

**Uchwała Nr XXXVII/256/2006
Rady Powiatu w Kluczborku
z dnia 13 kwietnia 2006 roku.**

**w sprawie: rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu
Kluczborskiego oraz udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu z tego
tytułu za 2005 rok**

Działając na podstawie art. 12, pkt.6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku **o samorządzie powiatowym** (Dz.U z 2001r. Nr 142 poz. 1592 z późn.zm.), oraz art.199 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku **o finansach publicznych** (Dz U.z 2005r. Nr 249 poz. 2104), **Rada Powiatu w Kluczborku, uchwala co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Kluczborskiego za rok 2005 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, przekazany Radzie Powiatu w Kluczborku dnia 20 marca 2006 roku.

§ 2

Udziela się absolutorium Zarządowi Powiatu w Kluczborku z tytułu wykonania budżetu za rok 2005.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Maciej Mularczyk

Zarząd Powiatu Kluczborskiego

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Kluczborskiego za 2005 rok

marzec 2006r.

SPIS TREŚCI

	Strona
Tabela – wykonanie planu dochodów budżetu powiatu kluczborskiego za 2005 rok	2
Tabela – wykonanie planu wydatków budżetu powiatu kluczborskiego za 2005 rok	9
Tabela – wykonanie planu dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat za 2005 rok	14
Tabela – wykonanie planu przychodów i rozchodów budżetu powiatu kluczborskiego za 2005 rok	19
5. Prognozy finansowe i informacja o wielkości zadłużenia	20
6. Sprawozdanie Likwidatora SP ZOZ w Kluczborku z realizacji planu rzeczowo – finansowego w 2005 roku	23
7. Zmiany w planie budżetu Powiatu Kluczborskiego dokonane w 2005 roku	27
8. Wykonanie planu dochodów i przychodów budżetu w 2005 roku-opis	30
9. Wykonanie planu wydatków i rozchodów budżetu w 2005 roku-opis	34
10. Zestawienie wydatków majątkowych budżetu Powiatu Kluczborskiego za 2005 roku	47
11. Zestawienie wydatków remontowych budżetu Powiatu Kluczborskiego za 2005 roku	49
12. Zestawienie planu przychodów i wydatków środków specjalnych za 2005 roku	52
13. Zestawienie wykonania planu przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych za 2005 rok	53
14. Zestawienie wykonania planu przychodów i wydatków funduszy celowych za 2005 roku	54
15. Informacja o dokonanych umorzeniach i ulgach w spłatach	56

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW BUDŻETU POWIATU KLUCZBORSKIEGO
ZA 2005 ROKU .

Dział	Wyszczególnienie	Plan (przyjęty 29.12.2004r)	Plan po zmianach (stan na 31.12.2005r)	Wykonanie	Wyko- nanie w % (5: 4)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i leśnictwo	20.000	20.000	20.000	100%
	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20.000	20.000	20.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20.000	20.000	20.000	100%
020	Leśnictwo	60.260	59.263	59.263	100%
	Gospodarka leśna	60.260	59.263	59.263	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3.000			
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	57.260	59.263	59.263	100%
600	Transport i łączność	60.000	79.000	79.082	100,10%
	Drogi publiczne powiatowe	60.000	79.000	79.082	100,10%
	Wpływy z różnych opłat		19.000	18.847	99,92%
	Wpływy z różnych dochodów	60.000	60.000	42.851	71,42%
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych.			17.384	
700	Gospodarka mieszkaniowa	28.000	31.820	31.649	99,46%
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	28.000	31.820	31.649	99,46%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	28.000	31.820	31.649	99,46%
710	Działalność usługowa	228.000	227.000	226.997	100%
	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	50.000	50.000	50.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50.000	50.000	50.000	100%
	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10.000	10.000	10.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu	10.000	10.000	10.000	100%

	administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat				
	Nadzór budowlany	168.000	167.000	166.997	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	168.000	167.000	166.997	100%
750	Administracja publiczna	4.308.531	3.607.653	3.400.364	94,25%
	Urzędy wojewódzkie	169.531	164.455	164.455	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	169.531	164.455	164.455	100%
	Starostwa powiatowe	4.110.000	3.414.198	3.206.909	93,93%
	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1.500.000	2.035.542	2.051.771	100,80%
	Wpływy z różnych opłat	2.000	2.000	1.022	51,10%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	274.500	182.500	201.495	110,41%
	Wpływy z usług	10.000	2.130	2.309	108,40%
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów			98	
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2.100.000	876.653	620.453	70,77%
	Wpływy z różnych dochodów	23.500	96.870	105.732	109,15%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		42.000	28.715	68,37%
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200.000	176.503	194.676	110,30%
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych			638	
	Komisje poborowe	29.000	29.000	29.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15.000	15.000	15.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	14.000	14.000	14.000	100%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.186.000	2.260.535	2.260.529	100%
	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.186.000	2.260.535	2.260.529	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu	2.186.000	2.194.000	2.194.000	100%

	administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat				
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych		1.535	1.534	99,93%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		65.000	64.995	99,99%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	4.280.438	4.194.534	4.357.937	103,90%
	Udział powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.280.438	4.194.534	4.357.937	103,90%
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4.080.438	4.107.764	4.259.575	103,70%
	Podatek dochodowy od osób prawnych	200.000	86.770	98.362	113,36%
758	Różne rozliczenia	23.257.592	24.614.757	24.618.390	100,01%
	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	19.244.216	20.392.209	20.392.209	100%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	19.244.216	20.392.209	20.392.209	100%
	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		281.862	281.862	100%
	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów		281.862	281.862	100%
	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	1.804.686	1.804.686	1.804.686	100%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.804.686	1.804.686	1.804.686	100%
	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	2.058.690	2.061.000	2.061.000	100%
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2.058.690	2.061.000	2.061.000	100%
	Różne rozliczenia finansowe	150.000	75.000	78.633	104,84%
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			198	
	Pozostałe odsetki	150.000	75.000	78.435	104,58%
801	Oświata i wychowanie	913.429	1.345.240	1.338.213	99,48%
	Gimnazja	38.900	38.900	38.900	100%
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	38.900	38.900	38.900	100%
	Licea ogólnokształcące	16.500	58.480	65.405	111,84%
	Wpływy z różnych opłat	1.000	25.080	11.076	44,16%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	8.000	8.000	23.338	291,72%
	Wpływy z usług	7.000	15.000	6.249	41,66%
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		3.000	12.708	423,60%

	Wpływy z różnych dochodów	500	500	4.427	885,40%
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych		6.900	7.607	110,25%
	Szkoły zawodowe	363.184	574.869	560.385	97,48%
	Wpływy z różnych opłat		4.300	4.718	109,72%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze.	132.684	148.584	134.895	90,79%
	Wpływy z usług	159.600	290.760	282.622	97,20%
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów			790	
	Odsetki od nietrminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			30	
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		9.400	9.685	103,03
	Wpływy z różnych dochodów	70.900	121.293	127.113	104,80%
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych				
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych		532	532	100%
	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	418.000	461.000	461.604	100,13%
	Wpływy z usług	418.000	456.000	452.850	99,31%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		3.000	7.578	252,60%
	Wpływy z różnych dochodów		2.000	1.176	58,80%
	Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr.	76.845	163.941	164.388	100,27%
	Wpływy z usług	6.000	17.417	17.869	102,60%
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		300	300	100%
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	52.512	90.932	90.927	99,99%
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	18.333	55.292	55.292	100%
	Pozostała działalność		48.050	47.531	98,92%
	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		46.750	46.496	99,46%
	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		1.300	1.035	79,62%
803	Szkolnictwo wyższe	172.000	272.125	271.557	99,79%
	Pomoc materialna dla studentów	172.000	272.125	271.557	99,79%
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące	172.000	272.125	271.557	99,79%

	realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.				
851	Ochrona zdrowia	731.000	716.797	675.596	94,25%
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	731.000	716.797	675.596	94,25%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	731.000	716.797	675.596	94,25%
852	Pomoc społeczna	4.680.538	4.891.246	4.772.160	97,57%
	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	367.368	414.459	291.634	70,36%
	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo-wychowawczych		683		
	Wpływy z usług		216	217	100,46%
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów		368	368	100%
	Wpływy z różnych dochodów		45.824	44.104	96,25%
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	367.368	367.368	246.945	67,22%
	Domy pomocy społecznej	4.298.170	4.422.752	4.425.559	100,06%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.	3.520	2.347	2.347	100%
	Wpływy z usług	1.232.900	1.312.600	1.314.321	100,13%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		243	929	382,30%
	Wpływy z różnych dochodów	68.750	80.750	81.100	100,43%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	2.993.000	3.025.512	3.025.512	100%
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych		1.300	1.350	103,85%
	Rodziny zastępcze		16.363	16.147	98,68%
	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.		16.363	16.147	98,68%
	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.000	3.521	3.521	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3.000	3.521	3.521	100%
	Powiatowe centra pomocy rodzinie		8.151	9.299	114,08%

	Wpływy z różnych dochodów		8.151	9.299	114,08%
	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	12.000	26.000	26.000	100%
	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		13.000	13.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12.000	13.000	13.000	100%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.	74.000	133.275	134.261	100,74%
	Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności	48.000	48.000	48.000	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	48.000	48.000	48.000	100%
	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	22.000	22.000	22.160	100,73%
	Dochody związane z obsługą Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	22.000	22.000	22.160	100,73%
	Powiatowe urzędy pracy	4.000	4.000	4.828	120,70%
	Wpływy z różnych dochodów	4.000	4.000	4.828	120,70%
	Pomoc dla repatriantów		59.275	59.273	100%
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		59.275	59.273	100%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	683.900	1.261.770	1.145.590	90,79%
	Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	25.500	153.370	155.676	101,50%
	Wpływy z różnych opłat	12.000	29.162	35.323	121,13%
	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	3.500	4.165	4.894	117,50%
	Wpływy z usług	10.000	111.796	106.866	95,59%
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		5.184	5.184	100%
	Wpływy z różnych dochodów		2.985	3.331	111,59%
	Wpływy do budżetu ze środków specjalnych		78	78	100%
	Poradnie psychologiczne – pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	6.300	13.296	13.246	99,62%
	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami	6.000	12.996	12.996	100%

	samorządu terytorialnego.				
	Wpływy z różnych dochodów	300	300	250	83,33%
	Placówki wychowania pozaszkolnego	3.000	13.000	12.324	94,80%
	Wpływy z usług	3.000	9.250	11.769	127,23%
	Wpływy ze sprzedaży wyrobów			51	
	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		3.750	500	13,33%
	Wpływy z różnych dochodów			4	
	Internaty i bursy szkolne	382.700	518.344	507.310	97,87%
	Dochody najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	31.200	31.200	26.324	84,37%
	Wpływy z usług	351.500	486.500	478.833	98,42%
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			66	
	Wpływy z różnych dochodów		644	2.087	324,07%
	Pomoc materialna dla uczniów	266.400	563.760	457.034	81,07%
	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.	266.400	563.760	457.034	81,07%
Dochody ogółem:		41.683.688	43.715.015	43.391.588	99,26%

WYKONANIE PLANU WYDATKÓW BUDŻETU POWIATU KLUCZBORSKIEGO
ZA 2005 ROKU.

