyć zróżnicowane zaawansowanie planu rocznego wydatków w paragrafach wydatków, szczególnie zaś, w takich jak:

- 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia (w tym również zakup opału),
- 4260 – Zakup energii.

Różnice te wynikają zarówno ze specyfiki rozłożenia wydatków w czasie, a także z prowadzonej polityki finansowej przez Zarząd Powiatu, zmierzającej do zachowania płynności finansowej powiatu i **maksymalnego przesunięcia w czasie planowanego kredytowania działalności bieżącej**. Podkreślenia wymaga fakt, że w **żadnym z paragrafów wydatków nie wystąpiło przekroczenie rocznych wielkości planowanych**.

W niektórych przypadkach, w zaplanowanych paragrafach wydatków brak jest jak dotąd wykonania. Dotyczy to m. innymi nie rozliczonych zadań inwestycyjnych, zakupów inwestycyjnych, wydatków z zakresu prac geodezyjnych i kartograficznych, Komendy Powiatowej PSP, rezerw ogólnych, i celowych, dotacji dla gospodarstwa pomocniczego, stowarzyszeń kultury i kultury fizycznej udzielanych z budżetu powiatu.

W załączniku Nr 5 przedstawiono zrealizowane wydatki w podziale na wydatki osobowe, majątkowe oraz bieżące. Jak z przedstawionych danych wynika 67,69% łącznych wydatków za I półrocze stanowią wydatki osobowe (w I półroczu roku ubiegłego 71,90%). **Najwyższe udziały wydatków osobowych w wydatkach ogółem** notuje się w następujących działach:

801 – Oświata i wychowanie	83,92%
853 – Opieka społeczna	64,40%
750 – Administracja publiczna	63,91%
710 – Działalność usługowa	58,40%
854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	56,84%

Analiza realizacji planu **dotacji celowych udzielonych z budżetu Powiatu** (co przedstawia załącznik ZAŁ. Nr 8 do informacji) wskazuje, że plan roczny dotacji uchwalony w wysokości 2.304.389 zł. zrealizowany został w kwocie **867.804 zł. tj. w 37,66 %**.

Wysoki wskaźnik zaawansowania planu w zakresie udzielanych dotacji występuje w rozdziale:

- 85406 – Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna 71,60%
w tym:
 - dotacje przekazane miastu Bydgoszczy (75,00%)
 - dotacje przekazane powiatowi nakielskiemu (50,00%)
(porównaj wyjaśnienia str. 20 pkt 3)

Brak, bądź niski wskaźnik zaawansowania planu w zakresie udzielanych dotacji występuje w rozdziałach:

- | | | |
|----|---|--------|
| 1. | 63095 – Pozostała działalność | 0% |
| 2. | 80197 – Gospodarstwa pomocnicze | 0% |
| 3. | 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury | 0% |
| 4. | 92116 – Biblioteki | 0% |
| 5. | 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu | 0% |
| 6. | 60014 – Drogi publiczne powiatowe | 27,56% |
| 7. | 85321 – Zespół ds. orzekania o stopniu niepełnospr. | 29,00% |

Realizacja planu dotacji ujętych w punktach od 1 do 5 przewidziana została w II półroczu. Natomiast pkt 6 i 7 omówiony został na str.18 w pkt 4 i na str. 19 w pkt, 8 sprawozdania.

Analiza **wydatków majątkowych** ujętych w budżecie (por. ZAŁ. Nr 7 do informacji) wskazuje, że realizacja przedstawia się następująco:

- 88,17% rozdział 71015 – Nadzór budowlany
(zakup samochodu służbowego)
- 8,10% rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe
(modernizacja drogi Nakło – Bydgoszcz)

Pozostałe zadania inwestycyjne wykazują 0% wykonanie planu z uwagi na:

- rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe (modernizacja drogi Koronowo – Nowy Jasiniec i Solec Kujawski - Chrośna) – terminy płatności za wykonane i odebrane roboty upływają z końcem m-ca sierpnia br. (co wcześniej omówiono na str. 18 informacji),
- rozdział 80130 – Szkoły zawodowe (rozbudowa ZSZ w Koronowie) – zakres robót ustalony na 2003 r. zostanie rozliczony w II półroczu br. ,

- rozdział 75020 – Starostwo Powiatowe - zakup sprzętu komputerowego, programu finansowo – księgowego oraz rozliczenia przebudowy strony internetowej pod wymogi ustawy o informacji publicznej nastąpi w II półroczu br.,
- rozdział 75095 – Pozostała działalność - zakup udziałów w spółce kapitałowej „Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych” zrealizowany będzie w III kw., problematyczny jest zakup udziałów w spółce kapitałowej „Regionalne Sieci Informacyjne”. W zależności od kondycji finansowej, Zarząd Powiatu podejmie stosowną decyzję.

Wydatki majątkowe zrealizowane w I półroczu br. w wysokości 281.556 zł. stanowiły w strukturze tych wydatków zaledwie 5,92%.

IV. Realizacja rocznych planów finansowych przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych, środków specjalnych oraz funduszy celowych za okres I półrocza 2003 r.

Uzyskane wyniki w tym zakresie przedstawia ZAŁ. Nr 9 do niniejszej informacji.

A. GOSPODARSTWA POMOCNICZE

Realizacja planów finansowych przychodów i wydatków nie odbiega od założeń planowanych. **Przychody gospodarstw** za I półrocze (na plan roczny w wysokości 556.258 zł.) wynoszą **296.381 zł.**, co wskazuje na **53,28% zaawansowania** planu rocznego. **Wydatki wykonane** w wysokości **287.391 zł.** na plan roczny 556.258 zł. zrealizowane zostały w **51,67% planu rocznego.**

W poszczególnych gospodarstwach stopień zaawansowania planu rocznego przychodów i wydatków przedstawia się następująco:

	% realizacji planu	
	przychodów	wydatków
1. Warsztaty Szkolne przy ZSZ w Koronowie	56,89	53,33
2. Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	50,27	50,27

B. ŚRODKI SPECJALNE

Planowane przychody roczne środków specjalnych gromadzonych w jednostkach organizacyjnych Powiatu, zgodnie z podjętą w tym zakresie uchwałą Rady Powiatu Bydgoskiego, ujęto w budżecie w wysokości 406.152 zł. Do dyspozycji pozostało również saldo środków pieniężnych z roku poprzedniego w wysokości 84.710 zł.

Planowane **przychody** roczne zrealizowane zostały za omawiany okres w wysokości **302.090 zł. tj. w 74,38%**.

Zaplanowane **wydatki** roczne środków specjalnych w wysokości 482.852 zł. zrealizowane zostały w wysokości **260.541 zł. tj. w 53,96%**.

W poszczególnych jednostkach, przy których funkcjonują środki specjalne, realizacja przychodów (wraz z saldem na początek roku) oraz wydatków przedstawia się następująco:

Lp.	Jednostka organizacyjna	Przychody (z saldem 1.01.03)	Wydatki 30.06.03
1.	ZSO-E. w Solcu Kujawskim	0	0
2.	ZSZ w Koronowie	10.680	171
3.	ZSA – E w Karolewie	23.460	17.136
4.	Internat w Koronowie	94.240	90.894
5.	Internat w Karolewie	60.540	57.021
6.	Dom Dziecka w Trzemiętowie	70.264	9.595
7.	DPS w Koronowie	115.486	80.692
8.	DPS w Gądeczu	8.574	1.795
9.	DPS w Bożenkowie	3.556	3.237
RAZEM:		386.800	260.541

Roczny plan wydatków nie został w żadnym środku specjalnym przekroczony.

Przekroczenie rocznego planu przychodów występuje w ZSZ i Internacie w Koronowie, ZSA-E w Karolewie oraz w Domu Dziecka w Trzemiętowie. Plany finansowe w tych jednostkach zostaną skorygowane III kw. br..

Z danych ujętych w kolumnie 6 ZAŁ. Nr 9 wynika, że najwyższe przychody środków specjalnych zrealizowane zostały w trzech jednostkach:

1. DPS w Koronowie..... 95.451 zł.
2. Internat w Koronowie..... 90.874 zł.
3. Internat w Karolewie.....59.085 zł.

Źródłem przychodów środków specjalnych internatów jest odpłatność za wyżywienie. W Domu Pomocy Społecznej w Koronowie przychody uzyskiwane są z usług rehabilitacyjnych, gastronomicznych oraz opłat za pobyt dzienny w placówce osób starszych i niepełnosprawnych.

W czterech jednostkach oświatowych Powiatu tj. w:

- ZSZ w Solcu Kujawskim,
- ZSL w Koronowie,
- ZS. Specjalnych w Koronowie,
- Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Koronowie,

środków specjalnych nie utworzono.

C. FUNDUSZE CELOWE

Plan przychodów funduszy celowych określony w łącznej kwocie 680.200 zł. zrealizowany został w wysokości **372.756 zł. tj. w 54,80%** **Wydatki**, na plan 1.082.713 zł. poniesiono w wysokości **356.761 zł. tj. w 32,95%**. Realizację planów przychodów i wydatków poszczególnych funduszy przedstawia poniższe zestawienie:

	% realizacji planu	
	przychodów	wydatków
1. Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	54,65	41,26
2. Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym	54,85	30,80

Przychody PFOŚiGW uzależnione są od wpłat na fundusz wojewódzki, z którego powiat otrzymuje udziały. Ponadto nastąpił zwrot pożyczki, na rekultywację i modernizację składowiska odpadów stałych w Srebnicy wraz z odsetkami, z Urzędu Miasta i Gminy Koronowo. Wydatki dotyczyły między innymi dotacji dla Gminnych spółek wodnych z terenu powiatu bydgoskiego, dokończenia modernizacji systemu grzewczego w ZSA-E Karolewie, wykonania koncepcji ścieżki pieszo – rowerowej Bydgoszcz – Pieczyska – Bydgoszcz, usunięcia awarii i modernizacji instalacji c.o. w ZSZ w Solcu Kujawskim oraz za wykonanie materiałów propagujących działania proekologiczne na terenie powiatu.

Przychodami PFGZGiK są wpływy ze sprzedaży wypisów, wyrysów, informacji z ewidencji gruntów, sprzedaży map, inwentaryzacji budynków,

przyłączy, uzgodnień usytuowania sieci, przyłączy, odsetek od lokat i nieterminowych wpłat.

Wydatki przeznaczone zostały na aktualizację i utrzymanie powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz na działalność bieżącą funduszu. W II półroczu planuje się remont archiwum oraz wykonanie map numerycznych.

V. Przyrost dochodów i wydatków I półrocza 2003 r. w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Zestawienia porównawcze dochodów i wydatków zrealizowanych w I półroczu 2003 r. w stosunku do I półrocza roku 2002 przedstawia ZAŁ. Nr 10 do niniejszej informacji, natomiast stopień zaawansowania planu wydatków oraz ich przyrost procentowy, w tym również w ujęciu wydatków osobowych występujących w jednostkach organizacyjnych Powiatu – ZAŁ. Nr 11,12 i 13.

VI. Ogólne wnioski z realizacji budżetu za I półrocze oraz prognoza wykonania rocznego planu dochodów i wydatków.

Realizacja budżetu, co wykazano w załącznikach do informacji, przebiega prawidłowo. Pomimo spłaty w m-cu kwietniu 2003 r. kredytu bankowego w wysokości 600.000 zł. zaciągniętego w roku ubiegłym, uzyskano dodatni wynik finansowy.

Środki finansowe na realizację zadań przekazywane są jednostkom organizacyjnym na podstawie składanych zapotrzebowań w terminach umożliwiających regulowanie powstałych zobowiązań.

Zarząd Powiatu nieustannie zabiega o to, aby konieczność uruchomienia zaciągniętego w br. kredytu bankowego krótkoterminowego przesunąć w czasie. Mając to na uwadze, zrezygnowano z wydatków remontowych, modernizacyjnych i nakładów na wyposażenie jednostek organizacyjnych, co jest zjawiskiem niekorzystnym, prowadzącym do stopniowej i nieuchronnej dekapitalizacji bazy.

Od II półrocza 2003 r. sytuacja Powiatu ulegnie pogorszeniu, ze względu na niższe dochody z tytułu „subwencji oświatowej” (5/13 części tj. o 2,2 mln. zł. mniej niż w I półroczu br.), 1% udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę około 163 tys. zł. Problematiczna jest również wielkość dotacji celowych otrzymywanych od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, który pismem (WFB – I/3012/1/03/18), poinformował Zarząd Powiatu

o harmonogramie realizacji dochodów i wydatków w poszczególnych miesiącach, uzależniając jego wykonanie od harmonogramu, ustalonego przez Ministra Finansów oraz zmian w budżecie i faktycznych uruchomień środków.