Dział	Roz-Dział	Wyszczególnienie	Plan (przyjęty 29.12.2004 r.)	Plan po zmianach (stan na 31.12.2005r.)	Wykonanie	% wykona- nia (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010		Rolnictwo i łowiectwo	52.133	52.133	52.133	100%
	01005	Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa	20.000	20.000	20.000	100%
		Wydatki bieżące	20.000	20.000	20.000	100%
	01008	Melioracje wodne	32.133	32.133	32.133	100%
		Wydatki bieżące	32.133	32.133	32.133	100%
		(w tym: dotacje celowe)	32.133	32.133	32.133	100%
020		Leśnictwo	66.461	65.464	65.754	100,44%
	02001	Gospodarka leśna	60.260	59.263	59.263	100%
		Wydatki bieżące	60.260	59.263	59.263	100%
	02002	Nadzór nad gospodarką leśną	6.201	6.201	6.491	104,68%
		Wydatki bieżące	6.201	6.201	6.491	104,68%
		(w tym: dotacje celowe)	6.201	6.201	6.491	104,68%
600		Transport i łączność	2.698.651	3.157.651	3.157.647	100%
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2.698.651	3.157.651	3.157.647	100%
		Wydatki bieżące	2.626.651	3.097.147	3.097.143	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	979.651	966.493	966.493	100%
		Wydatki majątkowe	72.000	60.504	60.504	100%
700		Gospodarka mieszkaniowa	28.000	31.820	31.649	99,46%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	28.000	31.820	31.649	99,46%
		Wydatki bieżące	28.000	31.820	31.649	99,46%
710		Działalność usługowa	243.000	243.000	242.978	99,99%
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nie inwestycyjne)	50.000	50.000	50.000	100%
		Wydatki bieżące	50.000	50.000	50.000	100%
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10.000	10.000	10.000	100%
		Wydatki bieżące	10.000	10.000	10.000	100%
	71015	Nadzór budowlany	183.000	183.000	182.978	99,99%
		Wydatki bieżące	183.000	183.000	182.978	99,99%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	157.834	152.662	152.660	100%
750		Administracja publiczna	4.773.531	5.085.352	5.070.328	99,70%
	75011	Urzędy wojewódzkie	169.531	164.455	164.455	100%
		Wydatki bieżące	169.531	164.455	164.455	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	169.531	164.455	164.455	100%
	75019	Rady powiatów	206.000	206.000	205.924	99,96%

		Wydatki bieżące	206.000	206.000	205.924	99,96%
	75020	Starostwa powiatowe	4.307.000	4.611.374	4.596.474	99,68%
		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne)	4.157.000 3.107.000	4.611.374 3.035.310	4.596.474 3.020.761	99,68% 99,52%
		Wydatki majątkowe	150.000			
	75045	Komisje poborowe	29.000	29.000	29.000	100%
		Wydatki bieżące	29.000	29.000	29.000	100%
	75095	Pozostała działalność	62.000	74.523	74.475	99,94%
		Wydatki bieżące	62.000	74.523	74.475	99,94%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.186.000	2.260.535	2.258.994	99,93%
	75411	Komendy powiatowe PSP	2.186.000	2.260.535	2.258.994	99,93%
		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne)	2.186.000 1.572.900	2.195.535 1.793.073	2.193.999 1.793.073	99,93% 100%
		Wydatki majątkowe		65.000	64.995	99,99%
757		Obsługa długu publicznego	2.821.305	5.410.171	5.405.803	99,92%
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	765.955	869.833	865.827	99,54%
		Wydatki bieżące (w tym: spłata odsetek od kredytów zaciągniętych na rynku krajowym oraz wyemitowanych obligacji)	765.955 765.955	869.833 849.833	865.827 845.827	99,54% 99,53%
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	2.055.350	4.540.338	4.539.976	99,99%
		Wydatki bieżące (w tym: potencjalna spłata udzielonego poręczenia)	2.055.350 2.055.350	4.540.338 4.540.338	4.539.976 4.539.976	99,99% 99,99%
758		Różne rozliczenia	188.142	16		
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	188.142	16		
		Wydatki bieżące-rezerwa ogólna	150.000	16		
		Wydatki bieżące-rezerwa celowa	38.142			
801		Oświata i wychowanie	18.144.741	19.033.871	18.713.200	98,32%
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	791.110	773.091	773.091	100%
		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne)	791.110 693.910	773.091 643.070	773.091 643.070	100% 100%
	80110	Gimnazja	1.255.259	1.258.964	1.166.723	92,67%
		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne)	1.255.259 1.129.864	1.258.964 1.115.432	1.166.723 1.033.151	92,67% 92,62%
	80111	Gimnazja specjalne	701.773	763.907	763.901	100%
		Wydatki bieżące (w tym:wynagr. i pochodne)	701.773 596.773	763.907 634.319	763.901 634.319	100% 100%

	80120	Licea ogólnokształcące	4.322.229	4.388.594	4.229.386	96,37%
		Wydatki bieżące	4.322.229	4.368.163	4.208.955	96,36%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	3.710.509	3.565.610	3.418.523	95,87%
		-dotacje celowe	90.000	200.615	200.615	100%
		Wydatki majątkowe		20.431	20.431	100%
	80123	Licea profilowane	2.331.528	2.336.071	2.336.071	100%
		Wydatki bieżące	2.331.528	2.336.071	2.336.071	100%
		(w tym:wynagr. i pochodne)	2.137.028	1.865.856	1.865.856	100%
		dotacje celowe		161.258	161.258	100%
	80130	Szkoły zawodowe	7.404.857	7.951.983	7.950.418	99,98%
		Wydatki bieżące	7.159.857	7.706.983	7.705.418	99,98%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	5.963.457	5.859.273	5.859.273	100%
		-dotacje celowe	33.000	251.769	251.769	100%
		Wydatki majątkowe	245.000	245.000	245.000	100%
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	191.856	198.850	198.850	100%
		Wydatki bieżące	191.856	198.850	198.850	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	171.856	174.628	174.628	100%
	80140	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	851.299	904.918	896.870	99,11%
		Wydatki bieżące	851.299	904.918	896.870	99,11%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	730.299	767.493	760.195	99,05%
	80142	Ośrodki szkolenia,dokształcania i doskonalenia kadr	170.119	284.974	238.740	83,78%
		Wydatki bieżące	170.119	284.974	238.740	83,78%
		(w tym wynagr.i pochodne)	138.319	213.130	179.019	83,99%
	80145	Komisje egzaminacyjne	2.000	2.000	167	8,35%
		Wydatki bieżące	2.000	2.000	167	8,35%
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	122.711	119.669	109.005	91,09%
		Wydatki bieżące	122.711	119.669	109.005	91,09%
		(w tym wynagr. i pochodne)		23.845	22.723	95,29%
	80195	Pozostała działalność		50.850	49.978	98,28%
		Wydatki bieżące		50.850	49.978	98,28%
803		Szkolnictwo wyższe	172.000	272.125	271.557	99,79%
	80309	Pomoc materialna dla studentów	172.000	272.125	271.557	99,79%
		Wydatki bieżące	172.000	272.125	271.557	99,79%
851		Ochrona zdrowia	5.644.686	3.422.523	3.317.581	96,93%
	85111	Szpitala ogólne	4.913.686	2.705.726	2.641.985	97,64%
		Wydatki bieżące	4.257.686	2.111.945	2.049.226	97,03%
		Wydatki majątkowe	656.000	593.781	592.759	99,83%
	85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	731.000	716.797	675.596	94,25%
		Wydatki bieżące	731.000	716.797	675.596	94,25%

852		Pomoc społeczna	7.173.512	7.410.568	7.400.556	99,86%
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1.216.910	1.350.649	1.343.352	99,46%
		Wydatki bieżące	1.216.910	1.350.649	1.343.352	99,46%
		(w tym: wynagr. i pochodne	745.320	775.909	774.189	99,78%
		-dotacje celowe)	163.995	223.287	217.710	97,50%
	85202	Domy pomocy społecznej	4.298.170	4.413.652	4.413.648	100%
		Wydatki bieżące	4.268.170	4.378.147	4.378.147	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	2.976.520	2.708.671	2.708.671	100%
		Wydatki majątkowe	30.000	35.505	35.501	99,99%
	85204	Rodziny zastępcze	1.250.850	1.216.013	1.214.890	99,91%
		Wydatki bieżące	1.250.850	1.216.013	1.214.890	99,91%
		(w tym dotacje celowe)	40.850	40.850	40.452	99,03%
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.000	3.521	3.521	100%
		Wydatki bieżące	3.000	3.521	3.521	100%
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	392.582	400.733	399.929	99,80%
		Wydatki bieżące	392.582	400.733	399.929	99,80%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	315.266	321.204	321.130	99,98%
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	12.000	26.000	25.216	96,98%
		Wydatki bieżące	12.000	26.000	25.216	96,98%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	830.000	909.290	905.339	99,56%
	85321	Zespoły do spraw orzecznictwa o stopniu niepełnosprawności	48.000	58.164	54.220	93,22%
		Wydatki bieżące	48.000	58.164	54.220	93,22%
		(w tym :wynagr.i pochodne)		47.164	44.216	93,75%
	85333	Powiatowe urzędy pracy	782.000	791.851	791.846	100%
		Wydatki bieżące	782.000	791.851	791.846	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	690.000	691.409	691.408	100%
	85334	Pomoc dla repatriantów		59.275	59.273	100%
		Wydatki bieżące		59.275	59.273	100%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3.847.894	4.407.519	4.288.616	97,30%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1.440.432	1.527.656	1.526.827	99,95%
		Wydatki bieżące	1.440.432	1.522.656	1.522.656	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	1.140.432	1.115.779	1.115.779	100%
		Wydatki majątkowe		5.000	4.171	83,42%
	85406	Poradnie psychologiczno-	607.013	653.666	653.666	100%

		pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne				
--	--	--	--	--	--	--

		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne)	607.013 537.013	653.666 538.596	653.666 538.596	100% 100%
	85407	Placówki wychowania poza szkolnigo	376.725	395.193	394.768	99,89%
		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne)	376.725 319.725	395.193 265.799	394.768 265.590	99,89% 99,92%
	85410	Internaty i bursy szkolne	1.127.900	1.237.820	1.227.844	99,19%
		Wydatki bieżące (w tym: wynagr. i pochodne) dotacje celowe	1.127.900 626.700	1.237.820 581.654 38.279	1.227.844 573.532 38.279	99,19% 98,60% 100%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	291.400	588.760	481.087	81,71%
		Wydatki bieżące	291.400	588.760	481.087	81,71%
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4.424	4.424	4.424	100%
		Wydatki bieżące	4.424	4.424	4.424	100%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	42.500	38.171	38.168	99,99%
	92105	Pozostałe zadania z zakresu kultury	12.500	8.171	8.168	99,96%
		Wydatki bieżące (w tym: dotacje celowe)	12.500 4.500	8.171 4.500	8.168 4.500	99,96% 100%
	92116	Biblioteki	30.000	30.000	30.000	100%
		Wydatki bieżące (w tym: dotacje celowe)	30.000 30.000	30.000 30.000	30.000 30.000	100% 100%
926		Kultura fizyczna i sport	48.000	44.086	43.831	99,42%
	92605	Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu	48.000	44.086	43.831	99,42%
		Wydatki bieżące (w tym :dotacje celowe)	48.000 5.000	44.086 5.000	44.086 5.000	99,42% 100%
Razem wydatki:			48.960.556	51.844.295	51.264.134	98,88%

WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANYCH PRZEZ POWIAT ZA 2005
ROKU.

DOCHODY

Dział	Wyszczególnienie	Plan (przyjęty 29 grudnia 2004r)	Plan po zmianach (stan na 31.12.2005r)	Wykonanie	Wyko- nanie w % (5: 4)
1	2	3	4	5	6
010	Rolnictwo i leśnictwo	20.000	20.000	20.000	100%
01005	Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20.000	20.000	20.000	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20.000	20.000	20.000	100%
020	Leśnictwo	3.000			
02001	Gospodarka leśna	3.000			
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3.000			
700	Gospodarka mieszkaniowa	28.000	31.820	31.649	99,46%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	28.000	31.820	31.649	99,46%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	28.000	31.820	31.649	99,46%
710	Działalność usługowa	228.000	227.000	226.997	100%
71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	50.000	50.000	50.000	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50.000	50.000	50.000	100%
71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10.000	10.000	10.000	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10.000	10.000	10.000	100%
71015	Nadzór budowlany	168.000	167.000	166.997	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez	168.000	167.000	166.997	100%

	powiat				
750	Administracja publiczna	184.531	179.455	179.455	100%
75011	Urzędy wojewódzkie	169.531	164.455	164.455	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	169.531	164.455	164.455	100%
75045	Komisje poborowe	15.000	15.000	15.000	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	15.000	15.000	15.000	100%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.186.000	2.259.000	2.258.995	100%
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.186.000	2.259.000	2.258.995	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2.186.000	2.194.000	2.194.000	100%
6410	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		65.000	64.995	100%
851	Ochrona zdrowia	731.000	716.797	675.596	94,25%
85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	731.000	716.797	675.596	94,25%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	731.000	716.797	675.596	94,25%
852	Pomoc społeczna	3.000	3.521	3.521	100%
85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.000	3.521	3.521	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3.000	3.521	3.521	100%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	48.000	107.275	107.273	100%
85321	Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności	48.000	48.000	48.000	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez	48.000	48.000	48.000	100%

	powiat				
85334	Pomoc dla repatriantów		59.275	59.273	100%
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		59.275	59.273	100%
Dochody ogółem:		3.431.531	3.544.868	3.503.486	98,83%