W tym samym okresie zaplanowane, a nie poniesione w I półroczu br. wydatki budżetowe będą realizowane w II półroczu co może spowodować pogłębienie deficytu budżetowego. Wg uchwał na koniec czerwca 2003 r. deficyt wynosi 1.346.470 zł. aby nie doprowadzić do powstania zbyt wysokiego deficytu budżetowego, którego realnym źródłem pokrycia jest wysokooprocentowany kredyt bankowy, Zarząd Powiatu wprowadził w niektórych działach (np. Administracja, Opieka społeczna i Oświata) dodatkowe rozwiązania oszczędnościowe i nadal będzie podejmował prace zmierzające do ograniczenia wydatków.

Planowane
Dochody i Wydatki
Budżetu Powiatu Bydgoskiego na rok 2003
wg uchwał - stan na dzień 30.06.2003 r.

ZAŁĄCZNIK NR 1

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA				DOCHODY						WYDATKI		
Symbol	Nazwa działu	Symbol	Nazwa rozdziału (działalności, jednostki)	Plan	DOTACJE			Udział w podatku dochodowym i subwencja ogólna §§ 001,292	Dochody i wpływy własne	Kwota ogółem	Różnica (5 - 11)	
					na zadania własne §§ 213,643	na zadania rządowa §§ 211, 641	na realizację porozumień z j.s.t §§ 231, 232, 233, 244, 270, 661, 663					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
010	Rolnictwo			80.000		88.000				80.000		
		01005	Prace geodez. urządz. na potrzeby rolnictwa	80.000		80.000				80.000		
020	Leśnictwo			67.475	28.700					67.475		
		02001	Gospodarka leśna	26.300			26.300			26.300		
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	41.175	26.700		12.475			41.175		
800	Transport i łączność			3.390.065	2.830.000		1.340.065		20.000	6.188.733	-2.798.668	
		60014	Drogi publiczne powiatowe	3.370.065	2.030.000		1.340.065			5.731.369	-2.361.304	
		60095	Pozostała działalność - Oddz. Dróg. Pow.	20.000					20.000	457.364	-437.364	
638	Turystyka									5.000	-5.000	
		63095	Pozostała działalność							5.000	-5.000	
700	Gospodarka mieszkaniowa			368.000		50.008			310.000	60.000	300.000	
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomości	368.000		50.000			310.000	60.000	300.000	
718	Działalność usługowa			236.360		236.360				236.360		
		71013	Praca geodezyjne i kartograficzna	57.000		57.000				57.000		
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.000		1.000				1.000		
		71015	Nadzór budowlany	178.360		178.360				178.360		
760	Administracja publiczna			2.097.707	39.500	219.700	37.857		1.800.850	4.441.210	-2.343.512	
		75011	Urzędy Wojewódzkie	164.700		104.700				216.338	-33.638	
		75019	Rady Powiatów							394.826	-394.826	
		75020	Starostwa Powiatowe	1.878.007	39.500		37.857		1.800.850	3.709.655	-1.831.648	
		75045	Komisje poborowe	35.000		35.000				35.000		
		75095	Pozostała działalność							83.400	-83.400	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa									78.000	-78.000	
		75405	Komendy Powiatowa Policji							5.000	-5.000	
		75411	Komendy Powiatowe PSP							6.000	-6.000	
		75412	Ochotnicza Straże Pożarne							22.000	-22.000	
		75495	Pozostała działalność							45.000	-45.000	
758	Dochody od osób praw., od osób fiz...			582.215				582.215			582.215	
		75622	Udziały powiatów w podatkach	582.215				582.215			582.215	
757	Obsługa długu publicznego									208.000	-208.000	
		75702	Obsł. pap. w. kred. i poz. j.s.t							200.000	-200.000	
758	Różne rozliczenia			14.742.012				14.682.012	60.000	520.000	14.222.812	
		75601	Cześć oświatowa subwencji ogólnej	9.763.797				9.783.797			9.763.797	
		75803	Cześć wyrównawcza subwencji ogólnej	1.154.460				1.154.480			1.154.460	
		75806	Cześć drogowa subwencji ogólnej	3.763.755				3.763.755			3.763.755	
		75809	Rozliczenia między j. s. t									
		75814	Różne rozliczenia finansowe	60.000					60.000		60.000	
		75816	Rezerwy ogólne i całkowite							520.000	-520.000	
801	Oświata i wychowanie			101.670	22.000				79.670	8.987.080	-8.885.410	
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.700					1.700	673.666	-671.966	
		80111	Gimnazja specjalne	0						342.851	-342.851	
		80120	Licea ogólnokształcące:	31.400					31.400	1.185.628	-1.134.228	
			- Zespół szkół licealnych	31.400					31.400	1.030.550	-999.150	
			- Licea ogólnokształcące niepubliczne							135.078	-135.078	
		80130	Szkoły zawodowe:	46.570					46.570	6.446.130	-6.399.560	
			- ZSZ w Koronowie	7.680					7.680	2.635.626	-2.627.946	
			- ZSZ w Soku Kujawskim	10.090					10.090	955.947	-945.657	
			- ZSDiEK w Soku Kujawski	10.200					10.200	660.033	-649.833	
			- ZSA-Ek w Karolewie	16.600					16.600	1.994.524	-1.975.924	
		80134	Szkoły zawodowe specjalne							102.995	-102.995	
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli							55.000	-55.000	
		80195	Pozostała działalność:	22.000	22.000					168.362	-148.362	
			- Oddział Obsługi Szkół							146.362	-146.362	
			- ZFSS	22.000	22.000					22.000		
		80197	Gospodarstwa pomocnicze							32.426	-32.426	
851	Ochrona zdrowia			19.700		19.780				19.700		
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	19.700		19.700				19.700		
853	Opieka społeczna			7.002.520	5.752.820	179.040			1.160.660	7.520.406	-427.886	
		85301	Placówki opiekuńczo - wychowawcze:	1.188.320	1.179.920				8.400	1.183.485	4.655	
			- Dom Dziecka	1.188.320	1.179.920				8.400	1.157.417	30.903	
			- Usamodzielnienia							26.049	-26.049	
		85302	Domy pomocy społecznej:	4.810.100	3.674.200				1.135.900	4.810.100		
			- DPS - Bożenkowo	1.478.500	1.101.750				376.750	1.478.500		
			- DPS - Gadecz	1.544.700	1.136.660				408.040	1.544.700		
			- DPS - Koronowo	1.484.500	1.133.390				351.110	1.484.500		
			- DDP - Żołędowo	302.400	302.400					302.400		
		85304	Rodziny zastępcze	904.280	897.900				6.380	947.860	-43.800	
		85318	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	98.500		98.500				262.440	-163.940	
		85321	Zespół d/s. orzekania o stopniu niep.	80.540		80.540				175.540	-95.000	
		85324	PFRON	10.000					10.000	36.519	-26.519	
		85334	Pomoc materialna dla repatriantów									
		85395	Pozostała działalność:	800	800					102.462	-101.662	
			- ZFSS	600	800					600		
			- Oddział Obsługi DPS							101.682	-101.682	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			136.021	52.131		18.008		66.790	1.745.642	-1.609.721	
		85401	Świetlice szkolne							32.975	-32.975	
		85406	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna:	15.000			15.000			482.535	-477.535	
			- Poradnia Psych. - Pedagog. Koronowo							245.250	-245.250	
			- Poroz. z Powiatem grodzkim w Bydż.							213.660	-213.660	
			- Poroz. z Powiatem ziemskim w Nakle							33.625	-33.625	
			- Poroz. z Powiatem ziemskim w Swieciu	15.000			15.000			15.000		
		85410	Internaty i bursy szkolne:	68.390					66.390	1.151.041	-1.084.651	
			- Internat w Koronowie	48.590					46.590	574.939	-526.349	
			- Internat w Karolewie	19.800					19.800	576.102	-556.302	
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	55.531	52.131		3.000			400	69.091	-13.560
		85495	Pozostała działalność									
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego									47.800	-47.800	
		92105	Pozostała zadania w zakresie kultury							30.000	-30.000	
		92116	Biblioteki							17.000	-17.000	
926	Kultura fizyczna i sport									56.500	-56.500	
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu							34.000	-34.000	
		92695	Pozostała działalność							22.500	-22.500	
OGÓLEM :				20.986.645	7.925.151	784.800	1.434.497	15.264.227	3.497.978	30.253.115	-1.346.470	

**Dochody i Wydatki
Powiatu Bydgoskiego
(wg działów)**

ZAŁĄCZNIK Nr 2

Plan roczny 2003 - Wykonanie I półrocze - % realizacji

Dział	Nazwa działu	Dochody			Wydatki		
		PLAN wg uchwał	WYKONANIE	% realizacji	PLAN wg uchwał	WYKONANIE	% realizacji
010	Rolnictwo	80.000	25.000	31,25	80.000	7.522	9,40
020	Leśnictwo	67.475	16.299	24,16	67.475	13.161	19,51
600	Transport i łączność	3.390.065	325.330	9,60	6.188.733	729.610	11,79
630	Turystyka	—	—	—	5.000	—	—
700	Gospodarka mieszkaniowa	360.000	480.508	133,47	60.000	22.563	37,61
710	Działalność usługowa	236.360	105.646	44,70	236.360	108.676	45,98
750	Administracja publiczna	2.097.707	1.036.551	49,41	4.441.219	2.066.010	46,52
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	—	—	—	78.000	18.472	23,68
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych	582.215	209.396	35,97	—	—	—
757	Obsługa długu publicznego	—	—	—	200.000	10.838	5,42
758	Różne rozliczenia	14.742.012	8.146.786	55,26	520.000	—	—
801	Oświata i wychowanie	101.670	47.383	46,60	8.987.080	4.631.858	51,54
851	Ochrona zdrowia	19.700	11.100	56,35	19.700	9.731	49,40
853	Opieka społeczna	7.092.520	3.749.857	52,87	7.520.406	3.897.821	51,83
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	136.921	150.177	109,68	1.745.642	1.001.169	57,35
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	—	—	—	47.000	4.253	9,05
926	Kultura fizyczna i sport	—	—	—	56.500	12.916	22,86
	OGÓŁEM:	28.906.645	14.304.033	49,48	30.253.115	12.534.600	41,43

Dochody i Wydatki
Powiatu Bydgoskiego
(wg działów i rozdziałów)
Plan roczny 2003 - Wykonanie I półrocza

ZAŁĄCZNIK Nr 3

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA				DOCHODY			WYDATKI		
Symbol	Nazwa działu	Symbol	Nazwa rozdziału (działalności, jednostki)	PLAN wg uchwał	WYKONANIE	% realizacji	PLAN wg uchwał	WYKONANIE	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	Rolnictwo			80.000	25.000	31,25	80.000	7.522	9,40
		01005	Prace geodez. urządz. na potrzeby rolnictwa	80.000	25.000	31,25	80.000	7.522	9,40
020	Leśnictwo			67.475	16.299	24,16	67.475	13.161	19,51
		02001	Gospodarka leśna	26.300	1.899	7,22	26.300	1.899	7,22
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	41.175	14.400	34,97	41.175	11.262	27,35
608	Transport i łączność			3.398.085	325.330	9,68	8.188.733	729.610	11,79
		60014	Drogi publiczne powiatowe	3.370.065	319.538	9,48	5.731.369	545.701	9,52
		60995	Pozostała działalność - Oddz. Dróg. Pow.	20.000	5.792	28,96	457.364	183.909	40,21
630	Turystyka			---	---	---	5.888	---	---
		63095	Pozostała działalność	---	---	---	5.000	---	---
700	Gospodarka mieszkaniowa			360.090	480.608	133,47	60.000	22.563	37,61
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	360.000	480.508	133,47	60.000	22.563	37,61
710	Działalność usługowa			238.368	105.646	44,78	236.360	198.676	84,06
		71013	Praca geodezyjna i kartograficzna	57.000	---	---	57.000	---	---
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.000	---	---	1.000	---	---
		71015	Nadzór budowlany	178.360	105.646	59,23	178.360	108.676	60,93
750	Administracja publiczna			2.897.707	1.838.551	63,47	4.441.219	2.066.010	46,52
		75011	Urzędy Wojewódzkie	184.700	99.200	53,71	218.338	103.472	47,39
		75019	Rady Powiatów	---	---	---	394.826	194.267	49,20
		75020	Starostwa Powiatowe	1.878.007	902.351	48,05	3.709.855	1.708.452	46,05
		75045	Komisje poborowa	35.000	35.000	100,00	35.000	34.809	99,45
		75095	Pozostała działalność	---	---	---	83.400	25.010	29,99
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			---	---	---	78.800	18.472	23,68
		75405	Komendy Powiatowa Policji	---	---	---	5.000	3.690	73,80
		75411	Komendy Powiatowe PSP	---	---	---	8.000	2.900	36,25
		75412	Ochotnicze Straże Pożarne	---	---	---	22.900	7.787	34,00
		75495	Pozostała działalność	---	---	---	45.000	4.095	9,10
756	Dochody od osób praw., od osób fiz.			582.215	289.396	49,70	---	---	---
		75922	Udziały powiatów w podatkach	582.215	209.396	35,97	---	---	---
757	Obsługa długu publicznego			---	---	---	200.000	10.838	5,42
		75702	Obsl. pap. w., kred. i poz. i s.t.	---	---	---	200.900	10.838	5,42
758	Różne rozliczenia			14.742.812	8.146.786	55,28	520.000	---	---
		75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	9.763.797	8.098.490	82,95	---	---	---
		75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	1.154.460	577.230	50,00	---	---	---
		75806	Część drogową subwencji ogólnej	3.763.755	1.531.078	40,70	---	---	---
		75809	Rozliczenia między s. t.	---	---	---	---	---	---
		75814	Różne rozliczenia finansowe	80.000	29.188	36,48	---	---	---
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	---	---	---	520.000	---	---
801	Oświata i wychowanie			101.670	47.383	46,60	8.987.090	4.631.858	51,54
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.790	1.144	63,91	873.666	339.787	38,89
		80111	Gimnazja specjalne	---	---	---	342.851	164.723	48,05
		80120	Licea ogólnokształcące:	31.400	984	3,13	1.165.828	600.872	51,55
			- Zespół szkół licealnych	31.400	984	3,13	1.030.550	539.404	52,34
			- Licea ogólnokształcące niepubliczne	---	---	---	135.078	61.468	45,51
		80130	Szkoły zawodowe:	46.570	28.755	61,75	6.446.130	3.398.175	52,72
			- ZSZ w Koronowie	7.880	6.439	81,83	2.635.626	1.384.463	52,53
			- ZSZ w Sokcu Kujawskim	10.090	8.759	86,81	955.947	500.223	52,33
			- ZSOiEk w Sokcu Kujawski	10.200	4.198	41,16	860.033	477.426	55,51
			- ZSA - Ek w Karolewie	18.600	9.360	50,32	1.994.524	1.036.063	51,95
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	---	---	---	102.995	47.273	45,90
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	---	---	---	55.000	12.229	22,23
		80195	Pozostała działalność:	22.000	18.500	84,09	188.382	77.819	41,33
			- Oddział Obsługi Szkół	---	---	---	146.382	61.319	41,89
			- ZFSS	22.000	16.500	75,00	22.000	16.500	75,00
		80197	Gospodarstwa pomocnicze	---	---	---	32.428	---	---
851	Ochrona zdrowia			19.700	11.180	56,75	19.700	9.731	49,40
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	19.700	11.100	56,35	19.700	9.731	49,40
853	Opiaka społeczna			7.892.520	3.749.857	47,51	7.529.406	3.897.821	51,83
		85301	Placówki opiekuńczo - wychowawcze:	1.188.320	653.946	55,03	1.183.466	652.001	55,11
			- Dom Dziecka	1.188.320	853.946	72,30	1.157.417	539.843	46,64
			- Usamodzielnienia	---	---	---	26.048	12.158	46,68
		85302	Domy pomocy społecznej:	4.810.100	2.547.504	52,96	4.810.100	2.589.091	53,83
			- DPS - Bożenkowo	1.478.500	* 191.798	12,92	1.478.500	833.485	56,37
			- DPS - Gądacz	1.544.700	* 196.090	12,02	1.544.700	812.867	52,62
			- DPS - Koronowo	1.484.500	* 201.016	14,04	1.484.500	793.249	53,44
			- DDP - Żołędowo	302.400	---	---	302.400	149.490	49,43
		85304	Rodziny zastępcze	804.260	452.829	56,30	947.860	511.992	54,02
		85318	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	98.500	53.000	53,81	262.440	130.061	49,56
		85321	Zespół d/s. orzekania o stopniu niep.	80.540	39.000	48,42	175.540	50.900	29,00
		85324	PFRON	10.000	3.109	31,08	38.519	19.201	49,85
		85334	Pomoc materialna dla repatriantów	---	---	---	---	---	---
		85395	Pozostała działalność:	800	670	83,75	102.482	44.575	43,50
			- ZFSS	800	670	83,75	800	600	75,00
			- Oddział Obsługi DPS	---	---	---	101.682	43.975	43,25
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			136.921	150.177	109,68	1.745.642	1.881.169	107,83
		85401	Świetlice szkolne	---	---	---	32.975	17.462	52,96
		85406	Poradnia Psychologiczna - Pedagogiczna:	16.000	---	---	492.535	296.723	60,24
			- Poradnia Psych. - Pedagog. Koronowo	---	---	---	245.250	119.665	48,79
			- Poroz. z Powiatem grodzkim w Bydgoszczu	---	---	---	213.660	160.245	75,00
			- Poroz. z Powiatem ziemskim w Nakle	---	---	---	33.625	16.813	50,00
			- Poroz. z Powiatem ziemskim w Świecku	15.000	---	---	---	---	---
		85410	Internaty i bursy szkolne:	66.390	93.946	141,51	1.161.041	819.003	70,53
			- Internat w Koronowie	48.590	80.148	165,00	574.939	322.920	56,17
			- Internat w Karolewie	19.800	13.800	69,70	576.102	296.083	51,39
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	55.531	56.231	101,26	69.091	87.981	127,35
		85495	Pozostała działalność	---	---	---	---	---	---
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			---	---	---	47.900	4.253	8,88
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	---	---	---	30.000	4.253	14,18
		92116	Biblioteki	---	---	---	17.000	---	---
926	Kultura fizyczna i sport			---	---	---	56.500	12.916	22,86
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	---	---	---	34.000	---	---
		92695	Pozostała działalność	---	---	---	22.500	12.916	57,40
OGÓLEM :				26.906.645	14.304.033	49,48	30.253.115	12.534.800	41,43

* wykazano tylko dochody własne

Dochody
Powiatu Bydgoskiego
za okres I - VI 2003
(wg źródeł pozyskania)

ZAŁĄCZNIK Nr 4

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA				w tym:											
Symbol	Nazwa działu	Symbol	Nazwa rozdziału (działalności, jednostki)	Plan wg uchwał	WYKONANIE	Udział (§ 001) i subw. ogólna (§ 292)	Dotacje celowe			Dochody i wpływy własne					pozostałe § 047, § 059, § 077, § 069, § 096, § 097, § 236
							na zadania własne (§ 213, § 643)	na zadania rządowe (§ 211, § 641)	otrzymane w wyniku porozumień (§§ 231,232,233,244,270,663,661)	opłaty komunikacyjne (§ 042)	z majątku: - najmu i dzierżawy (§ 075) - sprzedaż (§ 084)	Opłatności - DPS - Dziecka - Szkoły - poz. opl. (z §083)	Odstetki (§ 092)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
810	Rolnictwo	01005	Prace geodez. urządz. na potr. roln.	88.000	25.000			25.000							
				80.000	25.000			25.000							
020	Leśnictwo			87.475	16.299		14.400			1.898					
		02001	Gospodarka leśna	26.300	1.899					1.899					
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	41.175	14.400		14.400								
600	Transport i łączność	60014	Drogi publiczne powiatowe	3.390.065	325.330		188.573			150.000				8.75	
		60095	Poz. dz. - Oddział Dróg Powiatowych	3.370.065	319.538		166.573			150.000				2.96	
630	Turystyka			20.000	5.792									5.79	
		63095	Pozostała działalność												
700	Gospodarka mieszkaniowa	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomości	360.000	480.508			25.020			42.130			413.35	
				360.000	480.508			25.020			42.130			413.35	
718	Działalność usługowa			238.300	105.648			104.491			1.158				
		71013	Prace geodzyjne i kartograficzne	57.000											
		71014	Opracowania geodezyjne i kartogr.	1.000											
		71015	Nadzór budowlany	178.360	105.646			104.491			1.155				
				2.097.707	1.038.591		39.500	134.200	19.758	719.343	64.030	10.992	3.882	45.84	
750	Administracja publiczna	75011	Urzędy Wojewódzkie	184.700	99.200			99.200							
		75019	Rady Powiatów												
		75020	Starostwa Powiatowe	1.878.007	902.351		39.500		19.758	719.343	64.030	10.992	3.882	45.84	
		75045	Komisje poborowe	35.000	35.000			35.000							
		75095	Pozostała działalność												
764	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75405	Komendy Powiatowe Policji												
		75411	Komendy Powiatowe PSP												
		75412	Ochotnicze Straże Pożarne												
		75495	Pozostała działalność												
758	Dochody od osób praw., od osób fiz....	75622	Udziały powiatów w podatkach	582.215	209.396	209.396									
				582.215	209.396	209.396									
758	Różne rozliczenia			14.742.012	8.148.786	6.117.598							29.188		
		75801	Część oświatowa subw. ogólnej	9.763.797	8.008.490	6.008.490									
		75803	Część wyrównawcza subw. ogólnej	1.154.460	577.230	577.230									
		75806	Część drogową subw. ogólnej	3.783.755	1.531.878	1.531.878									
		75809	Rozlicz. między j. s. l.												
		75814	Różne rozliczenia finansowe	60.000	29.188									29.188	
		75818	Rezerwy ogólne i celowe												
801	Oświata i wychowanie			101.870	47.383		16.500				23.018		200	7.66	
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.700	1.144						377		1	76	
		80111	Gimnazja specjalne												
		80120	Licea ogólnokształcące	31.400	984						982		2		
			- zespół szkół licealnych	31.400	984						982		2		
			- Licea ogólnokształcące niepubliczne												
		80130	Szkoły zawodowe:	46.570	28.755						21.659		197	6.89	
			- ZSZ w Koronowie	7.680	6.438						2.543		3	3.69	
			- ZSZ w Sokcu Kujawskim	10.090	8.759						8.636		18	10	
			- ZSOiEk w Sokcu Kuj.	10.200	4.198						4.194		4		
			- ZSA-Ek w Karolewie	18.600	9.360						6.286		172	2.90	
		80134	Szkoły zawodowe specjalne												
		80146	Dokształ. i doskonalenie nauczycieli												
		80195	Pozostała działalność	22.000	16.500		16.500								
			- Oddział Obsługi Szkół												
			- ZFSS	22.000	16.500		16.500								
		80197	Gospodarstwa pomocnicze												
851	Ochrona zdrowia	95156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	19.700	11.100			11.100							
				19.700	11.100			11.100							
853	Opieka społeczna			7.892.520	3.749.857		3.889.906	92.000			5.152	585.952	287	6.64	
		85301	Piaćcówki opiekuńcze - wychowawcze:	1.188.320	653.946		649.336				2.727	1.862	21		
			- Dom Dziecka	1.188.320	653.946		649.336				2.727	1.862	21		
			- Usamodzielnienia												
		85302	Domy pomocy społecznej:	4.810.100	2.547.504		1.958.600				2.425	582.780	186	3.51	
			- DPS - Bożenkowo	1.478.500	*191.798							191.645	47	10	
			- DPS - Gądoz	1.544.700	*196.090						2.425	193.623	42		
			- DPS - Koronowo	1.484.500	*201.016							197.511	97	3.40	
			- DDP - Żółdowo	302.400											
		85304	Rodziny zastępcze	904.280	452.629		451.300					1.310		1	
		85318	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	98.500	53.000			53.000							
		85321	Zep. d/s. orzekanie o słoniu niep.	80.540	39.000			39.000							
		85324	PFRDN	10.000	3.108									3.10	
		85334	Pomoc materialna dla repatriantów												
		85395	Pozostała działalność:	800	670			670							
			- ZFSS	800	670			670							
			- Oddział Obsługi DPS												
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			190.921	150.177		52.131		3.008		2.937	42.735		49.37	
		85401	Świetlice szkolne												
		85406	Poradnia Psychologiczno - Pedagog.	15.000											
			- Poradnia Psych. - Pedagog. Koron.												
			- Porocz. z Powiatem grodzkim w Bydgos.												
			- Porocz. z Powiatem ziemskim w Nakle												
			- Porocz. z Powiatem ziemskim w Świeciu	15.000											
		85410	Internaty i bursy szkolne:	66.390	93.946						2.937	42.735		48.27	
			- Internat w Koronowie	48.590	80.146						2.937	28.935		48.27	
			- Internat w Karolewie	19.800	13.800							13.800			
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	55.531	56.231		52.131		3.000					1.10	
		85495	Pozostała działalność												
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury												
		92118	Biblioteki												
926	Kultura fizyczna i sport	92605	Zadania w zakresie kultury fiz. i sp.												
		92695	Pozostała działalność												
			OGÓLNE WYKONANIE:	14.304.933	6.326.994	3.349.010	3.91.611	173.857	719.343	138.422	639.679	33.477	531.84		
			PLAN ROCZNY	28.906.645	28.906.645	15.284.227	7.925.151	784.800	1.434.497	1.630.000	279.400	1.174.030	79.919	334.83	
			% realizacji planu rocznego	49,48	54,55	42,28	49,92	12,11	44,13	49,54	54,49	41,89	158,8		

* wykazano tylko dochody własne

dochody własne: plan 3.497.970
wykonanie 2.062.561 58,96%

Wydatki
Powiatu Bydgoskiego
za okres I - VI 2003 r.