WYDATKI

Dział	Roz-Dział	Wyszczególnienie	Plan (przyjęty 29.12.2004r)	Plan po zmianach (stan na 31.12.2005r.)	Wykonanie	% wykona -nia (6:5)
1	2	3	4	5	6	7
010		Rolnictwo i łowiectwo	20.000	20.000	20.000	100%
	01005	Prace geodezyjno urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20.000	20.000	20.000	100%
		Wydatki bieżące	20.000	20.000	20.000	100%
020		Leśnictwo	3.000			
	02001	Gospodarka leśna	3.000			
		<i>Wydatki bieżące</i>	3.000			
700		Gospodarka mieszkaniowa	28.000	31.820	31.649	99,46%
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	28.000	31.820	31.649	99,46%
		Wydatki bieżące	28.000	31.820	31.649	99,46%
710		Działalność usługowa	228.000	227.000	226.997	100%
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	50.000	50.000	50.000	100%
		Wydatki bieżące	50.000	50.000	50.000	100%
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	10.000	10.000	10.000	100%
		Wydatki bieżące	10.000	10.000	10.000	100%
	71015	Nadzór budowlany	168.000	167.000	166.997	100%
		Wydatki bieżące	168.000	167.000	166.997	100%
		(w tym: wynagr.i pochodne)	157.834	145.662	145.661	100%
750		Administracja publiczna	184.531	179.455	179.455	100%
	75011	Urzędy wojewódzkie	169.531	164.455	164.455	100%
		Wydatki bieżące	169.531	164.455	164.455	100%
		(w tym: wynagr. i pochodne)	169.531	164.455	164.455	100%
	75045	Komisje poborowe	15.000	15.000	15.000	100%
		Wydatki bieżące	15.000	15.000	15.000	100%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.186.000	2.259.000	2.258.995	100%
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	2.186.000	2.259.000	2.258.995	100%
		Wydatki bieżące	2.186.000	2.194.000	2.194.000	100%
		(w tym: wynagr.i pochodne)	1.572.900	1.806.179	1.806.179	100%
		Wydatki majątkowe		65.000	64.995	100%
851		Ochrona zdrowia	731.000	716.797	675.596	94,25%
	85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	731.000	716.797	675.596	94,25%
		Wydatki bieżące	731.000	716.797	675.596	94,25%

852		Pomoc społeczna	3.000	3.521	3.521	100%
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.000	3.521	3.521	100%
		Wydatki bieżące	3.000	3.521	3.521	100%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	48.000	107.275	107.273	100%
	85321	Zespoły do spraw orzecznictwa o stopniu niepełnosprawności	48.000	48.000	48.000	100%
		Wydatki bieżące	48.000	48.000	48.000	100%
	85334	Pomoc dla repatriantów		59.275	59.273	100%
		Wydatki bieżące		59.275	59.273	100%
		(w tym wynagrodzenia i pochodne)		24.443	24.442	100%
Wydatki ogółem:			3.431.531	3.544.868	3.503.486	98,83%

**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW
BUDŻETU POWIATU KLUCZBORSKIEGO
ZA 2005 ROKU**

§	Przychody / plan	Wykonanie	% wykonania (3 : 2)	Rozchody / plan	Wykonanie	% wykonania (6 : 5)
1	2	3	4	5	6	7
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych 8.300.000	8.300.000	100	-	-	-
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 800.000	800.000	100	-	-	-
955	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych 433.300	433.300	100	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 1.404.020	1.403.970	100
Przychody ogółem 9.533.300		9.533.300	100	Rozchody ogółem 1404.020	1.403.970	100

Prognozy finansowe i informacja o wielkości zadłużenia.

Prognozy finansowe budżetu powiatu kluczborskiego na lata 2005 – 2015 (w zł).

Dochody	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1. Dochody własne, z tego:	11.016.789	14.791.443	12.009.997	12.267.932	12.803.481	13.354.699	14.125.490	14.407.100	14.695.200	14.989.100	15.288.000
-udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.357.937	5.030.923	4.650.000	4.760.000	4.900.000	5.050.000	5.150.000	5.253.000	5.359.000	5.466.180	5.575.500
-sprzedaż mienia	620.435	2.400.000	600.000	600.000	-	-	-	-	-	-	-
-opłaty komunikacyjne	2.051.771	2.400.000	1.650.000	1.700.000	1.750.000	1.800.000	1.900.000	1.938.000	1.976.760	2.016.300	2.056.600
2. Dotacje celowe na zadania zlecone	3.503.486	3.704.346	3.600.000	3.700.000	3.800.000	3.900.000	4.000.000	4.080.000	4.161.600	4.244.832	4.329.700
3. Dotacje celowe na zadania własne	4.331.556	3.833.163	3.700.000	3.800.000	3.900.000	4.000.000	4.100.000	4.182.000	4.265.600	4.350.912	4.437.900
4. Subwencje:	24.539.757	23.251.333	25.566.235	26.455.800	27.113.820	27.887.000	28.390.460	28.958.300	29.537.466	30.128.200	30.730.764
5. Dochody ogółem:	43.391.588	45.580.285	44.876.232	46.223.732	47.617.301	49.141.699	50.615.950	51.627.400	52.659.866	53.713.044	54.786.364

Wydatki	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
6. Wydatki bieżące	50.245.954	45.818.305	45.739.252	41.988.405	43.536.709	44.941.699	46.615.950	47.427.400	48.459.866	49.313.044	49.786.364
7. Wydatki inwestycyjne	1.018.180	725.000	900.000	0	800.000	1.200.000	1.400.000	1.500.000	1.700.000	1.900.000	2.000.000
8. Wydatki ogółem:	51.264.134	46.543.305	46.639.252	41.988.405	44.336.709	46.141.699	48.015.950	48.927.400	50.159.866	51.213.044	51.786.364

Przychody i rozchody

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
9. Nadwyżki z lat ubiegłych/ wolne środki	433.312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Kredyty	800.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Emisja obligacji	8.300.000	4.000.000	4.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Spłata kredytów (kapitał)	1.403.970	3.036.980	2.236.980	2.235.327	1.280.592	0	0	0	0	0	0
13. Wykup obligacji (kapitał)	0	0	0	2.000.000	2.000.000	3.000.000	2.600.000	2.700.000	2.500.000	2.500.000	3.000.000
SALDO (5-8+9+10+11-12-13):	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wskaźniki zadłużenia

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Spłata kredytów, wykup obligacji, poręczenie (kapitał i odsetki)	2.269.797	4.149.482	3.472.399	5.586.886	4.412.072	3.978.000	3.398.000	3.342.000	2.980.000	2.830.000	3.180.000
-% od dochodów, ograniczenie ustawowe 15%	5,2	9,1	7,7	12,1	9,3	8,1	6,7	6,5	5,7	5,3	5,8
Wys. zadłużenia na koniec roku.	21.089.879	22.052.899	23.815.919	19.580.592	16.300.000	13.300.000	10.700.000	8.000.000	5.500.000	3.000.000	0
-% od dochodów ograniczenie ustawowe 60%	48,6	48,4	53,1	42,4	34,2	27,1	21,1	15,5	10,4	5,6	0

**Harmonogram spłat zobowiązań finansowych powiatu w latach 2005 – 2015 (w zł) z uwzględnieniem planowanej
II emisji obligacji komunalnych Powiatu Kluczborskiego.**

Wyszczególnienie	Kredyt - Bank Ochrony Środowiska SA		Kredyt – Bank Millennium SA		Kredyt - Bank Przemysłowo-Handlowy SA		Kredyt – Bank Spółdzielczy w Wolczynie		I emisja obligacji komunalnych		II emisja obligacji komunalnych		Ogółem	
	Kapitał	% 5,26	Kapitał	% 6,13	Kapitał	% 5,30	Kapitał	% 6	Kapitał	% 6	Kapitał	% 6	Kapitał	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Zadłużenie na dzień 31.12.2004r	3.400.000	-	2.910.237	-	3.083.662	-	-	-	4.000.000	-	-	-	17.699.049	-
Zadłużenie na dzień 31.12.2005r	3.015.050	-	2.518.347	-	2.456.482	-	800.000	-	6.000.000	-	6.300.000	-	21.089.879	-
2006r.	769.800	141.615	840.000	130.730	627.180	109.521	800.000	24.000		340.505		366.131	3.036.980	1.112.502
2007r.	769.800	101.118	840.000	79.244	627.180	77.057				360.000		618.000	2.236.980	1.235.419
2008r.	769.800	60.065	838.347	27.875	627.180	45.619			2.000.000	360.000		858.000	4.235.327	1.351.559
2009r.	705.650	20.135			574.942	13.345			2.000.000	240.000		858.000	3.280.592	1.131.480
2010r.									2.000.000	120.000	1.000.000	858.000	3.000.000	978.000
2011r.											2.600.000	798.000	2.600.000	798.000
2012r.											2.700.000	642.000	2.700.000	642.000
2013r.											2.500.000	480.000	2.500.000	480.000
2014r.											2.500.000	330.000	2.500.000	330.000
2015r.											3.000.000	180.000	3.000.000	180.000
Ogółem	3.015.050	322.933	2.518.347	237.849	2.456.482	245.542	800.000	24.000	6.000.000	1.420.505	14.300.000	5.988.131	29.089.879	8.238.960

Oprocentowanie kredytów już zaciągniętych podano wg. stanu na dzień 05.08.2005r. Oprocentowanie kredytu wysokości 800 tys. zł. podano jako symulacyjne.

Zmiany w planie budżetu Powiatu Kluczborskiego dokonane w 2005 roku.

Uchwałą Nr XXV/177/2004 z dnia 29 grudnia 2004 roku został uchwalony budżet Powiatu Kluczborskiego na 2005 rok. Uchwalono budżet zawierający plan dochodów w wysokości **41.683.688,-zł.** oraz wydatków w wysokości **48.960.556,-zł.** Uchwała budżetowa określa również wielkości przychodów i rozchodów budżetu, które wynosiły odpowiednio **8.300.000,-zł i 1.023.132,-zł.**

Wielkość deficytu budżetowego ustalono na poziomie **7.276.868,- zł**

Po przeprowadzonych zmianach-plan budżetu powiatu kluczborskiego na dzień 31 grudnia 2005 roku,zamyka się następującymi kwotami:

-plan dochodów **43.715.015,-zł**

-plan wydatków **51.844.295,-zł**

-plan przychodów wynosi **9.533.300,-**

-plan rozchodów wynosi **1.404.020,-zł.**

Planowany deficyt budżetowy na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł **-8.129.280,-zł.**

Zmiany budżetu Powiatu zostały przeprowadzone na podstawie następujących uchwał Rady Powiatu w Kluczborku:

1. Uchwałą Nr XXVII/197/2005 z dnia 31 marca 2005 roku, wprowadzono zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów powodujące ich zwiększenie o następujące kwoty:

-dochody 662.967 zł,

-wydatki 1.057.079 zł,

-przychody 433.300 zł,

-rozchody 38.188 zł.

W zmianach uwzględniono ostateczne wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej z budżetu państwa oraz dotacji z budżetu państwa, ujęte w ustawie budżetowej państwa na 2005 rok.

2. Uchwałą Nr XXIX/209/2005 z dnia 08 lipca 2005 roku, wprowadzono zmiany po stronie dochodów, wydatków i rozchodów budżetowych powodujące ich zwiększenie o następujące kwoty:

-dochody 682.617 zł,

-wydatki 340.917 zł,

-rozchody 341.700 zł.

3. Uchwałą Nr XXXI/224/2005 z dnia 27 września 2005 roku, wprowadzono zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetu, powodujące ich zwiększenie o kwotę 638.389 zł.

4. Uchwałą Nr XXXII/238/2005 z dnia 10 listopada 2005 roku, wprowadzono zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetu, powodujące ich zwiększenie o kwotę 47.470 zł.

5. Uchwałą Nr XXXIII/240/2005 z dnia 01 grudnia 2005 roku, wprowadzono zmiany po stronie dochodów i wydatków budżetu, powodujące ich zwiększenie o kwotę 360.034 zł.

6. Uchwałą Nr XXXIV/248/2005 z dnia 15 grudnia 2005 roku, wprowadzono zmiany po stronie dochodów, wydatków i przychodów powodujących:
- zmniejszenie dochodów o kwotę 562.463 zł,
 - zwiększenie wydatków o kwotę 237.537 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę 800.000 zł.

Zmiany budżetu Powiatu Kluczborskiego w omawianym okresie zostały przeprowadzone na podstawie następujących uchwał Zarządu Powiatu Kluczborskiego:

1. Uchwałą Nr 102/311/2005 z dnia 31 marca 2005 roku, w sprawie zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z budżetu innych samorządów o kwotę 75.379 zł.
2. Uchwałą Nr 105/321/2005 z dnia 29 kwietnia 2005 roku, w sprawie zmniejszenia budżetu o dotację celową z budżetu państwa w kwocie 3.000 zł.
3. Uchwałą Nr 105/322/2005 z dnia 29 kwietnia 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 18.000 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
4. Uchwałą Nr 108/329/2005 z dnia 27 maja 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 18.532 zł, zgodnie z otrzymaną dotacją z budżetu państwa.
5. Uchwałą Nr 109/334/2005 z dnia 08 czerwca 2005 roku w sprawie przeniesienia środków z rezerwy ogólnej budżetu powiatu w kwocie 25.851 zł, na pokrycie zwiększonych wydatków w dziale oświata i wychowanie oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.
6. Uchwałą Nr 109/335/2005 z dnia 08 czerwca 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 43.626 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa oraz budżetu innego samorządu.
7. Uchwałą Nr 111/342/2005 z dnia 28 czerwca 2005 roku, przeniesiono środków z rezerwy ogólnej budżetu powiatu w kwocie 10.000 zł, na pokrycie zwiększonych wydatków w dziale administracja publiczna – promocja powiatu.
8. Uchwałą Nr 111/343/2005 z dnia 28 czerwca 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 7.157 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa oraz budżetu innego samorządu.
9. Uchwałą Nr 112/353/2005 z dnia 12 lipca 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 85.460 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
10. Uchwałą Nr 112/354/2005 z dnia 12 lipca 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 16.000 zł.
11. Uchwałą Nr 113/355/2005 z dnia 21 lipca 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 21.832 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
12. Uchwałą Nr 113/356/2005 z dnia 21 lipca 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 10.290 zł.
13. Uchwałą Nr 118/361/2005 z dnia 31 sierpnia 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 13.000 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
14. Uchwałą Nr 120/367/2005 z dnia 14 września 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 26.320 zł.
15. Uchwałą Nr 123/367/2005 z dnia 24 października 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 120.000 zł.

16. Uchwałą Nr 123/374/2005 z dnia 24 października 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 3.820 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
17. Uchwałą Nr 123/375/2005 z dnia 24 października 2005 roku, zmniejszono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 5.076 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Opolskiego.
18. Uchwałą Nr 124/377/2005 z dnia 31 października 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 8.000 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
19. Uchwałą Nr 125/380/2005 z dnia 07 listopada 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 24.000 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
20. Uchwałą Nr 127/387/2005 z dnia 21 listopada 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 1.000 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa.
21. Uchwałą Nr 127/388/2005 z dnia 21 listopada 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 76.347 zł.
22. Uchwałą Nr 129/394/2005 z dnia 07 grudnia 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 11.264 zł.
23. Uchwałą Nr 132/401/2005 z dnia 29 grudnia 2005 roku, zwiększono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 360 zł, zgodnie z otrzymanymi dotacjami z budżetu samorządu gminnego w Byczynie.
24. Uchwałą Nr 132/402/2005 z dnia 29 grudnia 2005 roku, uruchomiono rezerwę ogólną budżetu na kwotę 37.928 zł.
25. Uchwałą Nr 133/406/2005 z dnia 30 grudnia 2005 roku, zmniejszono budżet powiatu po stronie dochodów i wydatków o kwotę 109.777 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Opolskiego.

Wykonanie planu dochodów i przychodów budżetu Powiatu Kluczborskiego w 2005 roku.

Plan dochodów budżetu Powiatu Kluczborskiego na 2005 rok, wg stanu na dzień 31 grudnia 2005 roku zakłada uzyskanie dochodów w wysokości **43.715.015 zł**. W okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wysokości **43.391.588 zł**, co stanowi 99,26% założonego planu. Wysokość wykonania planu dochodów została określona jako faktyczna, zgodnie z sprawozdaniem o dochodach Rb-27S.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu Powiatu Kluczborskiego uwzględnia:

- a) Wypracowane przez jednostki budżetowe powiatu dochody własne.
- b) Wyższe od zakładanego wykonanie dochodów z tytułu 10,25% udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na plan w kwocie 4.107.764 zł, dochody wykonano w wysokości 4.259.575 zł, co stanowi 103,7%.
- c) Wyższe od zakładanego wykonanie dochodów z tytułu 1,40% udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Na plan 86.770 zł, dochody wykonano w wysokości 98.362 zł, co stanowi 113,36%.
- d) Niższe od zakładanego wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia powiatu. Wykonanie dochodów z omawianego tytułu nie jest zadawalające ponieważ plan określony na koniec okresu sprawozdawczego jest planem po korekcie i wynosi 876.653. Wykonano 620.453 zł. Wskaźnik wykonanie dochodów ze sprzedaży mienia powiatu wynosi 70,77%.
- e) Wyższe od zakładanego jest wykonanie dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych, plan wynosi 2.035.542 zł, natomiast wykonanie wyniosło 2.051.771 zł, co w ujęciu procentowym stanowi 100,80% założonego planu.

Przychody budżetu powiatu kluczborskiego na 2005 rok, wg. stanu na dzień 31.12.2005 roku wynosiły:

-plan **9.533.300 zł**,

-wykonanie **9.533.300 zł**.

Na łączną kwotę planowanych przychodów składają się przychody z emisji obligacji komunalnych powiatu kluczborskiego w wysokości **8.300.000 zł** (w tym: 2mln w ramach pierwszej emisji oraz 6,3 mln w ramach drugiej emisji). Kwotę 433.300 zł stanowią przychody rozliczeń wolnych środków pozostających na rachunku budżetu powiatu na dzień 31.12.2004 roku.

Przychody z I emisji zostały wykonane na wartość 2.000.000 zł. Dnia 29.04.2005 roku przeprowadzono emisję serii 3A i 3B w ramach III transzy emisji pięcioletnich.

Przychody z II emisji zostały wykonane na wartość 6.300.000 zł. Dnia 05.08.2005 roku przeprowadzono emisję serii A, B, C w ramach I transzy emisji obligacji.

Ponadto wykonano przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 800.000 zł. Kredyt zaciągnięto i uruchomiono dnia 30.12.2005 roku.

Zestawienie wykonania dochodów budżetu powiatu ze względu na ich rodzaj przedstawia poniższa tabela:

Rodzaj dochodu	<i>Plan na dzień 31.12.2005r.</i>	<i>Kwota wykonania planu na dzień 31.12.2005r.</i>	<i>Wykonanie w % (3:2)</i>	<i>% w stosunku do całości wykonanych dochodów</i>
1	2	3	4	5
I. Dochody własne wypracowane przez jednostki organizacyjne powiatu.	6.862.558	6.640.852	96,77	15,30
II. Udział w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	4.194.534	4.357.937	103,90	10,05
III. Subwencja	24.539.757	24.539.757	100	56,55
w tym:				
-subwencja uzupełniająca	281.862	281.862	100	0,65
-część oświatowa	20.392.209	20.392.209	100	49,99
-część wyrównawcza	1.804.686	1.804.686	100	4,16
-część równoważąca	2.061.000	2.061.000	100	4,75
IV. Dotacje celowe	8.118.166	7.853.042	96,51	18,10
w tym:				
-dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej	3.544.868	3.503.486	98,83	8,07
-dotacje na realizację zadań własnych powiatu oraz otrzymane na podstawie porozumień	4.573.298	4.331.556	94,71	9,98
Razem:	43.715.015	43.391.588	99,26	100

Począwszy od roku 2004 sprawy związane z dochodami budżetowymi jednostek samorządu terytorialnego reguluje ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ustawa ta określa:

- źródła dochodów oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,
- zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

1. Źródła dochodów zostały w ustawie sklasyfikowane zgodnie z Konstytucją RP i są nimi:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Ponadto powiat uzyskuje dochody z tytułu dotacji celowych uzyskiwanych na podstawie porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego oraz organami administracji rządowej.

2. Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów, a w szczególności powiatów to:

1. Zwiększone udziały w podatkach bezpośrednich:

- PIT w powiatach z 1,0% w 2003r. – do 8,42% w 2004 r. i 10,25% w 2005 r. co w powiecie kluczborskim wg. prognozy na 2005 rok, daje **kwotę 4.107.764 zł.** Wykonanie to kwota **4.259.575 zł**, co stanowi 103,70%
- CIT w powiatach z 0% w 2003 – do 1,40% od 2004 r. co w powiecie kluczborskim daje wg. prognozy **kwotę 86.770 zł.** Wykonanie to kwota 98.362 zł, co stanowi 113,36%

3. Inne zmiany w grupie dochodów własnych:

- powiaty otrzymają 25% (w 2003r. 5%) dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, w powiecie kluczborskim daje **kwotę planu 176.503 zł**, wykonanie dochodów z tego tytułu na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 110,30 zł, a w **kwocie 194.676 zł.**

4. Nowa konstrukcja subwencji ogólnej.

Zgodnie z art. 7 ustawy, dochodem jednostek samorządu terytorialnego będzie subwencja ogólna. Powiaty będą otrzymywały subwencję ogólną składającą się z części:

- 1) wyrównawczej,
- 2) równoważącej (gminy i powiaty),
- 3) oświatowej,
- 4) w 2005 roku powiaty otrzymały również uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Ad.1) Z uwagi na duże zróżnicowanie dochodów w gminach, powiatach i województwach wprowadzony został system wyrównawczy, który ma za zadanie ochronę jednostek najsłabszych ekonomicznie. Różnice w dochodach będą wyrównywane w postaci części wyrównawczej oraz części równoważącej subwencji ogólnej.

Powiat kluczborski otrzymuje część wyrównawczą subwencji ogólnej, która w 2005 roku wyniesie 1.804.686 zł, wykonanie 100%.

Ad.2) Część równoważąca otrzymują powiaty w celu wyrównywania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań. W 2004 roku sposób podziału części równoważącej dla powiatów został określony ustawowo. Od roku 2005 minister właściwy do spraw finansów publicznych, po zasięgnięciu opinii reprezentacji jednostek samorządu terytorialnego, określi w drodze rozporządzenia szczegółowy sposób podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin i powiatów, z uwzględnieniem między innymi sytuacji finansowej tych jednostek.

W 2005 roku części równoważąca w powiecie kluczborskim wyniesie 2.061.000 zł, wykonanie 100%.

Ad.3) Zgodnie z art. 27 i 28 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich j.s.t., ustala się corocznie w ustawie budżetowej w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie

mniej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowana o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W 2005 roku wysokość tej części subwencji dla powiatu kluczborskiego wynosi 20.392.209 zł, wykonanie 100%.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w powiecie kluczborskim w 2005 roku plan wynosił – 3.544.868 zł, wykonanie 98,83%.
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych, w powiecie kluczborskim w 2005 roku wyniesie to – 4.573.298 zł, wykonanie 94,71%.

6. Pozostałe ważniejsze źródła dochodów własnych wypracowywanych przez powiat.

1. W dziale 801 – Oświata i wychowanie na plan 1.345.240,- zł wykonano 1.338.213,- zł, co stanowi 99,48%.

Powyższe wyliczenie zawiera dochodów z dotacji celowych otrzymywanych na podstawie porozumień zawartych z innymi samorządami.

Wskazane dochody pochodzą z usług świadczonych przez jednostki oświatowe różnym podmiotom w trakcie roku budżetowego, np.: najem lokali, odpłatność za kursy i szkolenia, sprzedaż wyrobów gotowych i płodów rolnych.

Na wielkość planowanych dochodów wpływa również fakt, że zlikwidowano gospodarstwa pomocnicze funkcjonujące przy:

- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 CKU w Kluczborku,
- Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych RCKU w Bogdańczowicach,
- Zespole Szkół Licealno – Zawodowych w Polanowicach.

W miejsce zlikwidowanych gospodarstw pomocniczych utworzono (z wyjątkiem ZSO) Pracownie Ćwiczeń Praktycznych, wchodzące w skład wymienionych jednostek budżetowych. Stąd dochody wypracowywane przez poszczególne pracownie stanowią dochód budżetu powiatu, przeznaczany na pokrycie kosztów funkcjonowania PĆP w jednostkach budżetowych powiatu.