ZALĄCZNIK Nr 5

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA				PLAN na rok 2003	WYKONANIE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM				% zaawansowania planu
Symbol	Nazwa działu	Symbol	Nazwa rozdziału (działalności, jednostki)		Ogółem	w tym:			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
						wydatki osobowe**	wydatki majątkowe	pozostałe wydatki bieżące	
010	Rolnictwo			80.088	7.522	—	—	7.522	9,48
		01005	Prace geodez. urządz. na potrzeby rolnictwa	80.000	7.522	—	—	7.522	9,40
828	Leśnictwo			67.475	13.161	1.899	—	11.262	19,51
		02001	Gospodarka leśna	26.300	1.899	1.899	—	—	7,22
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	41.175	11.262	—	—	11.262	27,35
880	Transport i łączność			6.188.733	729.618	131.859	248.618	349.135	11,79
		60014	Drugi publiczne powiatowe	5.731.389	545.701	—	248.618	297.085	9,52
		60095	Pozostała działalność - Oddział Dróg Pow.	457.364	183.909	131.859	—	52.050	40,21
638	Turystyka			5.000	—	—	—	—	—
		63095	Pozostała działalność	5.000	—	—	—	—	—
700	Gospodarka mieszkanlowa			60.088	22.563	—	—	22.563	37,61
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	60.000	22.563	—	—	22.563	37,61
718	Działalność usługowa			236.368	186.878	63.463	32.940	12.273	45,98
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	57.000	—	—	—	—	—
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	1.000	—	—	—	—	—
		71015	Nadzór budowlany	178.368	108.678	63.463	32.940	12.273	60,93
750	Administarcja publiczna			4.441.219	2.066.010	1.320.346	—	745.664	46,52
		75011	Urzędy Wojewódzkie	218.338	103.472	84.377	—	19.095	47,39
		75019	Rady Powiatów	394.828	194.267	157.013	—	37.254	49,20
		75020	Starostwa Powiatowe	3.709.655	1.708.452	1.068.727	—	639.725	46,05
		75045	Komisje poborowe	35.000	34.800	—	—	24.580	99,45
		75095	Pozostała działalność	83.400	25.010	—	—	25.010	29,99
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciw pożarowa			76.000	18.472	—	—	18.472	23,68
		75405	Komendy Powiatowe Policji	5.000	3.690	—	—	3.890	73,60
		75411	Komendy Powiatowe PSP	6.000	2.900	—	—	2.900	48,33
		75412	Ochotnicze Straże Pożarne	22.000	7.787	—	—	7.787	35,40
		75495	Pozostała działalność	45.000	4.095	—	—	4.095	9,18
756	Dochody od osób praw., od osób fiz....			—	—	—	—	—	—
		75622	Udziały powiatów w podatkach	—	—	—	—	—	—
757	Obsługa długu publicznego			200.000	10.838	—	—	10.838	5,42
		75702	Obsługa papierów w., kredytów i poz. j.s.t	200.000	10.838	—	—	10.838	5,42
758	Różne rozliczenia			520.000	—	—	—	—	—
		75801	Część oświatowa subwencji ogólnej	—	—	—	—	—	—
		75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	—	—	—	—	—	—
		75806	Część drogowa subwencji ogólnej	—	—	—	—	—	—
		75809	Rozliczenia między j. s. t.	—	—	—	—	—	—
		75814	Różne rozliczenia finansowe	—	—	—	—	—	—
		75618	Rezerwy ogólne i celowe	520.000	—	—	—	—	—
881	Oświata i wychowanie			8.987.880	4.631.858	3.887.177	—	744.681	51,54
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	673.666	330.767	314.120	—	16.647	49,10
		80111	Gimnazja specjalne	342.851	184.723	161.398	—	3.325	48,05
		80120	Licea ogólnokształcące :	1.165.628	600.872	463.799	—	117.073	51,55
			- Zespół szkół licealnych	1.030.550	539.404	483.799	—	55.605	52,34
			- Licea ogólnokształcące niepubliczne	135.078	61.468	—	—	61.468	45,51
		60130	Szkoły zawodowe :	6.446.130	3.398.175	2.638.121	—	560.054	52,72
			- ZSZ w Koronowie	2.635.626	1.384.463	1.177.227	—	207.236	52,53
			- ZSZ w Solcu Kujawskim	955.947	500.223	411.328	—	88.895	52,33
			- ZSOIEk w Solcu Kuj.	660.033	477.426	416.005	—	61.421	55,51
			- ZSA-Ek w Karolewie	1.994.524	1.036.063	833.561	—	202.502	51,95
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	102.995	47.273	39.767	—	7.506	45,90
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	55.000	12.229	—	—	12.229	22,23
		80195	Pozostała działalność:	168.362	77.819	49.972	—	27.847	46,22
			- Oddz. Obsł. Szkół	146.362	61.319	33.472	—	27.847	41,89
			- ZFSS	22.000	16.500	16.500	—	—	75,00
		80197	Gospodarstwa pomocnicze	32.428	—	—	—	—	—
851	Ochrona zdrowia			19.708	9.731	—	—	9.731	49,40
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	19.700	9.731	—	—	9.731	49,40
853	Opieka społeczna			7.520.406	3.897.821	2.518.338	—	1.387.483	51,83
		85301	Placówki opiekuńczo - wychowawcze :	1.163.465	552.001	383.778	—	168.223	46,64
			- Dom Dziecka	1.157.417	539.843	383.778	—	156.065	46,64
			- Usamodzielnienia	28.048	12.158	—	—	12.158	48,88
		85302	Domy pomocy społecznej :	4.810.100	2.589.091	1.960.164	—	628.927	53,83
			- DPS - Bożenkowo	1.478.500	833.485	665.841	—	167.644	56,37
			- DPS - Gądecz	1.544.700	812.667	671.830	—	141.037	52,62
			- DPS - Koronowo	1.464.500	793.249	622.493	—	170.756	53,44
			- DDP - Żołędowo	302.400	149.490	—	—	149.490	49,43
		85304	Rodziny zastępcze	947.860	511.992	—	—	511.992	54,02
		85318	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	262.440	130.061	115.674	—	14.367	49,56
		85321	Zep. d/s. orzekania o stopniu niepełnospr.	175.540	50.900	—	—	50.900	29,00
		85324	PFRON	38.519	19.201	15.469	—	3.732	49,85
		85334	Pomoc materialna dla reapiantów	—	—	—	—	—	—
		85395	Pozostała działalność :	102.482	44.575	35.253	—	9.322	43,50
			- ZFSS	800	600	600	—	—	75,00
			- Oddział Obsługi DPS	101.682	43.975	34.653	—	9.322	43,25
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			1.745.842	1.001.189	569.112	—	432.857	57,35
		85401	Świetlice szkolne	32.975	17.462	16.425	—	1.037	52,96
		85406	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna:	492.535	296.723	113.304	—	183.419	60,24
			- Poradnia Psych. - Pedagog. Koronowo	245.250	119.685	113.304	—	6.381	48,79
			- Poroz. z Powiatem grodzkim w Bydg.	213.660	160.245	—	—	160.245	75,00
			- Poroz. z Powiatem ziemskim w Nakle	33.625	18.813	—	—	18.813	50,00
		85410	Internaty i bursy szkolne :	1.151.041	819.003	439.383	—	179.620	53,78
			- Internat w Koronowie	574.939	322.920	232.490	—	90.430	58,17
			- Internat w Karolewie	576.102	296.083	206.893	—	89.190	51,39
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	69.091	67.981	—	—	67.981	98,39
		85495	Pozostała działalność	—	—	—	—	—	—
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			47.000	4.253	—	—	4.253	9,85
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	30.000	4.253	—	—	4.253	14,18
		92116	Biblioteki	17.000	—	—	—	—	—
928	Kultura fizyczna i sport			56.500	12.918	—	—	12.918	22,86
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	34.000	—	—	—	—	—
		92695	Pozostała działalność	22.500	12.918	—	—	12.918	57,40
OGÓŁEM :				38.253.115	12.534.688	8.484.194	281.556	3.768.850	41,43

**§§ 3030, 4010, 4020, 4040, 4110, 4120, 4440

**REALIZACJA PLANU ROCZNEGO
WYDATKÓW W UKŁADZIE WYKONAWCZYM**
(wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej)
ZA OKRES I PÓŁROCZA 2003 r.

Klasyfikacja budżetowa					Plan	Wykonanie	% realizacji	
Dział		Rozdział		§				
Symbol	Nazwa	Symbol	Nazwa rozdziału	Symbol				
1	2	3	4	5	6	7	8	
010	Rolnictwo				80.000	7.522	9,40	
		01005	Prace geodez. urządz. na potrz. rolnictwa		80.000	7.522	9,40	
				4300	80.000	7.522	9,40	
020	Leśnictwo				67.475	13.161	19,51	
		02001	Gospodarka leśna		26.300	1.899	7,22	
				3030	26.300	1.899	7,22	
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną		41.175	11.262	27,35	
				4300	41.175	11.262	27,35	
600	Transport i łączność				6.188.733	729.610	11,79	
		60014	Drogi publiczne powiatowe		5.731.369	545.701	9,52	
					2310	1.078.000	297.085	27,56
					6050	3.983.304	248.616	6,24
					6051	379.431	—	—
					6053	290.634	—	—
		60095	Pozostała dz. - Oddział Dróg Powiatowych		457.364	183.909	40,21	
					4010	212.982	91.833	43,12
					4040	14.789	14.727	99,58
					4110	40.725	18.087	44,41
					4120	5.581	2.646	47,41
					4440	8.567	4.566	53,30
					4210	72.682	26.661	36,68
					4260	3.332	2.394	71,85
					4270	15.157	2.547	16,80
					4280	240	—	—
					4300	23.509	6.744	28,69
			4410	200	92	46,00		
			4430	19.600	4.612	23,53		
			4590	40.000	9.000	22,50		
630	Turystyka				5.000	—	—	
		63095	Pozostała działalność		5.000	—	—	
				2820	5.000	—	—	
700	Gospodarka mieszkaniowa				60.000	22.563	37,6	
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		60.000	22.563	37,6	
					4300	29.067	6.830	23,5
					4590	30.000	14.800	49,3
					4610	933	933	100,0
710	Działalność usługowa				236.360	108.676	45,9	
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne		57.000	—	—	
					4300	57.000	—	—
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne		1.000	—	—	
					4300	1.000	—	—
		71015	Nadzór budowlany		178.360	108.676	60,9	
					4010	49.121	24.088	49,0
			4020	45.937	19.978	43,4		
			4040	7.475	7.429	99,3		