Największą część dochodów w tej grupie jednostek powiatu wypracowuje Wojewódzki Ośrodek Doksztalcania i Doskonalenia Zawodowego w Kluczborku. Ośrodek pobiera odpłatność od innych jednostek samorządu terytorialnego za kursu teoretycznej nauki zawodu dla uczniów prowadzone przez WODiDZ.

Wysokie wykonanie dochodów własnych odnotowano również w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku z uwagi na prowadzoną stołówkę, która po remoncie prowadzi produkcję żywności dla kluczborskiego szpitala.

2. W dziale 852 i 853 – Pomoc społeczna na plan 5.024.521,- zł, wykonano dochody w wysokości 4.906.421 zł, co stanowi 97,65%.

Zgromadzone dochody w obydwu wymienionych działach po odliczeniu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa wynoszą wg. planu 1.875.213 zł, zaś ich wykonanie wynosi 1.757.115 zł, co w ujęciu procentowym wynosi 93,70%.

Dochody własne wypracowywane w tym dziale to przede wszystkim 70% udział domów pomocy społecznej w świadczeniach emerytalnych i rentowych pensionariuszy tych domów.

Środki te w całości przeznaczone są na koszty utrzymanie podopiecznych.

Plan obejmował również dochody z tytułu 2% odpisu przysługującego samorządowi powiatowemu za wykonywanie merytorycznej i finansowej obsługi środków Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych.

Ponadto powiat otrzymuje dotacje celowe na mocy zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, z terenu których dzieci przebywają w rodzinach zastępczych i domach dziecka na terenie powiatu kluczborskiego.

3. W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza na plan 1.261.770 zł, wykonano 1.145.590,- zł, co stanowi 90,79%.

Wymieniony dział jest ściśle związanych z zadaniami z zakresu oświaty i wychowania, stąd źródła dochodów są podobne jak omówione w punkcie 1. Dodatkowo sklasyfikowano tu dochody wypracowywane przez internaty w Kluczborku, Polanowicach i Bogdańczowicach z tytułu kosztów zakwaterowania uczniów i wychowanków oraz innych osób przebywających w placówkach.

Wykonanie planu wydatków i rozchodów budżetowych w 2005 roku.

Plan wydatków budżetu Powiatu Kluczborskiego zakładał wg stanu na dzień 31.12.2005 roku kwotę **51.844.295 zł**, co w porównaniu do planu przyjętego na sesji w dniu 29.12.2004 roku w wysokości **48.960.556 zł**, daje wzrost o kwotę **2.883.739 zł**. Wskazany wzrost wynika z otrzymanych w trakcie okresu sprawozdawczego subwencji, dotacji celowych oraz uzyskanych dodatkowo dochodów własnych, co umożliwiło wprowadzenie zmian w uchwale budżetowej. Zakres i wielkość poszczególnych regulacji została omówiona w części poświęconej zmianom uchwały budżetowej.

Faktyczne wykonanie wydatków budżetowych zamknęło się na dzień 31.12.2005 roku kwotą **51.264.134 zł**, co w ujęciu procentowym stanowi 98,88% wykonania planu wydatków.

Wykazane dane potwierdza sprawozdanie statystyczne z wykonania wydatków budżetowych Rb-28S.

Wykonanie wydatków ze względu na ich rodzaj przedstawia się następująco:

Wykonanie wydatków budżetu powiatu kluczborskiego w 2005 roku	Kwota wykonania	% w stosunku do całości wykonania wydatków
Wydatki budżetu ogółem	51.264.134	100
Wydatki bieżące	50.239.954	98,00
w tym:		
-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	27.721.310	54,08
-wydatki na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania jednostek, obsługę długu powiatu, spłatę poręczenia oraz remonty	21.536.437	42,01
-dotacje udzielane z budżetu powiatu	988.207	1,93
Wydatki majątkowe	1.024.180	2,00

Rozchody budżetu

Spłata rat kapitałowych od kredytów	1.403.970
-------------------------------------	-----------

- Udział procentowy środków na wynagrodzenia osobowe pracowników obniżyło się w stosunku do poprzednich okresów sprawozdawczych i wynosi 54,08%. Ma to bezpośredni związek z wzrostem wydatków remontowych, na obsługę długu, spłaty udzielonego poręczenia oraz spłatę zobowiązań likwidowanego SP ZOZ-u.
- Wykazany w tabeli poziom środków na bieżące utrzymanie jednostek organizacyjnych powiatu, obsługę długu, spłatę poręczenia i remonty, wskazuje na znaczące niedofinansowanie tej sfery działalności powiatu. Na wyliczeniach tej pozycji zarówno jeśli chodzi o udział do całości wydatków jak i o kwotę, widać dokładnie braki finansowe wymuszające oszczędności.
- W tabeli wykazano również wydatki budżetu w ramach udzielonych dotacji celowych. W 2005 roku udzielono dotacji celowych na kwotę 988.207 zł, co w stosunku do całości wydatków stanowiło 1,93%.
Wydatki majątkowe (inwestycyjne) budżetu zrealizowano w kwocie 1.024.180 zł, ich opis przedstawiono w części poświęconej omówieniu wydatków majątkowych.

W ramach rozchodów budżetowych dokonywano spłaty zaciągniętych kredytów obciążających budżet powiatu na kwotę **1.403.970 zł**.

W ramach poszczególnych działów realizacja wydatków przedstawia się następująco.

DZIAŁ	PLAN NA 31.12.2005R.	WYKONANIE NA DZIEŃ 31.12.2005	% -OWY UDZIAŁ W CAŁOŚCI PONIESIONYCH WYDATKÓW
1	2	3	4
010 – Rolnictwo i łowiectwo	52.133	52.133	0,10
020 - Leśnictwo	65.464	65.754	0,13
600 – Transport i łączność	3.157.651	3.157.647	6,16
700 – Gospodarka mieszkaniowa	31.820	31.649	0,06
710 – Działalność usługowa	243.000	242.978	0,47
750 – Administracja publiczna	5.085.352	5.070.328	9,89
754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.260.535	2.258.994	4,41
757 – Obsługa długu publicznego	5.410.171	5.405.803	10,55
758 – Różne rozliczenia – rezerwa ogólna	16	0	0
801 – Oświata i wychowanie	19.033.871	18.713.200	36,50
803 – Szkolnictwo wyższe	272.125	271.557	0,53
851 – Ochrona	3.422.523	3.317.581	6,47

zdrowia			
852 – Pomoc społeczna	7.410.568	7.400.556	14,44
853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	909.290	905.339	1,77
854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	4.407.519	4.288.616	8,36
921 – Kultura o uchrona dziedzictwa narodowego	38.171	38.168	0,07
926 – Kultura fizyczna i sport	44.086	43.831	0,09
Ogółem:	51.844.295	51.264.134	100

W ramach poszczególnych działów realizacja wydatków przedstawia się następująco.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – środki finansowe w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 20.000 zł, przeznaczając je zgodnie z otrzymaną dotacją celową na zadania z zakresu administracji rządowej polegające na sporządzaniu map i prac geodezyjnych. Wykonanie wydatków w tym rozdziale wyniosło 100 %.

Rozdział 01008 – Melioracje wodne – środki finansowe w kwocie 32.133 zł, przeznaczono w całości na dotacje celowe dla gminy Wołczyn oraz Byczyna. Wskazane środki przekazywano zgodnie z zawartymi porozumieniami na zadania powierzone z zakresu utrzymania urządzeń melioracji wodnych. Wykonanie wynosi 100%.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

Rozdział 02001 – Gospodarka leśna – w ramach tego rozdziału wydatkowano środki na dofinansowanie zakupu sadzonek – zalesienia. W okresie sprawozdawczym środki dysponowane w ramach omawianego rozdziału dotyczyły odpłatności za wyłączenia gruntów rolnych z produkcji i przeznaczenie ich pod zalesienia. W miarę napływu wniosków od osób zainteresowanych przekształceniem gruntów, środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa były przyznawane, a do ich rozliczenia zobowiązany jest powiat. Na plan 59.263 zł wydatki wykonano na kwotę 59.263 zł, tj. 100%.

Rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną – środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości 6.201 zł wydatkowano na poziomie 6.491 zł, tj. 104,68%. Przekroczenie planu wydatków wynika z faktu braku planu środków na zapłatę zobowiązań pozostałych na dzień 31.12.2004 roku. Omawiane środki służyły realizacji zadania własnego powiatu, polegającego na pełnieniu nadzoru nad lasami niepaństwowymi. Na mocy zawartych porozumień zadania te wykonują Nadleśnictwo Kluczbork i Nadleśnictwo Namysłów, w ramach ustalonej w drodze negocjacji odpłatności.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe –

W ramach tego działu na planowaną kwotę 3.157.651 zł. Wydatkowano 3.157.647zł, tj. 100%. Środków ujętych w budżecie i przeznaczonych na remonty, inwestycje i bieżące utrzymanie dróg powiatu kluczborskiego, jak również na pokrycie kosztów funkcjonowania Zarządu Dróg Powiatowych w Kluczborku.

Wydatki majątkowe i remontowe zostały szerzej omówione w dalszej części opracowania.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w ramach wymienionego działu finansowano wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa. Z planowanej kwoty 31.820 zł wydatkowano 31.649 zł, co stanowi 99,46%, na cele związane z regulacją stanu prawnego gruntów i nieruchomości Skarbu Państwa, odnawianie map ewidencji gruntów, prowadzenie bieżącej kontroli terenowej użytków ewidencji gruntów dla miast.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71013 – Prace geodezyjne i kartograficzne – środki finansowe zaplanowane na poziomie 50.000 zł zostały wydatkowane w okresie sprawozdawczym w 100%. W ramach prac związanych z kolejnym etapem realizacji powiatowej mapy numerycznej.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – środki finansowe zaplanowane na poziomie 10.000 zł wydatkowano w 100%, przeznaczając je na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, polegających na realizacji opracowań geodezyjnych niezbędnych do prawidłowego prowadzenia gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa na terenie powiatu.

Rozdział 71015 – Nadzór budowlany – plan finansowy w omawianym rozdziale wynosił 183.000 zł i został zrealizowany po stronie wydatków w 99,99%. W ramach wskazanych środków pokrywano koszty funkcjonowania Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Kluczborku, w tym koszty utrzymania biura, wynagrodzenia oraz działalność merytoryczną.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – plan po zmianach wynoszący 164.455 zł został wykonany w 100%, a całość środków omawianego rozdziału była przeznaczana na realizację zadań z zakresu administracji publicznej, wykonywanych przez Starostwo Powiatowe w Kluczborku.

Wskazane środki stanowią uzupełnienie kosztów wynagrodzeń pracowników realizujących zadania omawianego zakresu.

Rozdział 75019 – Rady powiatów – plan wydatków wynosił 205.924 zł, został wykonany na poziomie 99,96%. Środki finansowe były przeznaczane na pokrycie diet radnych oraz częściowo na koszty funkcjonowania Biura Rady Powiatu.

Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – środki zaplanowane na poziomie 4.611.374 zł, wykonano po stronie wydatków w 99,68%, przeznaczając je na pokrycie kosztów funkcjonowania urzędu, w tym między innymi:

- delegacje, materiały i wyposażenie, zakup energii cieplnej i elektrycznej, opłaty telefoniczne i pocztowe,
- konserwacja sprzętu,
- kursy i szkolenia pracowników,
- przygotowanie nieruchomości do zbycia,
- koszty wycen, ogłoszeń i podziałów geodezyjnych,
- remonty toalet zgodnie z zaleceniami Państwowej Inspekcji Pracy,
- zakup materiałów do Wydział Komunikacji (druków i tablic rejestracyjnych) – wysokie wykonanie dochodów z tytułu opłat komunikacyjnych spowodowało wzrost wydatków na zakup materiałów,
- dodatkowe obciążenia stanowiło przejęcie kosztów związanych z utrzymaniem i ogrzewaniem budynku nowego oddziału zabiegowego w kluczborskim szpitalu.

Rozdział 75045 – Komisje poborowe – **wydatki tego rozdziału wyniosły 29.000 zł, co stanowiło 100% założonego planu. W całości zostały przeznaczone na pokrycie kosztów przeprowadzenia pobory do wojska na terenie powiatu w 2005 roku.**

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – w ramach tego rozdziału realizowano wydatki związane z promocją powiatu oraz uiszczaniem składek na rzecz organizacji, których członkiem jest powiat. Przede wszystkim mowa tu o Związku Powiatów Polskich, na rzecz którego składka członkowska wynosi ok. 4.500 zł rocznie.

W ramach planu wynoszącego 74.523 zł, wydatkowano środki w kwocie 74.475 zł na zakup materiałów promocyjnych, organizację konferencji na terenie powiatu, organizację wystaw, ogłoszenia prasowe oraz druk materiałów promocyjnych.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – na plan w rozdziale wynoszący 2.260.535 zł, wydatkowano 99,93% środków zaplanowanych w budżecie.

Środki te wydatkowano na wynagrodzenia i uposażenia funkcjonariuszy zatrudnionych w tut. Komendzie Powiatowej PSP oraz koszty utrzymania strażnicy i sprzętu bojowego będącego w posiadaniu jednostki. Kwotę 64.995 zł przeznaczono na wydatki majątkowe omówione szerzej w dalszej części opracowania.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w omawianym rozdziale wyniosły 865.827 zł, co stanowiło 99,54% założonego planu wynoszącego 869.833 zł. Środki te przeznaczone na obsługę długu powiatu kluczborskiego. W ramach wskazanych wielkości finansowych dokonywano spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów.

Szczegółowe zestawienie wszystkich zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji zawarto w części poświęconej prognozom finansowym.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – środki zaplanowane na poziomie 4.540.338 zł zostały wydatkowane w 99,99% na spłatę kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ a poręczonego przez powiat kluczborski. Tym samym powiat kluczborski spłacił w całości zobowiązanie wynikające z udzielonego poręczenia. Spłata zobowiązania wynikającego z udzielonego poręczenia jest częścią programu spłaty zadłużenia likwidowanego SP ZOZ. Środki przeznaczone na omawiany cel pochodziły z II emisji obligacji komunalnych powiatu kluczborskiego.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – środki z rezerwy ogólnej i celowej budżetu powiatu wynoszą po stronie planu łącznie na dzień 31.12.2005 roku 16 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Rozdział 80102 Szkoły podstawowe specjalne – w ramach tego rozdziału wydatkowano środki na bieżące utrzymanie oraz działalność oświatową specjalnej szkoły podstawowej funkcjonującej w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku. Z zaplanowanej kwoty 773.091 zł wydatkowano 100%.

Rozdział 80110 – Gimnazja – w ramach tego rozdziału wydatkowano środki na bieżące utrzymanie oraz działalność oświatową gimnazjum funkcjonującego przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku. Z zaplanowanej kwoty 1.258.964 zł, wydatki wykonano w 92,67%. Kwota ustanowionego przez Radę Powiatu planu wydatków w tym rozdziale jest częścią kosztów funkcjonowania wskazanej wyżej jednostki budżetowej powiatu.

Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne – wydatki tego rozdziału wyniosły 100% założonego planu wynoszącego 763.907 zł. Środki przeznaczono na pokrycie kosztów funkcjonowania i działalność oświatową specjalnego gimnazjum funkcjonującego w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kluczborku.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w ramach wskazanego rozdziału wydatkowano środki na bieżące utrzymanie oraz działalność oświatową liceów ogólnokształcących funkcjonujących w następujących placówkach:

- Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku,
- Zespole Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku-klasy licealne,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych RCKU w Bogdańczowicach-klasy licealne,
- Zespole Szkół Licealno – Zawodowych w Polanowicach – klasy licealne.

Z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących 4.611.374 zł, wykonano 99,68%, w tym zawierają się środki udzielonych dotacji celowych:

- dla szkół niepublicznych posiadających uprawnienia szkoły publicznej na kwotę planu 120.845 zł,
- dla Gminy Byczyna, zgodnie z zawartym porozumieniem dotyczącym przekazania zadania prowadzenia szkoły w Polanowicach 79.770 zł.

Rozdział 80123 – Licea profilowane – w ramach wskazanego rozdziału wydatkowano środki na bieżące utrzymanie oraz działalność oświatową liceów profilowanych funkcjonujących w następujących placówkach:

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku,
- Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kluczborku,
- Zespół Szkół Licealno – Zawodowych w Polanowicach,

Z zaplanowanej kwoty wydatków 2.336.071 zł wykonano 100% planu, w tym:

- dotacja celowa dla Gminy Byczyna, zgodnie z zawartym porozumieniem dotyczącym przekazania zadania prowadzenia szkoły w Polanowicach 161.258 zł.

Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe – plan 7.951.983 zł, wykonano po stronie wydatków w 99,98%. Wskazane środki przeznaczono na pokrycie bieżącego utrzymania oraz działalność oświatową następujących placówek:

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych RCKU w Bogdańczowicach,
- Zespół Szkół Licealno – Zawodowych w Polanowicach,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 CKU w Kluczborku,
- Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku.

We wszystkich wymienionych jednostkach wydatki rozdziału 80130 – szkoły zawodowe stanowią tylko część planów finansowych wymienionych placówek, w strukturach których funkcjonują również inne typy szkół omawiane osobno.

W ramach wskazanego rozdziału przekazywano również dotacje celowa dla:

- szkół niepublicznym w wysokości 82.374 zł,
- dla Gminy Byczyna, zgodnie z zawartym porozumieniem dotyczącym przekazania zadania prowadzenia szkoły w Polanowicach 169.395 zł.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w ramach tego rozdziału wydatkowano środki na pokrycie kosztów funkcjonowania zawodowej szkoły specjalnej, funkcjonującej w strukturze Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku. Plan wydatków wynoszący 198.850 zł zrealizowano w 100%.

Rozdział 80140 – Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego – w ramach omawianego rozdziału wydatkowano środki na bieżące utrzymanie oraz działalność oświatową szkoły zajmującej się przede wszystkim kształceniem w zakresie teoretycznej nauki zawodu. Wojewódzki Ośrodek Dokształcania i Doskonalenia Zawodowego w Kluczborku na plan wydatków wynoszący 904.918 zł wykonano w 99,11%.

Rozdział 80142 – Ośrodki szkolenia, dokształcania i doskonalenia kadr – w ramach omawianego rozdziału finansowana jest działalność powołanej w 2004 roku nowej jednostki budżetowej powiatu, pn.: Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Kluczborku. Na plan wydatków w kwocie 284.974 zł, wykonano 238.740 zł, co stanowi 83,78%.

Jednostka zajmuje się działalnością szkoleniową, ale jej naczelnym zadaniem jest koordynacja pracy doradców metodycznych na terenie trzech powiatów: kluczborskiego, namysłowskiego o oleskiego.

Rozdział 80145 – Komisje egzaminacyjne – w ramach wskazanego rozdziału finansowano wydatki związane z egzaminami nauczycieli ubiegających się o awans zawodowy na stopień nauczyciela mianowanego. Na plan wynoszący 2.000 zł wydatki wyniosły 167 zł, co stanowi 8,35%.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – środki omawianego rozdziału wynoszące po stronie planu 119.669 zł, przeznaczono na pokrycie kosztów pracy metodyków oraz dofinansowania kształcenia zawodowego nauczycieli pracujących w szkołach i placówkach oświatowych powiatu kluczborskiego. Wykonanie wydatków wyniosło 91,09% planu.

Począwszy od 2002 roku, środki na omawiany cel winny być wyodrębniane obligatoryjnie w wysokości co najmniej 1% ogółu wydatków ponoszonych przez jednostkę samorządową na wynagrodzenia nauczycieli.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność – środki wskazanego rozdziału pochodziły z z dwóch dotacji celowych:

- dotację w wysokości 1.300 zł przekazał Wojewoda Opolski na pokrycie kosztów egzaminów kwalifikacyjnych na nauczyciela mianowanego,
- dotację w wysokości 46.750 zł przekazał Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Bogdańcowicach.

Uzupełnienie planu wydatków w omawianym rozdziale stanowił udział własny powiatu w realizowanym programie zakupu wyposażenia.

Na łączną kwotę planu wynoszącą 50.850 zł, wydatki zrealizowano w wysokości 49.978 zł, co stanowi 98,28%.

DZIAŁ 803 SZKOLNICTWO WYŻSZE

Rozdział 80309 – Pomoc materialna dla studentów - w ramach tego działu i rozdziału finansowano stypendia dla studentów finansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego. W 2005 roku plan w wysokości 272.125 zł zrealizowano w 99,79%.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne – wydatki w tym rozdziale wyniosły 2.641.985 zł, co stanowiło 97,64% założonego planu wynoszącego 2.705.726 zł.

W ramach wydatków bieżących realizowano przede wszystkim spłatę zadłużenia likwidowanego SP ZOZ-u w Kluczborku. W planie wydatków omawianego rozdziału w & 4160 – pokrycie ujemnego wyniku finansowego i przejętych zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych, zaplanowano kwotę 2.098.909 zł. Środki wydatkowano na spłatę zadłużenia do wysokości 2.037.958 zł.

Spłaty dotyczyły:

Przypominam wcześniej dokonane spłaty zadłużenia w rozbiciu na poszczególne lata.

W 2004 roku:

- **1.047.163 zł** – kwota główna zobowiązań wobec Energetyki Ciepłej Opolszczyzny S.A. , która zgodnie z wolą Rady Powiatu w Kluczborku podlegała spłacie w 2004 roku,
- **27.837 zł** – kwota spłaconego w 2004 roku zobowiązania wobec Nordea Bank Polska S.A. , który to bank skupił wierzytelność wobec SP ZOZ w Kluczborku.

W 2005 roku:

Spłatę zadłużenia pozostającego po likwidowanym SP ZOZ-ie w Kluczborku zaplanowano na lata 2004 – 2007. Podjęte działania mają służyć spłacie zadłużenia do 2007 roku. Termin ten został określony w Uchwale Nr XII/107/2003 Rady Powiatu w Kluczborku z dnia 19.11.2003 roku w sprawie postawienia SP ZOZ-u w Kluczborku w stan likwidacji. Wskazana uchwała została wyrokiem Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie (sygn.akt OSK 1502/04 z dnia 19.05.2005r.), orzekającego jako Sąd drugiej instancji, unieważniona z uwagi na brak publikacji jej w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego. NSA podtrzymał tym samym wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Opolu (sygn.akt. IISA/Wr887/03 z dnia 19.07.2004r), który stwierdził nieważność uchwały z uwagi na brak jej publikacji jako aktu prawa miejscowego.

Rada Powiatu w Kluczborku dnia 08.07.2005 roku podjęła ponownie Uchwałę Nr XXIX/214/05 w sprawie likwidacji SP ZOZ w Kluczborku, ustalając datę zakończenia czynności likwidacyjnych na dzień 31.08.2008 roku. Jednocześnie utrzymano w mocy wszelkie ustalenia związane z programem spłaty istniejącego zadłużenia.

W 2004 roku dokonano spłat kwot wykazanych powyżej jako pierwszy etap realizowanego planu spłaty zadłużenia. Dalsze działania zmierzające do redukcji a w konsekwencji całkowitej spłaty istniejącego zadłużenia będą prowadzone w latach 2005 – 2007.

Zgodnie z zapisami uchwały budżetowej powiatu kluczborskiego przystąpiono do II emisji obligacji komunalnych powiatu kluczborskiego na łączną kwotę 14.300.000 zł, z czego przychody zaplanowane na 2005 rok, pochodzące z emisji serii A,B i C wyniosą 6.300.000 zł. Spośród 17 podmiotów do których powiat skierował zapytania o możliwość przeprowadzenia emisji i objęcie obligacji, największe zainteresowanie wyraziły:

- Nordea Bank Polska S.A.
- Bank Gospodarstwa Krajowego (agent I emisji obligacji powiatu kluczborskiego)
- Bank BISE S.A.

Na dalszym etapie negocjacji swoje zainteresowanie podtrzymał Nordea Bank Polska SA , który najszybciej przeprowadził procedury decyzyjne związane z oceną ryzyka kredytowego i uzyskaniem zgody władz Banku na emisję. Nordea Bank Polska S.A. jako pierwszy złożył wiążącą ofertę emisji obligacji komunalnych, tj. pełnienia roli agenta emisji i gwaranta emisji. Pierwsza oferta podlegała dalszym negocjacjom związanym z warunkami cenowymi. Negocjacje zakończono ustalając następujące warunki cenowe:

- prowizja w wysokości 0,25% od kwoty 14.300.000 zł wyniesie 35.750 zł i będzie płatna w dwóch ratach, pierwsza w 2005 roku w wysokości 20.000 zł, druga w 2006 roku w wysokości 15.750 zł,
- marża dla inwestorów w wysokości 1,10% ponad WIBOR6 – sześciomiesięczy.