1	2	3	4	5	6	6	6
				4110	17.354	9.204	53,04
				4120	2.378	1.242	52,23
				4440	2.030	1.522	74,98
				4210	2.000	1.675	83,75
				4260	3.000	1.770	59,00
				4270	500	467	93,40
				4280	100	—	—
				4300	8.605	6.743	78,36
				4410	600	10	1,67
				4430	1.900	1.608	84,63
				6060	37.360	32.940	88,17
750	Administracja publiczna				4.441.219	2.066.010	46,52
		75011	Urzędy Wojewódzkie		218.338	103.472	47,39
				4010	138.798	59.460	42,84
				4040	11.839	8.871	74,93
				4110	26.582	11.841	44,55
				4120	3.643	1.668	45,79
				4440	3.383	2.537	74,99
				4210	6.558	2.948	44,95
				4260	6.663	4.787	71,84
				4270	2.620	807	30,80
				4280	120	—	—
				4300	16.282	9.209	56,56
				4410	600	306	51,00
				4430	1.250	1.038	83,04
		75019	Rady Powiatów		394.826	194.267	49,20
				3030	257.640	126.570	49,13
				4010	44.671	21.648	48,46
				4040	3.414	3.388	99,24
				4110	8.598	4.031	46,88
				4120	1.179	615	52,16
				4440	1.318	761	57,74
				4210	24.727	10.559	42,70
				4260	9.996	7.181	71,84
				4270	3.636	1.343	36,94
				4300	34.347	17.766	51,73
				4410	1.000	354	35,40
				4420	3.000	—	—
				4430	1.300	51	3,92
		75020	Starostwa Powiatowe		3.709.655	1.708.452	46,05
				2310	152.448	76.224	50,00
				3020	550	158	28,73
				4010	1.730.714	758.559	43,83
				4040	134.706	128.949	95,73
				4110	333.537	131.269	39,36
				4120	45.704	21.842	47,79
				4440	42.067	28.108	66,82
				4210	930.460	388.116	41,71
				4260	51.920	38.594	74,33
				4270	14.445	5.498	38,06
				4280	780	40	5,13
				4300	230.674	123.353	53,48
				4410	12.000	5.627	46,89
				4430	6.650	2.115	31,80
				6060	23.000	—	—
		75045	Komisje poborowe		35.000	34.809	99,45

1	2	3	4	5	6	7	8
				4010	8.547	8.547	100,00
				4110	1.473	1.473	100,00
				4120	210	209	99,52
				4210	3.195	3.194	99,97
				4300	21.375	21.186	99,12
				4410	200	200	100,00
		75095	Pozostała działalność		83.400	25.010	29,99
				4210	4.400	4.106	93,32
				4300	66.000	20.205	30,61
				4410	2.000	699	34,95
				6010	11.000	—	—
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				78.000	18.472	23,68
		75405	Komendy Powiatowe Policji		5.000	3.690	73,80
				4210	5.000	3.690	73,80
		75411	Komendy Powiatowe PSP		6.000	2.900	48,33
				4210	2.901	2.900	99,97
				4300	3.099	—	—
		75412	Ochotnicze Straże Pożarne		22.000	7.787	35,40
				4210	12.000	6.870	57,25
				4300	10.000	917	9,17
		75495	Pozostała działalność		45.000	4.095	9,10
				4210	25.000	2.342	9,37
				4300	20.000	1.753	8,77
757	Obsługa długu publicznego				200.000	10.838	5,42
		75702	Obsługa papierów w., kredytów i pożyczek j.s.t		200.000	10.838	5,42
				8070	200.000	10.838	5,42
758	Różne rozliczenia				520.000	—	—
		75818	Rezerwy ogólne i celowe		520.000	—	—
				4810	520.000	—	—
801	Oświata i wychowanie				8.987.080	4.631.858	51,54
		80102	Szkoły podstawowe specjalne		673.666	330.767	49,10
				3020	1.550	705	45,48
				4010	482.080	210.938	43,76
				4040	33.076	33.076	100,00
				4110	83.520	42.616	51,02
				4120	11.450	5.665	49,48
				4440	29.100	21.825	75,00
				4210	21.460	10.510	48,97
				4260	4.580	1.727	37,71
				4270	910	421	46,26
				4280	710	—	—
				4300	5.230	3.284	62,79
		80111	Gimnazja specjalne		342.851	164.723	48,05
				4010	242.875	105.849	43,58
				4040	19.325	19.324	99,99
				4110	45.650	21.841	47,84
				4120	6.250	2.946	47,14
				4440	15.250	11.438	75,00
				4210	1.994	559	28,03
				4240	3.075	—	—
				4260	1.310	929	70,91
				4270	720	77	10,69
				4280	210	—	—
				4300	5.682	1.263	22,22
				4410	510	497	97,45

1	2	3	4	5	6	7	8
		80120	Licea ogólnokształcące		1.165.628	600.872	51,55
				2540	135.078	61.468	45,51
				3020	2.030	—	—
				4010	686.520	323.019	47,05
				4040	51.600	51.589	99,98
				4110	132.530	68.805	51,92
				4120	18.050	9.036	50,06
				4440	41.800	31.350	75,00
				4210	36.820	23.953	65,05
				4260	9.790	6.167	62,99
				4280	900	—	—
				4300	49.400	25.263	51,14
				4410	1.110	222	20,00
			Zespół szkół licealnych		1.030.550	539.404	52,34
				3020	2.030	—	—
				4010	686.520	323.019	47,05
				4040	51.600	51.589	99,98
				4110	132.530	68.805	51,92
				4120	18.050	9.036	50,06
				4440	41.800	31.350	75,00
				4210	36.820	23.953	65,05
				4260	9.790	6.167	62,99
				4280	900	—	—
				4300	49.400	25.263	51,14
				4410	1.110	222	20,00
			Licea ogólnokształcące nie publiczne		135.078	61.468	45,51
				2540	135.078	61.468	45,51
		80130	Szkoły zawodowe		6.446.130	3.398.175	52,72
				2320	111.210	55.579	49,98
				3020	94.481	38.753	41,02
				4010	4.091.734	1.896.346	46,35
				4040	320.577	307.947	96,06
				4110	776.134	391.423	50,43
				4120	106.344	53.794	50,58
				4440	251.480	188.611	75,00
				4210	149.850	118.695	79,21
				4240	5.000	4.854	97,08
				4260	341.810	244.181	71,44
				4270	26.240	2.982	11,36
				4280	6.770	3.516	51,94
				4300	116.190	82.768	71,24
				4410	12.200	8.551	70,09
				4430	4.010	175	4,36
				6050	32.100	—	—
			ZSZ w Koronowie		2.635.626	1.384.463	52,53
				2320	67.500	33.725	49,96
				3020	4.600	—	—
				3030	—	—	—
				4010	1.713.450	794.287	46,36
				4040	127.210	124.472	97,85
				4110	315.995	156.814	49,63
				4120	43.293	21.525	49,72
				4440	106.838	80.129	75,00
				4210	27.910	15.648	56,07
				4260	145.800	112.828	77,39

1	2	3	4	5	6	7	8
				4270	—	—	—
				4280	1.850	950	51,35
				4300	42.840	40.829	95,31
				4410	5.000	3.209	64,18
				4430	1.240	47	3,79
				6050	32.100	—	—
			ZSZ w Solcu Kujawskim		955.947	500.223	52,33
				2320	23.640	18.024	76,24
				3020	3.500	—	—
				4010	601.308	269.899	44,89
				4040	49.837	49.837	100,00
				4110	106.720	57.000	53,41
				4120	14.621	7.689	52,59
				4440	35.871	26.903	75,00
				4210	15.450	6.155	39,84
				4240	5.000	4.854	97,08
				4260	83.570	50.603	60,55
				4270	500	500	100,00
				4280	1.210	611	50,50
				4300	13.070	7.132	54,57
				4410	1.650	1.016	61,58
			ZSO i Ek w Solcu Kujawskim		860.033	477.426	55,51
				3020	2.480	2.480	100,00
				4010	566.292	282.042	49,81
				4040	44.340	44.340	100,00
				4110	109.035	56.171	51,52
				4120	14.941	7.693	51,49
				4440	34.345	25.759	75,00
				4210	5.380	2.849	52,96
				4260	67.180	46.036	68,53
				4270	580	333	57,41
				4280	1.280	620	48,44
				4300	12.630	8.395	66,47
				4410	1.550	708	45,68
			ZSA-Ek w Karolewie		1.994.524	1.036.063	51,95
				2320	20.070	3.830	19,08
				3020	83.901	36.273	43,23
				4010	1.210.684	550.118	45,44
				4040	99.190	89.298	90,03
				4110	244.384	121.438	49,69
				4120	33.489	16.887	50,43
				4440	74.426	55.820	75,00
				4210	101.110	94.043	93,01
				4260	45.260	34.714	76,70
				4270	25.160	2.149	8,54
				4280	2.430	1.335	54,94
				4300	47.650	26.412	55,43
				4410	4.000	3.618	90,45
				4430	2.770	128	4,62
		80134	Szkoły zawodowe specjalne		102.995	47.273	45,90
				4010	66.770	28.985	43,41
				4040	1.525	1.525	100,00
				4110	12.850	5.339	41,55
				4120	1.760	663	37,67
				4440	4.340	3.255	75,00
				4210	1.000	411	41,10
				4260	1.600	674	42,13

1	2	3	4	5	6	7	8
				4270	200	—	—
				4280	100	—	—
				4300	12.850	6.421	49,97
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		55.000	12.229	22,23
				4300	55.000	12.229	22,23
		80195	Pozostała działalność		168.382	77.819	46,22
				3020	14.230	7.800	54,81
				4010	61.795	23.228	37,59
				4040	3.961	3.904	98,56
				4110	11.758	4.664	39,67
				4120	1.611	660	40,97
				4440	23.353	17.515	75,00
				4210	7.201	2.027	28,15
				4240	10.000	6.532	65,32
				4260	3.332	2.394	71,85
				4270	1.457	426	29,24
				4280	60	—	—
				4300	9.224	4.924	53,38
				4410	200	168	84,00
				4430	20.200	3.577	17,71
			Oddział Obsługi szkół		146.382	61.319	41,89
				3020	14.230	7.800	54,81
				4010	61.795	23.228	37,59
				4040	3.961	3.904	98,56
				4110	11.758	4.664	39,67
				4120	1.611	660	40,97
				4440	1.353	1.015	75,02
				4210	7.201	2.027	28,15
				4240	10.000	6.532	65,32
				4260	3.332	2.394	71,85
				4270	1.457	426	29,24
				4280	60	—	—
				4300	9.224	4.924	53,38
				4410	200	168	84,00
				4430	20.200	3.577	17,71
			ZFSS dla nauczycieli emerytów i rencistów		22.000	16.500	75,00
				4440	22.000	16.500	75,00
		80197	Gospodarstwa pomocnicze		32.428	—	—
			Gospodarstwo pomocnicze - Koronowo		32.428	—	—
				2660	32.428	—	—
851	Ochrona zdrowia				19.700	9.731	49,40
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne		19.700	9.731	49,40
				4130	19.700	9.731	49,40
853	Opieka społeczna				7.520.406	3.897.821	51,83
		85301	Placówki opiekuńczo - wychowawcze		1.183.465	552.001	46,64
				3020	27.510	12.710	46,20
				3110	37.808	16.206	42,86
				4010	545.880	264.631	48,48
				4040	37.765	37.765	100,00
				4110	106.878	50.524	47,27
				4120	14.688	7.593	51,70
				4440	31.546	23.265	73,75
				4210	146.370	57.171	39,06
				4220	87.960	45.383	51,60

1	2	3	4	5	6	7	8
				4230	5.930	3.266	55,08
				4260	28.990	7.985	27,54
				4270	35.880	3.773	10,52
				4280	1.610	851	52,86
				4300	71.870	20.622	28,69
				4410	720	256	35,56
				4430	2.060	—	—
			Dom Dziecka		1.157.417	539.843	46,64
				3020	27.510	12.710	46,20
				3110	11.760	4.048	34,42
				4010	545.880	264.631	48,48
				4040	37.765	37.765	100,00
				4110	106.878	50.524	47,27
				4120	14.688	7.593	51,70
				4440	31.546	23.265	73,75
				4210	146.370	57.171	39,06
				4220	87.960	45.383	51,60
				4230	5.930	3.266	55,08
				4260	28.990	7.985	27,54
				4270	35.880	3.773	10,52
				4280	1.610	851	52,86
				4300	71.870	20.622	28,69
				4410	720	256	35,56
				4430	2.060	—	—
			Usamodzielnienia		26.048	12.158	46,68
				3110	26.048	12.158	46,68
				4210	—	—	—
		85302	Domy Pomocy Społecznej		4.810.100	2.589.091	53,83
				2830	302.400	149.490	49,43
				3020	14.000	5.269	37,64
				4010	2.691.183	1.356.144	50,39
				4040	218.302	218.301	100,00
				4110	516.752	271.649	52,57
				4120	71.678	37.814	52,76
				4440	101.662	76.256	75,01
				4210	256.100	152.228	59,44
				4220	333.423	151.121	45,32
				4230	17.000	10.598	62,34
				4260	188.000	106.361	56,58
				4270	20.000	11.030	55,15
				4280	7.700	4.913	63,81
				4300	59.900	34.625	57,80
				4410	3.000	1.596	53,20
				4430	8.000	1.696	21,20
				4480	1.000	—	—
			DPS - Bożenkowo		1.478.500	833.485	56,37
				4010	917.677	456.822	49,78
				4040	76.460	76.459	100,00
				4110	176.946	93.164	52,68
				4120	25.427	12.778	50,25
				4440	35.490	26.618	75,00
				4210	87.100	75.513	86,70
				4220	95.000	50.775	53,45
				4230	3.500	2.510	71,71
				4260	18.000	12.355	68,64