Pozostałe warunki ustalono zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/202/05 Rady Powiatu w Kluczborku z dnia 26.04.2005 roku, w sprawie emisji obligacji komunalnych Powiatu Kluczborskiego oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Dnia 02.08.2005 roku została zawarta umowa emisyjna między Zarządem Powiatu i Nordea Bank Polska S.A. Centrala w Gdyni, co pozwoliło na przystąpienie do emisji pierwszych trzech serii obligacji na wartość 6.300.000 zł. Dnia 05.08.2005 roku wyemitowano obligacje na wskazaną wartość.

W okresie sprawozdawczym powiat kluczborski dokonał następujących spłat zobowiązań likwidowanego SP ZOZ-u:

- zobowiązania wobec byłych pracowników SP ZOZ z tytułu odpraw, dodatku ustawowego tzw. „ustawy 203” oraz delegacji pracowniczych	1.676.792,45 zł,
- zobowiązania publiczno-prawne wobec Gminy Wołczyn	16.436,70 zł,
- zobowiązania cywilno-prawne – pozostali wierzyciele	344.728,85 zł,
razem:	2.037.958,00 zł.

Ponadto informuję, że w ramach omówionego już rozdziału 75704 – spłata udzielonego poręczenia powiat, w okresie sprawozdawczym dokonano spłaty rat kapitałowo-odsetkowych na rzecz Nordea Bank Polska S.A. w ramach udzielonego poręczenia.

W 2005 roku spłacono pozostającą do spłaty kwotę główną zobowiązania wynoszącą 4.305.150 zł oraz odsetki w wysokości 234.826 zł. Łącznie na ten cel wydatkowano 4.539.976 zł.

W ramach realizowanego programu spłaty zadłużenia likwidowanego SP ZOZ wydatkowano środki w łącznej wysokości 6.577.934 zł, z czego:

- 4.539.976 zł na spłatę kredytu zaciągniętego przez SPZOZ poręczonego przez powiat,
- 2.037.958 zł na spłatę zadłużenia wobec byłych pracowników Zakładu oraz innych wierzycieli.

Omówione wydatki do wysokości 6.300.000 zł zostały sfinansowane środkami uzyskanymi ze sprzedaży obligacji komunalnych, natomiast kwotę 277.934 zł przeznaczono w ramach dochodów własnych powiatu.

Stan zobowiązań likwidowanego SPZOZ na dzień 31.12.2005 roku, został przedstawiony w części dotyczącej sprawozdania z działalności SPZOZ w likwidacji.

Wydatki majątkowe w omawianym rozdziale w 2005 roku na kwotę planu 593.781 zł zrealizowano 592.759 zł. Środki te w całości przeznaczono na realizację inwestycji wieloletniej, zaplanowanej na lata 2001-2005, pn. „kontynuacja budowy oddziału zabiegowego Powiatowego Szpitala w Kluczborku”.

Rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – środki finansowe zaplanowane w tym rozdziale na poziomie 716.797 zł, wydatkowano w 94,25%.

Wskazana kwota została przeznaczona na ubezpieczenia zdrowotne osób pozostających bez pracy, bez prawa do zasiłku zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kluczborku. W ramach tej kwoty wydatkowano środki na ubezpieczenia zdrowotne wychowanków

Domów Dziecka w Bąkowie i Bogacicy oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Kluczborku.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo – wychowawcze – w ramach tego rozdziału finansowano bieżące utrzymanie oraz działalność opiekuńczom i wychowawczom Powiatowego Zespołu Socjalizacyjno – Interwencyjnego „NASZ DOM” Bąków - Bogacica. Jednostki te sprawują opiekę nad pięćdziesięcioma wychowankami. Założony plan w wysokości 1.350.649 zł zrealizowano w 99,46%.

W ramach wskazanego rozdziału finansowano również wydatki związane z dotacjami celowymi udzielonymi innym samorządom w związku z pobytem na ich terenie dzieci z powiatu kluczborskiego, umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych. Wielkość zaplanowanych dotacji zamyka się kwotą 223.287 zł, a ich wykonanie wynosi 217.710 zł, co stanowi 97,50%.

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w ramach tego rozdziału finansowano bieżące utrzymanie oraz działalność opiekuńczą Domów Pomocy Społecznej w Kluczborku i Gierałticach. Wymienione jednostki sprawują opiekę nad 210 osobami, z czego 140 osób mieszka w Kluczborku, a 70 osób z upośledzeniami w Gierałticach.

Wydatki w omawianym rozdziale zaplanowano na poziomie 4.413.652 zł, wykonanie wydatków wyniosło 100% założonego planu.

Wydatki majątkowe omówiono w dalszej części opracowania.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – środki finansowe zaplanowane na poziomie 1.216.013 zł wydatkowane w 99,91%. W tym dotacje celowe zrealizowano w kwocie 40.452 zł, co stanowi 99,03% planu.

W ramach omawianego rozdziału finansowano wypłaty zasiłków dla rodzin zastępczych i pogotowia rodzinnego. Podstawą do wypłat świadczeń jest orzeczenie Sądu Rodzinnego w przedmiocie ustanowienia rodziny zastępczej. Wydatkowanie środków na wskazane cele wymaga również bieżącej kontroli i obsługi merytorycznej prowadzonej przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kluczborku.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne ... – środki finansowe zaplanowano w tym rozdziale na poziomie 3.521 zł, wykonanie po stronie wydatków wyniosło 100%. W ramach zaplanowanych środków finansowano wypłaty zasiłków dla funkcjonariuszy i ich rodzin zatrudnionych w Komendzie Powiatowej PSP w Kluczborku.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie – na plan wynoszący 400.733 zł, po stronie wydatków zrealizowano 99,80% planu. W ramach tego rozdziału wydatkowane środki na pokrycie kosztów utrzymania PCPR w Kluczborku oraz działalność merytoryczną tej jednostki. Do zadań wykonywanych przez PCPR należy:

- obsługa merytoryczna środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na terenie powiatu,
- obsługa rodzin zastępczych,
- nadzór merytoryczny nad domami dziecka i domami pomocy społecznej,
- prowadzenie spraw związanych z ośrodkiem interwencji kryzysowej,
- prowadzenie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – w ramach tego rozdziału finansowano działalność ośrodka interwencji kryzysowej. Plan wydatków wynoszący 26.000 zł wykonano w 96,98%.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności – środki na działalność Zespołu zaplanowano na poziomie 58.164 zł, wykonanie wydatków wynosi 93,22%. Działalność Zespołu jest zadaniem z zakresu administracji rządowej finansowanym z dotacji celowej przeznaczonej na ten cel.

Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy – wydatki omawianego rozdziału wg. planu wynosiły 791.851 zł, ich wykonanie wyniosło 100%. Całość środków została wydatkowana na utrzymanie Urzędu i jego działalność merytoryczną.

Rozdział 85334 – Pomoc dla repatriantów – środki w tym rozdziale wynosiły po stronie planu 59.275 zł, ich wykonanie wyniosło 100%. Środki te w całości pochodziły z dotacji celowej z budżetu państwa i zostały wypłacone uprawnionym osobom z przeznaczeniem na koszty przejazdu do kraju, zagospodarowanie i aktywizację zawodową.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – w tym rozdziale klasyfikowano wydatki internatu Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku. Środki w kwocie 1.527.656 zł wydatkowano w 99,95% na pokrycie kosztów utrzymania jednostki oraz jej działalność opiekuńczą i wychowawczą. Podana wielkość wydatków stanowi część planu finansowego jednostki budżetowej działającej pod wskazaną nazwą. Oprócz internatu w jej strukturach funkcjonuje:

- szkoła podstawowa specjalna,
- gimnazjum specjalne,
- szkoła zawodowa specjalna.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczne – pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne – środki zaplanowane w tym rozdziale w wysokości 653.666 zł, wydatkowano w 100%. Wskazane środki przeznaczono na bieżące utrzymanie i działalność merytoryczną Poradni Psychologicznej – Pedagogicznej w Kluczborku.

Rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – plan wydatków wynoszący 395.193 zł zrealizowano w 99,89%, przeznaczając środki na pokrycie kosztów bieżącego utrzymania jednostki oraz działalność oświatową Młodzieżowego Domu Kultury w Kluczborku.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w ramach tego rozdziału finansowano następujące placówki z terenu powiatu kluczborskiego:

- internat Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kluczborku,
- internat Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych RCKU w Bogdańczowicach,
- internat Zespołu Szkół Licealno – Zawodowych w Polanowicach.

Wielkość środków finansowych wg. planu wynosiła 1.1.237.820 zł, ich wykonanie po stronie wydatków wyniosło 99,19%. Środki w omawianym rozdziale przeznaczono na bieżące utrzymanie internatów oraz ich działalność statutową, a także udzieloną dotację dla Gminy

Byczyna w związku z zawartym porozumieniem dot. przekazania zadania polegającego na prowadzeniu szkoły w Polanowicach – 38.279 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – w tym rozdziale wydatkowano środki na stypendia i pomoc materialną dla uczniów w łącznej wysokości 481.087 zł, co stanowiło 81,71% planu. W ramach omawianego rozdziału w 2005 roku wypłacono pierwsze stypendia z Europejskiego Funduszu Społecznego.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - środki omawianego rozdziału wynoszące po stronie planu 4.424 zł, przeznaczono na pokrycie kosztów pracy metodyków oraz dofinansowania kształcenia zawodowego nauczycieli pracujących w szkołach i placówkach oświatowych powiatu kluczborskiego. Wykonanie wydatków wyniosło 100% planu.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania z zakresu kultury – środki w tym rozdziale zaplanowane na poziomie 8.171 zł, wydatkowano w 99,96%. Środki przeznaczono na dofinansowanie imprez kulturalnych o zasięgu powiatowym, nagrody dla animatorów kultury oraz dotację celową w wysokości 4.500 zł dla Gminy Wołczyn na dofinansowanie bieżącej działalności artystycznej Zespołu Pieśni i Tańca „MODRZEWIACY”.

Rozdział 92116 – Biblioteki – środki w wysokości 30.000 zł, przeznaczono w całości jako dotację udzieloną z budżetu powiatu, na dofinansowanie działalności Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku, pełniącej także rolę biblioteki powiatowej. wykonanie wydatków wynosi 100%.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Rozdział 92605 – Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu – w ramach przyjętego planu wydatków wynoszącego 44.086 zł, wykonanego w 99,42%, finansowano następujące zadania:

- koordynacja sportu szkolnego i międzyszkolnego oraz organizacja imprez sportowych o zasięgu powiatowym,
- organizację imprez sportowych na terenie powiatu,
- udzielono dotacji celowej w wysokości 3.000 zł dla Gminy Byczyna na organizację imprezy, pn. „Złot Piłkarzy Weteranów”,
- udzielono dotacji celowej w wysokości 2.000 zł dla Gminie Kluczbork na dofinansowanie wyścigu kolarskiego „Po Ziemi Kluczborskiej”.