1	2	3	4	5	6	7	8
				4270	5.000	4.871	5.000
				4280	3.000	1.484	49,47
				4300	29.900	17.505	58,55
				4410	1.000	935	93,50
				4430	4.000	1.696	42,40
			DPS - Gądecz		1.544.700	812.867	52,62
				3020	6.000	2.154	35,90
				3030	—	—	—
				4010	923.930	467.665	50,62
				4040	74.165	74.165	100,00
				4110	175.512	92.429	52,66
				4120	23.876	13.183	55,21
				4440	32.517	24.388	75,00
				4210	118.500	55.479	46,82
				4220	120.000	47.002	39,17
				4230	3.500	1.699	48,54
				4260	40.000	23.220	58,05
				4270	5.000	681	13,62
				4280	1.700	493	29,00
				4300	15.000	9.766	65,11
				4410	1.000	543	54,30
				4430	4.000	—	—
			DPS - Koronowo		1.484.500	793.249	53,44
				3020	8.000	3.115	38,94
				4010	849.576	431.657	50,81
				4040	67.677	67.677	100,00
				4110	164.294	86.056	52,38
				4120	22.375	11.853	52,97
				4440	33.655	25.250	75,03
				4210	50.500	21.236	42,05
				4220	118.423	53.344	45,05
				4230	10.000	6.389	63,89
				4260	130.000	70.786	54,45
				4270	10.000	5.478	54,78
				4280	3.000	2.936	97,87
				4300	15.000	7.354	49,03
				4410	1.000	118	11,80
				4480	1.000	—	—
			DDP - Żołędowo		302.400	149.490	49,43
				2830	302.400	149.490	49,43
		85304	Rodziny zastępcze		947.860	511.992	54,02
				3110	947.860	511.992	54,02
		85318	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie		262.440	130.061	49,56
				3110	—	—	—
				4010	177.031	81.779	46,19
				4040	12.891	12.157	94,31
				4110	33.959	15.933	46,92
				4120	4.654	2.253	48,41
				4440	4.736	3.552	75,00
				4210	6.790	2.923	43,05
				4260	3.332	2.394	71,85
				4270	1.604	469	29,24
				4300	14.443	7.691	53,25
				4410	2.000	571	28,55

1	2	3	4	5	6	7	8
				4430	1.000	339	33,90
		85321	Zespół ds. orzek. o st. niepełnosprawności		175.540	50.900	29,00
				2320	175.540	50.900	29,00
		85324	PFRON		38.519	19.201	49,85
				4010	23.290	10.912	46,85
				4040	1.880	1.880	100,00
				4110	4.501	1.866	41,46
				4120	617	304	49,27
				4440	677	507	74,89
				4210	1.386	652	47,04
				4260	1.333	957	71,79
				4270	524	168	32,06
				4300	3.811	1.892	49,65
				4410	200	56	28,00
				4430	300	7	2,33
		85334	Pomoc dla repatriantów		—	—	—
				3110	—	—	—
		85395	Pozostała działalność		102.482	44.575	43,50
				4010	50.418	24.049	47,70
				4040	4.097	4.056	99,00
				4110	9.748	4.847	49,72
				4120	1.336	686	51,35
				4440	2.153	1.615	75,01
				4210	3.342	1.418	42,43
				4260	3.332	2.393	71,82
				4270	1.457	426	29,24
				4280	60	—	—
				4300	7.639	3.148	41,21
				4410	400	92	23,00
				4430	18.500	1.845	9,97
			Oddział Obsługi DPS		101.682	43.975	43,25
				4010	50.418	24.049	47,70
				4040	4.097	4.056	99,00
				4110	9.748	4.847	49,72
				4120	1.336	686	51,35
				4440	1.353	1.015	75,02
				4210	3.342	1.418	42,43
				4260	3.332	2.393	71,82
				4270	1.457	426	29,24
				4280	60	—	—
				4300	7.639	3.148	41,21
				4410	400	92	23,00
				4430	18.500	1.845	9,97
			ZFSS dla nauczycieli emerytów i rencistów		800	600	75,00
				4440	800	600	75,00
					1.745.642	1.001.169	57,35
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	85401	Swietlice szkolne		32.975	17.462	52,96
				4010	22.790	11.210	49,19
				4040	1.635	1.635	100,00
				4110	4.370	2.174	49,75
				4120	600	296	49,33
				4440	1.480	1.110	75,00
				4210	370	234	63,24
				4260	1.480	737	49,80
				4280	80	0	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8
				4300	170	66	38,82
		85406	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna		492.535	296.723	60,24
				2320	247.285	177.058	71,60
				4010	162.900	76.430	46,92
				4040	11.660	11.658	99,98
				4110	30.890	15.520	50,24
				4120	4.210	2.114	50,21
				4440	10.110	7.582	75,00
				4210	5.680	5.050	88,91
				4260	9.750	—	—
				4270	5.800	—	—
				4280	120	—	—
				4300	3.480	1.275	36,64
				4410	650	36	5,54
			Poradnia Psycholog. - Pedagog. w Koro.		245.250	119.665	48,79
				4010	162.900	76.430	46,92
				4040	11.660	11.658	99,98
				4110	30.890	15.520	50,24
				4120	4.210	2.114	50,21
				4440	10.110	7.582	75,00
				4210	5.680	5.050	88,91
				4260	9.750	—	—
				4270	5.800	—	—
				4280	120	—	—
				4300	3.480	1.275	36,64
				4410	650	36	5,54
			Poroz. z Powiatem grodzkim w Bydg.		213.660	160.245	75,00
				2320	213.660	160.245	75,00
			Poroz. z Powiatem Ziemskim w Nakle		33.625	16.813	50,00
				2320	33.625	16.813	50,00
		85410	Intematy i bursy szkolne		1.151.041	619.003	53,78
				3020	15.459	5.011	32,41
				4010	635.923	301.525	47,42
				4040	49.670	45.493	91,59
				4110	122.888	58.727	47,79
				4120	16.838	8.053	47,83
				4440	34.113	25.585	75,00
				4210	92.280	63.238	68,53
				4260	167.810	102.489	61,07
				4270	3.330	133	3,99
				4280	1.370	446	32,55
				4300	8.860	8.119	91,64
				4410	630	184	29,21
				4430	1.870	—	—
			Intemat w Koronowie		574.939	322.920	56,17
				3020	4.890	—	—
				4010	311.620	161.070	51,69
				4040	22.440	22.353	99,61
				4110	59.104	30.982	52,42
				4120	8.100	4.274	52,77
				4440	18.415	13.811	75,00
				4210	20.330	11.988	58,97
				4260	122.490	72.350	59,07
				4280	450	282	62,67
				4300	5.760	5.722	99,34

Wykonanie
planu wydatków majątkowych
za I półrocze 2003 r.

Dział	Rozdział - Nazwa	§ wydatku	Plan	Wykonanie	% realizacji	Przeznaczenie
600	60014 - Drogi publiczne powiatowe	6050	3.070.000	248.616	8,10	modernizacja drogi Nakło - Bydgoszcz
		6050	382.938	—	—	
		6051	379.431	—	—	modernizacja drogi Koronowo - Nowy Jasiniec
			762.369	—	—	
		6050	530.366	—	—	
		6053	290.634	—	—	modernizacja drogi Solec Kujawski - Chrośna
		821.000	—	—		
710	71015 - Nadzór budowlany	6060	37.360	32.940	88,17	zakup samochodu służbowego; zakup sprzętu komputerowego
801	80130 - Szkoły zawodowe	6050	32.100	—	—	rozbudowa ZSZ w Koronowie
750	75095 - Pozostała działalność	6010	6.000	—	—	zakup udziałów w spółce kapitałowej „Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych”
			5.000	—	—	zakup udziałów w spółce kapitałowej „Regionalne Sieci Informacyjne”
750	75020 - Starostwo Powiatowe	6060	8.000	—	—	zakup programu finansowo - księgowego
			10.000	—	—	przebudowa strony internetowej pod wymogi ustawy o informacji publicznej w tym stworzenie Biuletynu Informacji Publicznej
			5.000	—	—	zakup sprzętu komputerowego
OGÓŁEM:		X	4.756.829	281.556	5,92	

Dotacje z budżetu
Powiatu Bydgoskiego za I półrocze 2003 roku
/udzielane na podstawie umów i porozumień/

ZAŁĄCZNIK Nr 8

§ wydatku	Dział	Rozdział - nazwa	Plan	Wykonanie	% realizacji	Przeznaczenie
2310	600	60014 - Drogi publiczne powiatowe	1.078.000	297.085	27,56	dotacje przekazane gminom na podstawie porozumień na obsługę liniową dróg powiatowych, remonty dróg itp.
	750	75020 - Starostwo Powiatowe	152.448	76.224	50,00	dotacje przekazane gminom na realizację zadań powierzonych z zakresu budownictwa
	Razem : 2310		1.230.448	373.309	30,34	
2320	801	80130 - Szkoły zawodowe:	111.210	55.579	49,98	dotacje przekazane powiatowi grodzkiemu w Bydgoszczy na podstawie porozumień na dokształcanie zawodowe młodzieży z Zespołów Szkół Zawodowych w Koronowie ¹⁾ , w Solcu Kujawskim ²⁾ oraz ZSA-E w Karolewie ³⁾
		- ZSZ Koronowo	67.500 ¹⁾	33.725	49,96	
		- ZSZ Solec Kujawski	23.640 ²⁾	18.024	76,24	
		- ZSA-E Karolewo	20.070 ³⁾	3.830	19,08	
	853	85321 - Zespół do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności	175.540	50.900	29,00	dotacje przekazane powiatowi grodzkiemu w Bydgoszczy na finansowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o stopniu niepełnosprawności
	854	85406 - Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	- w Bydgoszczy	247.285	177.058	71,60
- w Nakle N/Notecią			213.660 ¹⁾	160.245	75,00	
Razem : 2320		534.035	283.537	53,09		
2540	801	80120 - Licea ogólnokształcące	135.078	61.468	45,51	dotacje dla szkół niepublicznych
	Razem : 2540		135.078	61.468	45,51	
2550	921	92116 - Biblioteki	17.000	—	—	dotacje dla bibliotek
	Razem : 2550		17.000	—	—	
2660	801	80197 - Gospodarstwa pomocnicze	32.428	—	—	dotacja przedmiotowa dla gosp. pomocniczego przy ZSZ w Koronowie
	Razem : 2660		32.428	—	—	
2820	630	63095 - Pozostała działalność	5.000	—	—	dotacje na dofinansowanie wypoczynku młodzieży szkolnej
	921	92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury	14.000	—	—	dotacje na finansowanie powiatowych imprez kulturalnych
	926	92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	34.000	—	—	dotacje dla klubów sportowych i stowarzyszeń
	Razem : 2820		53.000	—	—	
2830	853	85302 - Dom Pomocy Społecznej (DDP w Żołędowie)	302.400	149.490	49,43	dotacja celowa na dofinansowanie pobytu 20 mieszkańców Domu Dobrego Pasterza w Żołędowie
	Razem : 2830		302.400	149.490	49,43	
Ogółem :			2.304.389	867.804	37,66	

**Wykonanie planów finansowych przychodów i wydatków
środków specjalnych, gospodarstw pomocniczych oraz funduszy celowych
za okres I półrocza 2003 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY					WYDATKI		
		Środki pieniężne ¹⁾ Środki obrotowe ²⁾ na początek roku	Plan wg uchwał	Razem 3+4	Wykonanie	% realizacji (6/4)	Plan wg uchwał	Wykonanie	% realizacji
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	A. GOSPODARSTWA POMOCNICZE	—	556.258	556.258	296.381	53,28	556.258	287.391	51,67
1	Warsztaty Szkolne przy ZSZ w Koronowie	—	253.158	253.158	144.011	56,89	253.158	135.021	53,33
2	Powiat. Ośrod. Dokum. Geod. i Kartograficznej	—	303.100	303.100	152.370	50,27	303.100	152.370	50,27
	B. ŚRODKI SPECJALNE ¹⁾	84.710	406.152	490.862	302.090	74,38	482.852	260.541	53,96
1	ZSO-E w Solcu Kujawskim	—	1.687	1.687	—	—	1.687	—	—
2	ZSZ w Koronowie	—	9.000	9.000	10.680	118,67	9.000	171	1,90
3	ZSA-E w Karolewie	1.654	20.700	22.354	21.806	105,34	20.700	17.136	82,78
4	Internat w Koronowie	3.366	90.000	93.366	90.874	100,97	90.000	90.894	101,00
5	Internat w Karolewie	1.455	140.000	141.455	59.085	42,20	141.000	57.021	40,44
6	Dom Dziecka w Trzemiętowie	49.989	7.500	57.489	20.275	270,33	56.989	9.595	16,84
7	DPS w Koronowie	20.035	127.235	147.270	95.451	75,02	145.235	80.692	55,56
8	DPS w Gądeczu	5.359	4.000	9.359	3.215	80,38	9.359	1.795	19,18
9	DPS w Bożenkowie	2.852	6.030	8.882	704	11,67	8.882	3.237	36,44
	C. FUNDUSZE CELOWE ²⁾	410.476	680.200	1.090.676	372.756	54,80	1.082.713	356.761	32,95
1	Pow. Fundusz Ochrony Środ. i Gospodarki Wodnej	54.013	168.700	222.713	92.195	54,65	222.713	91.899	41,26
2	Pow. Fundusz Gosp. Zasobem Geod. i Kartograficznym	356.463	511.500	867.963	280.561	54,85	860.000	264.862	30,80

162

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA				DOCHODY			WYDATKI		
Symbol	Nazwa działu	Symbol	Nazwa rozdziału (działalności, jednostki)	I półrocze		%	I półrocze		%
				2002	2003		2002	2003	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
810	Rołnictwo			31.286	25.800	80,11	3.606	7.522	197,64
		01005	Prace geodez. urząd. na potrzeby rolnictwa	31.206	25.000	80,11	3.806	7.522	197,64
828	Leśnictwo			15.600	16.299	104,48	9.764	13.161	134,79
		02001	Gospodarka leśna	---	1.899	---	---	1.899	19,45
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	15.600	14.400	92,31	9.764	11.262	---
680	Transport i łączność			16.228	325.330	2005,73	412.556	729.610	176,85
		60014	Drogi publiczne powiatowe	16.220	319.538	1970,02	274.998	545.701	198,44
		60095	Pozostała działalność - Oddz. Dróg. Pow.	---	5.792	---	137.558	183.909	133,70
630	Turystyka			---	---	---	---	---	---
		63085	Pozostała działalność	---	---	---	---	---	---
788	Gospodarka mieszkaniowa			222.559	480.588	215,90	13.420	22.563	168,13
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	222.559	480.508	215,90	13.420	22.563	168,13
710	Działalność usługowa			66.500	105.646	156,87	67.707	188.676	168,51
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne	---	---	---	---	---	---
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	200	---	---	161	---	---
		71015	Nadzór budowlany	66.300	105.646	159,35	67.546	108.676	160,89
750	Administracja publiczna			1.023.485	1.038.561	101,28	1.966.556	2.066.810	104,08
		75011	Urzędy Wojewódzkie	93.800	99.200	105,76	88.741	103.472	118,60
		75019	Rady Powiatów	---	---	---	249.526	194.267	77,85
		75020	Starostwa Powiatowe	898.685	902.351	100,41	1.602.390	1.708.452	106,82
		75045	Komisje poborowe	31.000	35.000	112,90	30.990	34.809	112,32
		75095	Pozostała działalność	---	---	---	14.909	25.010	167,75
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			18.500	---	---	32.082	18.472	57,58
		75405	Komendy Powiatowe Policji	---	---	---	---	3.690	---
		75411	Komendy Powiatowe PSP	---	---	---	---	2.900	---
		75412	Ochotnicze Straże Pożarne	3.000	---	---	15.582	7.787	49,97
		75495	Pozostała działalność	18.500	---	---	16.500	4.095	24,82
756	Dochody od osób praw., od osób fiz.			204.926	289.396	182,18	---	---	---
		75822	Udziały powiatów w podatkach	204.926	209.396	102,18	---	---	---
757	Obsługa długu publicznego			---	---	---	---	10.838	---
		75702	Obsl. pap. w., kred. i poz. j.s.t	---	---	---	---	10.838	---
758	Różne rozliczenia			6.942.531	8.146.786	117,35	---	---	---
		75801	Cześć oświatowa subwencji ogólnej	4.794.923	8.008.490	125,31	---	---	---
		75803	Cześć wyrównawcza subwencji ogólnej	560.595	577.230	102,97	---	---	---
		75806	Cześć drogowa subwencji ogólnej	1.542.594	1.531.878	99,31	---	---	---
		75809	Rozliczenia między j. s. t.	---	---	---	---	---	---
		75814	Różne rozliczenia finansowe	44.419	29.188	65,71	---	---	---
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	---	---	---	---	---	---
801	Oświata i wychowanie			54.002	47.383	87,74	4.255.483	4.631.858	106,84
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.147	1.144	99,74	312.006	330.767	106,01
		80111	Gimnazja specjalne	---	---	---	181.098	164.723	90,96
		80120	Licea ogólnokształcące	3.285	984	29,95	508.931	600.872	118,07
			- Zespół szkół licealnych	---	984	---	---	539.404	---
			- Licea ogólnokształcące niepubliczne	---	---	---	---	61.468	---
		80130	Szkoły zawodowe :	33.820	28.755	85,02	3.171.820	3.398.175	107,14
			- ZSZ w Koronowie	10.031	6.438	64,18	1.220.334	1.384.463	113,45
			- ZSZ w Solcu Kujawskim	11.661	8.759	75,11	552.106	500.223	90,60
			- ZSOiEK w Solcu Kujawski	5.689	4.198	73,79	461.318	477.426	103,49
			- ZSA-Ek w Karolewie	6.439	9.360	145,36	938.062	1.038.063	110,45
		80134	Szkoły zawodowe specjalne	---	---	---	---	47.273	---
		80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	---	---	---	---	12.229	---
		80195	Pozostała działalność :	15.750	16.500	104,76	64.823	77.819	120,05
			- Oddział Obsługi Szkół	---	---	---	49.073	61.319	124,95
			- ZFSS	15.750	16.500	104,76	15.750	16.500	104,76
		80197	Gospodarstwa pomocnicze	---	---	---	16.807	---	---
051	Ochrona zdrowia			9.808	11.100	113,27	9.598	9.731	101,39
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	9.800	11.100	113,27	9.596	9.731	101,39
853	Opieka społeczna			3.525.230	3.749.857	106,37	3.653.882	3.897.821	106,68
		85301	Płacówki opiekuńczo - wychowawcze :	533.550	653.946	122,57	490.452	552.001	112,55
			- Dom Dziecka	533.550	653.946	122,57	487.621	539.843	110,71
			- Usamodzielnienia	---	---	---	2.831	12.158	429,46
		85302	Domy pomocy społecznej :	2.413.467	2.547.504	105,55	2.470.644	2.569.091	104,79
			- DPS - Bożenkowo	* 185.260	* 191.798	103,53	822.987	833.485	101,28
			- DPS - Gądecz	* 178.149	* 196.090	110,10	755.556	812.867	107,59
			- DPS - Koronowo	* 210.958	* 201.016	95,29	740.735	793.249	107,09
			- DDP - Żołędowo	---	---	---	151.366	149.490	98,76
		85304	Rodziny zastępcze	488.330	452.629	92,69	455.975	511.992	112,29
		85318	Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie	45.200	53.000	117,26	110.268	130.081	117,95
		85321	Zespół d/s. orzekania o stopniu niep.	38.000	39.000	102,63	71.016	50.900	71,67
		85324	PFRON	6.883	3.108	46,51	19.741	19.201	114,69
		85334	Pomoc materialna dla repatriantów	---	---	---	---	---	---
		85395	Pozostała działalność :	---	670	---	38.556	44.575	115,61
			- ZFSS	---	670	---	800	600	75,00
			- Oddz. Obsl. DPS	---	---	---	37.756	43.975	116,47
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			129.322	150.177	116,13	801.100	1.001.169	124,97
		85401	Świetlice szkolne	---	---	---	13.501	17.462	129,34
		85406	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	7.000	---	---	102.231	296.723	290,25
			- Poradnia Psych. - Pedagog. Koron.	---	---	---	---	119.685	---
			- Poroz. z Powiatem grodzkim w Bydgoszcz.	---	---	---	---	160.245	---
			- Poroz. z Powiatem ziemskim w Nakle	---	---	---	---	16.813	---
		85410	Internaty i bursy szkolne :	37.858	93.946	248,15	590.704	619.003	104,79
			- Internat w Koronowie	30.138	80.146	285,93	278.492	322.920	115,95
			- Internat w Karolewie	7.720	13.800	178,78	312.212	296.083	94,83
		85415	Pomoc materialna dla uczniów	84.464	56.231	66,57	94.664	67.981	71,81
		85495	Pozostała działalność	---	---	---	---	---	---
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			---	---	---	12.735	4.253	33,40
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	---	---	---	12.735	4.253	33,40
		92116	Biblioteki	---	---	---	---	---	---
926	Kultura fizyczna i sport			---	---	---	10.389	12.916	125,29
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	---	---	---	---	---	---
		92695	Pozostała działalność	---	---	---	10.309	12.916	125,29
			OGÓŁEM :	12.268.861	14.304.033	116,66	11.268.766	12.534.600	111,23

* wykazano tylko dochody własne

Analiza porównawcza
stopnia zaawansowania oraz dynamiki wzrostu wydatków w jednostkach budżetowych
Powiatu Bydgoskiego
(z wyłączeniem wydatków majątkowych)
za I półrocze roku 2002 i 2003

ZAŁĄCZNIK Nr 11

Lp.	Wyszczególnienie	2002 r.			2003 r.			Przyrost	
		Wykonanie roczne	Wykonanie za I półrocze	% zaawansowania	Plan roczny	Wykonanie za I półrocze	% zaawansowania	% 7 : 4	Wartość 7 - 4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	Jednostki oświatowe	9.304.936	4.880.289	52,45	9.993.358	5.236.472	52,40	107,30	356.183
1	- LO w Koronowie	986.227	508.931	51,60	1.030.550	539.404	52,34	105,99	30.473
2	- ZSZ w Koronowie	2.403.093	1.220.334	50,78	2.603.526	1.384.463	53,18	113,45	164.129
3	- ZSZ w Solcu Kujawskim	1.027.363	552.106	53,74	955.947	500.223	52,33	90,60	-51.883
4	- ZSOg i Ek. w Solcu Kujawskim	845.870	461.318	54,54	860.033	477.426	55,51	103,49	16.108
5	- ZSA - Ek. w Karolewie	1.789.627	938.062	52,42	1.994.524	1.036.063	51,95	110,45	98.001
6	- Szkoła Specjalna nr 3 w Koronowie	592.911	312.006	52,62	673.666	330.767	49,10	106,01	18.761
7	- Gimnazjum Specjalne Koronowie	328.699	181.096	55,09	342.851	164.723	48,05	90,96	-16.373
8	- Szkoła Zawod. Spec. w Koronowie	24.331	—	—	102.995	47.273	45,90	—	47.273
9	- Internat w Koronowie	512.479	278.492	54,34	574.939	322.920	56,17	115,95	44.428
10	- Internat w Karolewie	564.672	312.212	55,29	576.102	296.083	51,39	94,83	-16.129
11	- Poradnia Psych. - Pedagogiczna	201.482	102.231	50,74	245.250	119.665	48,79	117,05	17.434
12	- Świetlica Terapeutyczna	28.182	13.501	47,91	32.975	17.462	52,96	129,34	3.961
B	Dom Dziecka w Trzemiętowie	1.138.801	487.621	42,82	1.157.417	539.843	46,64	110,71	52.222
C	Domy Pomocy Społecznej	4.734.615	2.319.278	48,99	4.507.700	2.439.601	54,12	105,19	120.323
1	- DPS w Bożenkowie	1.589.662	822.987	51,77	1.478.500	833.485	56,37	101,28	10.498
2	- DPS w Gądeczu	1.612.673	755.556	46,85	1.544.700	812.867	52,62	107,59	57.311
3	- DPS w Koronowie	1.532.280	740.735	48,34	1.484.500	793.249	53,44	107,09	52.514
	RAZEM:	15.178.352	7.687.188	50,65	15.658.475	8.215.916	52,47	106,88	528.728
	Dane uzupełniające:								
1	Wydatki inwestycyjne	274.050	—	—	32.100	—	—	—	—
	z tego:								
	- ZSZ w Koronowie	274.050	—	—	32.100	—	—	—	—

100

Analiza porównawcza wydatków osobowych
jednostek oświatowych Powiatu Bydgoskiego
za I półrocze 2002 i 2003 roku

ZALĄCZNIK Nr 12

Lp.	Wyszczególnienie	§ 4010 wynagrodzenia osobowe	§ 4040 dodatkowe wynagrodzenia roczne	§ 3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	§ 4120 składki na Fundusz Pracy	§ 4440 odpisy na ZFŚS	RAZEM 3 do 9
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	LO Koronowo							
1	- I półrocze 2002 r.	318.905	58.163	---	64.999	9.388	31.159	482.614
	- I półrocze 2003 r.	323.019	51.589	---	68.805	9.036	31.350	483.799
	- przyrost kwotowy	4.114	-6.574	---	3.806	-352	191	1.185
	- przyrost %	1,29	-11,30	---	5,86	-3,75	0,61	0,25
	Gimnazjum Koronowo							
2	- I półrocze 2002 r.	119.196	17.070	---	24.589	3.383	12.427	176.665
	- I półrocze 2003 r.	105.649	19.324	---	21.641	2.946	11.438	161.398
	- przyrost kwotowy	-13.347	2.254	---	-2.748	-437	-989	-15.267
	- przyrost %	-11,20	13,20	---	-11,18	-12,92	-7,96	-8,64
	Szkoła Specjalna Nr 3							
3	- I półrocze 2002 r.	197.232	33.820	---	40.970	5.610	20.029	297.661
	- I półrocze 2003 r.	210.938	33.076	705	42.616	5.665	21.825	314.825
	- przyrost kwotowy	13.706	-744	705	1.646	55	1.796	17.164
	- przyrost %	6,95	-2,20	100,00	4,02	0,98	8,97	5,77
	Poradnia Psych. - Pedagogiczna							
4	- I półrocze 2002 r.	67.647	10.781	---	13.979	1.915	6.270	100.592
	- I półrocze 2003 r.	76.430	11.658	---	15.520	2.114	7.582	113.304
	- przyrost kwotowy	8.783	877	---	1.541	199	1.312	12.712
	- przyrost %	12,98	8,13	---	11,02	10,39	20,93	12,64
	Świetlica Terapeutyczna							
5	- I półrocze 2002 r.	8.398	1.341	---	1.559	248	823	12.369
	- I półrocze 2003 r.	11.210	1.635	---	2.174	296	1110	16.425
	- przyrost kwotowy	2.812	294	---	615	48	287	4.056
	- przyrost %	33,48	21,92	---	39,45	19,35	34,87	32,79
	Szkoły zawodowe specjalne							
6	- I półrocze 2002 r.	---	---	---	---	---	---	---
	- I półrocze 2003 r.	28.985	1.525	---	5.339	663	3.255	39.767
	- przyrost kwotowy	28.985	1.525	---	5.339	663	3.255	39.767
	- przyrost %	100,00	100,00	---	100,00	100,00	100,00	100,00
	ZSZ Koronowo							
7	- I półrocze 2002 r.	725.182	121.164	2.495	140.811	20.537	71.999	1.082.188
	- I półrocze 2003 r.	794.287	124.472	---	156.814	21.525	80.129	1.177.227
	- przyrost kwotowy	69.105	3.308	-2.495	18.003	988	8.130	95.039
	- przyrost %	9,53	2,73	-100,00	11,36	4,81	11,29	8,78
	ZSZ w Solu Kujawskim							
8	- I półrocze 2002 r.	316.983	54.986	---	62.846	8.957	31.874	475.646
	- I półrocze 2003 r.	269.899	49.837	---	57.000	7.689	26.903	411.328
	- przyrost kwotowy	-47.084	-5.149	---	-5.646	-1.268	-4.971	-64.318
	- przyrost %	-14,85	-9,36	---	-9,30	-14,18	-15,60	-13,52
	ZSOIE w Solcu Kujawskim							
9	- I półrocze 2002 r.	271.564	49.178	---	55.904	7.562	27.195	411.403
	- I półrocze 2003 r.	282.042	44.340	2.480	56.171	7.693	25.759	418.485
	- przyrost kwotowy	10.478	-4.838	-2.480	267	131	-1.436	7.082
	- przyrost %	3,86	-9,64	100,00	0,48	1,73	-5,28	1,72
	ZSA-E Karolewo							
10	- I półrocze 2002 r.	528.632	86.492	30.335	115.823	16.080	51.166	826.528
	- I półrocze 2003 r.	550.118	89.298	36.273	121.438	16.887	55.820	869.834
	- przyrost kwotowy	23.486	2.806	5.938	5.615	807	4.654	43.306
	- przyrost %	4,46	3,24	19,57	4,85	5,02	9,10	5,24
	Internat Koronowo							
11	- I półrocze 2002 r.	132.079	21.240	---	27.202	3.556	11.079	195.156
	- I półrocze 2003 r.	161.070	22.353	---	30.982	4.274	13.811	232.490
	- przyrost kwotowy	28.991	1.113	---	3.780	718	2.732	37.334
	- przyrost %	21,95	5,24	---	13,90	20,19	24,66	19,13
	Internat Karolewo							
12	- I półrocze 2002 r.	156.510	26.107	4.458	32.876	4.565	12.139	236.655
	- I półrocze 2003 r.	140.455	23.140	5.011	27.745	3.779	11.774	211.904
	- przyrost kwotowy	-16.055	-2.967	553	-5.131	-786	-365	-24.751
	- przyrost %	-10,26	-11,36	12,40	-15,61	-17,22	-3,01	-10,46
	OGÓLEM:							
13	- I półrocze 2002 r.	2.840.328	480.342	37.288	581.558	81.801	276.160	4.297.477
	- I półrocze 2003 r.	2.954.302	472.247	44.469	606.445	82.567	290.756	4.450.786
	- przyrost kwotowy	113.974	-8.095	7.181	24.887	766	14.596	153.309
	- przyrost %	4,01	-1,69	19,26	4,28	0,94	5,29	3,57

Analiza porównawcza wydatków osobowych
jednostek budżetowych działu Opieka społeczna
za I półrocze 2002 i 2003 roku

ZAŁĄCZNIK Nr 13

Lp.	Wyszczególnienie	§ 4010 wynagrodzenia osobowe	§ 4040 dodatkové wynagrodzenia roczne	§ 3020 nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	§ 4110 składki na ubezpieczenia społeczne	§ 4120 składki na Fundusz Pracy	§ 4440 odpisy na ZFSS	RAZEM 3 do 9
1	2	3	4	5	7	8	9	10
	DPS Bożenkowo							
1	- I półrocze 2002 r.	470.434	70.092	—	83.574	12.812	26.617	663.529
	- I półrocze 2003 r.	456.822	76.459	—	93.164	12.778	26.618	665.841
	- przyrost kwotowy	-13.612	6.367	—	9.590	-34	1	2.312
	- przyrost %	-2,89	9,08	—	11,47	-0,27	0,01	0,35
	DPS Gądecz							
2	- I półrocze 2002 r.	432.400	70.669	4.400	87.232	12.040	24.388	631.129
	- I półrocze 2003 r.	467.665	74.165	2.154	92.429	13.183	24.388	673.984
	- przyrost kwotowy	35.265	3.496	-2.246	5.197	1.143	0	42.855
	- przyrost %	8,16	4,95	-51,05	5,96	9,49	0,00	6,79
	DPS Koronowo							
3	- I półrocze 2002 r.	386.776	53.753	3.697	70.729	9.520	25.500	549.975
	- I półrocze 2003 r.	431.657	67.677	3.115	86.056	11.853	25.250	625.608
	- przyrost kwotowy	44.881	13.924	-582	15.327	2.333	-250	75.633
	- przyrost %	11,60	25,90	-15,74	21,67	24,51	-0,98	13,75
	Dom Dziecka w Trzemiętowie							
4	- I półrocze 2002 r.	217.984	38.724	11.709	42.959	5.849	20.499	337.724
	- I półrocze 2003 r.	264.631	37.765	12.710	50.524	7.593	23.265	396.488
	- przyrost kwotowy	46.647	-959	1.001	7.565	1.744	2.766	58.764
	- przyrost %	21,40	-2,48	8,55	17,61	29,82	13,49	17,40
	OGÓŁEM:							
5	- I półrocze 2002 r.	1.507.594	233.238	19.806	284.494	40.221	97.004	2.182.357
	- I półrocze 2003 r.	1.620.775	256.066	17.979	322.173	45.407	99.521	2.361.921
	- przyrost kwotowy	113.181	22.828	-1.827	37.679	5.186	2.517	179.564
	- przyrost %	7,51	9,79	-9,22	13,24	12,89	2,59	8,23

Wykonanie budżetu Powiatu Bydgoskiego
za okres I półrocza 2003 r.
w ujęciu wielkości objętych treścią
uchwały budżetowej po zmianach – wg stanu na dzień 30 czerwca 2003 r.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN roczny wg uchwał	WYKONANIE I półrocza 2003	% zaawansowania planu rocznego
1	2	3	4	5
I	DOCHODY	28.906.645	14.304.033	49,48
	z tego:			
a)	Część wyrównawcza subwencji ogólnej (§ 292)	1.154.460	577.230	50,00
b)	Część oświatowa subwencji ogólnej (§ 292)	9.763.797	6.008.490	61,54
c)	Część drogowa subwencji ogólnej (§ 292)	3.763.755	1.531.878	40,70
d)	Udział w pod. doch. od osób fizycznych (§ 001)	582.215	209.396	35,97
e)	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 211)	747.440	358.871	48,01
f)	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 213)	5.895.151	3.182.437	53,98
g)	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 231)	37.657	18.758	49,81
h)	Dot. celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podst. porozumień (umów) między j.s.t. (§ 232)	15.000	—	—
i)	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostki sektora finansów publicznych (§ 244)	12.475	—	—
j)	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 270)	26.300	1.899	7,22
k)	Dot. celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu (§ 643)	2.030.000	166.573	8,21
l)	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 661)	670.000	150.000	22,39
ł)	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (§ 663)	670.065	—	—
m)	Pozostałe dochody i wpływy własne powiatu	3.497.970	2.062.561	58,96
n)	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycje z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 641)	37.360	32.940	88,17
o)	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 233)	3.000	3.000	100,00

1	2	3	4	5
II	WYDATKI	30.253.115	12.534.600	41,43
	z tego:			
1.	WYDATKI BIEŻĄCE	25.496.286	12.253.044	48,06
a)	Dotacje z budżetu powiatu (§§ 2310, 2320, 2540, 2550, 2660, 2820, 2830)	2.304.389	867.804	37,66
b)	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§ 3020, 3030, 3110, 3240)	1.508.509	795.054	52,70
c)	Wynagrodzenia osobowe (§§ 4010, 4020)	12.171.959	5.699.158	46,82
d)	Dodatkowe wynagrodzenia roczne (§ 4040)	940.187	913.674	97,18
e)	Wydatki pochodne od wynagrodzeń (§§ 4110, 4120)	2.639.478	1.291.932	48,95
f)	Rezerwa budżetowa (§ 4810)	520.000	—	—
	z tego:			
	- rezerwa ogólna	270.000	—	—
	- rezerwa celowa	250.000	—	—
g)	Wydatki na obsługę długu publicznego (§ 8070)	200.000	10.838	5,42
h)	Pozostałe wydatki bieżące	5.211.764	2.674.584	51,32
2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	4.756.829	281.556	5,92
a)	Wydatki na zakup i objęcie akcji oraz wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego (§ 6010)	11.000	—	—
b)	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050)	4.015.404	248.616	6,19
c)	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6051)	379.431	—	—
d)	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6053)	290.634	—	—
e)	Wydatki na zakupy inwestycje jednostek budżetowych (§ 6060)	60.360	32.940	54,57
III	DEFICYT BUDŻETOWY/NADWYŻKA	-1.346.470	1.769.433	X