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH
BUDŻETU POWIATU KLUCZBORSKIEGO
za 2005 ROK.**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki organizacyjnej wykonującej zadanie	Nazwa zadania	Wielkość nakładów planowanych w zł	Wielkość nakładów zrealizowanych do dnia 31.12.2005r.. w zł
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Zakup samochodu ciężarowego samowyladowczego, szt.1	36.594	36.594
2.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Zakup zestawu komputerowego z oprogramowaniem, szt.1.	5.000	5.000
3.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1357O Szymonków-granica województwa – dokumentacja na zadanie planowane w 2006r.	18.910	18.910
4.	754	75411	Komenda Powiatowa PSP w Kluczborku	Wykonanie placu manewrowego i sportowego na posesji Strażnicy KPPSP w Kluczborku	24.800	24.800
5.	754	75411	Komenda Powiatowa PSP w Kluczborku	Zakup specjalistycznego sprzętu p-pożarowego do dezynfekcji.	40.200	40.195
6.	801	80120	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku	Zakup sprzętu do monitoringu budynku szkoły.	20.431	20.431
7.	801	80130	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku	Modernizacja Pracowni Ćwiczeń Praktycznych (stołówka, kuchnia) z przystosowaniem do potrzeb żywienia szpitalnego i zbiorowego.	245.000	245.000
8.	851	85111	Starostwo Powiatowe w Kluczborku	Kontynuacja budowy oddziału chirurgicznego Powiatowego Szpitala w Kluczborku.	593.781	592.759
9.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku	Zakup zmywarki – wyparacza do naczyń ZK-05.	6.000	6.000
10.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku	Zakup kuchni gazowej, szt.1	5.900	5.856
11.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach	Zakup patelni elektrycznej do kuchni, szt.1	6.350	6.350

12.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach	Zakup kotłów elektrycznych do kuchni, szt.1	9.114	9.114
13.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach	Zakup pralnic, szt.1 .	9.000	9.000
14.	854	85403	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Kluczborku.	Zakup i montaż szafy przelotowej między kuchnią i zmywalnią w internacie, szt.1.	5.000	4.171
Kwoty ogółem:					1.026.080	1.024.180

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW REMONTOWYCH
BUDŻETU POWIATU KLUCZBORSKIEGO
za 2005 ROK.**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa jednostki organizacyjnej wykonującej zadanie	Nazwa zadania	Nakłady planowane na 2005r. w zł
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remonty częściowe nawierzchni bitumicznej dróg powiatowych - grysem i emulsją oraz asfaltobetonem.	422.364
2.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont z przebudową mostu na drodze powiatowej Nr 1321O w m. Smardy	399.564
3.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont nawierzchni drogi pow.Nr 1306 O odcinek na dojeździe do mostu na rzece Prośnie.	108.183
4.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont drogi-odnowa nawierzchni Nr 1326 – odcinek przez m. Jasienie.	135.012
5.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont drogi-odnowa nawierzchni Nr 1318O – odcinek w m. Krasków.	202.682
6.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont chodnika w m. Ligota Dolna.	4.836
7.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont-odbudowa przepustu pod drogą pow.Nr 1305 O Miechowa-Janówka.	16.814
8.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Remont-odbudowa przepustu pod drogą pow.Nr 1312 O w m.Kujakowice Dolne	13.500
9.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Odbudowa przepustów (szt.2) Kujakowice Dolne DP 1312 O w obrębie skrzyżowania z DP 1311 O.	24.400
10.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Dokumentacja techniczna dot. wiaduktu w ciągu DP 1321 O, ul. K. Miarki w Kluczborku	31.141
11.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Dokumentacja techniczna dot. remontu mostu w ciągu DP 1344 O (Wolczyn-Murów) w m.Wąsice.	7.400

12.	600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku	Projekt na remont instalacji elektrycznej-budynku przy ul. Jagiellońskiej 3.	5.000
13.	750	75020	Starostwo Powiatowe w Kluczborku	Remont parkingu przy ul. Katowickiej w Kluczborku	40.000
14.	801	80111	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kluczborku	– Etap końcowy remontu sali gimnastycznej szkoły.	55.000
15.	801	80102 80111	Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy w Kluczborku	– Wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych do pomieszczeń rewalidacji indywidualnej w budynku szkoły.	15.000
16.	801	80120	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku	Remont i malowanie sal lekcyjnych – 9 sal.	12.000
17.	801	80120	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku	Wymiana rynien na części budynku wraz z ich podłączeniem do kolektora deszczowego.	26.842
18.	801	80120	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku	Odrowadzenie wód opadowych i gruntowych z posadowienia Sali gimnastycznej do kolektora deszczowego – II etap.	31.960
19.	801	80130	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku	Remonty sal lekcyjnych w szkole.	35.000
20.	801	80130	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Kluczborku	Remont i malowanie: -szatni, -sanitariatów, -korytarzy, -3 sal lekcyjnych.	15.000
21.	801	80130	Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku	Remont i malowanie sal lekcyjnych i korytarzy.	57.000
22.	801	80130	Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku	Wymiana okien w sali gimnastycznej z zmniejszeniem otworów okiennych.	16.200
23.	801	80130	Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku	Remont kominów i wymiana kratek wentylacyjnych.	3.500
24.	801	80130	Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku	Wymiana rynien i rur spustowych.	3.300

25.	852	85201	Dom Dziecka w Bąkowie	Remont dachu budynku z adaptacją strychu dla potrzeb jednostki.	25.000
26.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku	Remont-modernizacja pomieszczeń dla potrzeb osób niepełnosprawnych.	114.250
27.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Wymiana wykładziny PCV na ognioodporną i antypoślizgową.	15.868
28.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Wykonanie sygnalizacji alarmowej p-poż.	15.000
29.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Podłączenie ciepłej wody w kuchni i łazience pod instalację gazową.	4.536
30.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Montaż poręczy i pochwytów w ciągach komunikacyjnych i łazienkach.	8.120
31.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Remont i modernizacja łazienek.	50.255
32.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Remont pokoi mieszkalnych i ich wyposażenie.	14.000
33.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej.	41.052
34.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Dokumentacja techniczna dot. windy osobowo-towarowej.	8.800
35.	852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałticach.	Wykonanie instalacji przyzywowej.	6.000
36.	854	85406	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Kluczborku	Remont toalet.	10.000
Kwoty ogółem:					1.994.579

**ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW
I WYDATKÓW ŚRODKÓW SPECJALNYCH
za 2005 ROKU**

Dział	Rzdział	Nazwa Jednostki	Przychody		Rozchody	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
600	60014	Zarząd Dróg Powiatowych	30.000	17.384 w tym BO13.061	30.000	17.384
750	75020	Starostwo Powiatowe	15.000	638 w tym z BO 494	15.000	638
754	75411	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej		1.535 w tym BO 1.535		1.535
801	80120	Zespół Szkół Ogólnokształcących	24.048	7.621 w tym z BO 6.900	24.048	7.621
801	80130	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1		11.269 w tym z BO 8.269		11.269
801	80130	Zespół Szkół Licealno- Technicznych		570 w tym BO 570		570
801	80130	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych RCKU		532 w tym BO 532		532
801	80130	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2		2.486		2.486
801	80142	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli		300		300
852	85201	Dom Dziecka Bogacica	4.000	5.074 w tym z BO 3.547	4.000	5.074
852	85201	Dom Dziecka Bąków	6.000	12.930 w tym BO 11.210	6.000	12.930
852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach	15.450 w tym BO 6.850	6.889 w tym z BO 6.589	15.450 w tym BO 2.450	6.889
852	85202	Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku	1.000	1.350 w tym BO 1.350	1.000	1.350
854	85403	Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy		78 w tym BO 78		78
		Razem:	95.498	68.656	95.498	68.656

**ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW
I WYDATKÓW GOSPODARSTW POMOCNICZYCH
za 2005 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa jednostki	Przychody		Rozchody	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4	5	6	7
750	75097	Zakład Obsługi Technicznej Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej przy Starostwie Powiatowym	236.290	219.588	236.290	221.259
		Razem:	236.290	219.588	236.290	221.259

**ZESTAWIENIE WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW
I WYDATKÓW FUNDUSZY CELOWYCH
za 2005 ROKU**

**Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,
wg. stanu na dzień 31.12.2005r**

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
I	Stan funduszu na początku roku	52.812	52.812
1	Z tego:		
	- środki pieniężne	46.099	46.099
	- należności	27.667	27.667
	- zobowiązania (minus)	20.954	20.954
II	Przychody ogółem,	420.000	398.468
	w tym:		
1.	-przelewy redystrybucyjne:	0	0
1.1	-dofinansowanie z WFGZGiK	0	0
1.2	-dofinansowanie z CFGZGiK	0	23.000
2.	-pozostałe przychody własne, w tym:	420.000	375.468
2.1	-wpływy z usług,	415.000	371.930
2.2	-sprzedaż wyrobów i składników majątkowych	0	0
	-Pozostałe przychody własne - odsetki	5.000	3.538
III	Wydatki ogółem	470.000	417.964
1	Wydatki bieżące własne	377.000	333.219
2	Wydatki inwestycyjne własne	9.000	8.125
3	Przelewy redystrybucyjne	84.000	76.620
3.1	Przelewy redystrybucyjne – odpis 10% do WFGZGiK	42.000	38.310
3.2	Przelewy redystrybucyjne p odpis 10% do CFGZGiK	42.000	38.310
IV	Stan środków na koniec roku (I+II-III)	2.812	33.316
	Z tego:		
1.	- środki pieniężne,	10.000	32.289
2.	- należności,	13.812	20.075
3.	- zobowiązania (minus)	21.000	19.048

**Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
wg. stanu na dzień 31.12.2005r**

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
I	Stan środków obrotowych na początku roku	42.253	42.253
	Z tego:		
1.	- środki pieniężne,	42.253	42.253
2.	- należności,	0	0
3.	- zobowiązania (minus)	0	0
II	Przychody	130.000	101.106
1	W tym:		
	- wpływy z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	130.000	99.119
	- pozostałe przychody własne - odsetki		1.987
III	Wydatki	124.740	112.674
1	-wydatki bieżące ogółem	63.740	53.757
	-wydatki bieżące własne	34.500	24.980
	-pozostałe wydatki własne- odsetki	0	1.987
	-system monitoringu powietrza i wód powierzchniowych	20.000	15.202
	-zestaw komputerowy z oprogramowaniem	5.500	3.845
	- szkolenia, publikacje dot. Środowiska, aktualizacja programu komputerowego, akcja „ Sp[rzątanie świat	9.000	3.946
	-Zakup i montaż instalacji zasilającej gazem,do samochodu będącego własnością Starostwa Powiatowego w Kluczborku	1.800	.1.351
	-Dofinansowanie usuwania szkód w drzewostanie przy drogach powiatowych na terenie gminy Byczyna i Wołczyn, spowodowanych wichurą-wykonawca Zarząd Dróg powiatowych w Kluczborku	26.000	25.986
	-Zakup i montaż czujników do wczesnego wykrywania gazu dla Zespołu Szkół Licealno-Zawodowych w Polanowicach	1.440	1.440
	- Stacja Diagnostyki Pojazdowej		
2	Wydatki majątkowe ogółem	61.000	58.917
	Zakup zestawu roboczego złożonego z ciągnika rolniczego i kosiarki bijakowej Przeznaczenie- Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku -cena kosiarki bijakowej-23.000 zł -cena ciągnika rolniczego-25.000zł	48.000	45.917
	Zakup pieca c.o. i montaż w internacie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych RCKU w Bogdańczowicach		
		13.000	13.000
IV	Stan funduszu na koniec roku (I+II-III)	47.513	30.685
	- środki pieniężne	47.513	30.685
	- należności,		
	- zobowiązania (minus)		

**INFORMACJA O DOKONANYCH W I PÓŁROCZU 2005 ROKU
UMORZENIACH I ULGACH W SPŁATACH**

Rada Powiatu uchwalała nr XI/72/99 z dnia 07.10.1999 r. *szczegółowe zasady i tryb umarzania, odraczania lub rozkładania na raty wierzytelności jednostek organizacyjnych z tytułu należności pieniężnych*. W uchwale ustalono m.in. :

- rodzaje należności, do których zastosowanie ma uchwała (w tym opłaty za trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie mienia powiatu, czynsze najmu za lokale, czynsze z tytułu dzierżaw, opłaty związane z pobytem osób w zakładach i ośrodkach opiekuńczo-wychowawczych, należności i odsetki z tytułu sprzedaży usług i inne);
- tryb, formy i osoby upoważnione do stosowania postanowień uchwały;
- warunki udzielanie umorzeń, odroczeń, rozłożenia na raty należności pieniężnych.

Uchwała w §-8 zobowiązywała Zarząd do przedkładania Radzie sprawozdania z udzielonych umorzeń, w szczególności ich ilości i kwot, po upływie każdego półrocza.

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących umorzeń należności budżetu powiatu kluczborskiego:

1. Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku zarządzeniem nr 1/K/2005 z dnia 18.05.2005r.umorzył zaległą opłatę w wysokości 373,65 zł za wyżywienie wychowanka ośrodka.
2. Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku zarządzeniem nr 3/K/2005 z dnia 22.06.2005r.umorzył zaległą opłatę w wysokości 105,17 zł za wyżywienie wychowanków ośrodka.
3. Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku zarządzeniem nr 2/K/2005 z dnia 22.06.2005r.umorzył zaległą opłatę w wysokości 190,33 zł za wyżywienie wychowanków ośrodka.
4. Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Kluczborku zarządzeniem nr 7/K/2005 z dnia 30.12.2005r.umorzył zaległą opłatę w wysokości 4.801,14 zł za wyżywienie wychowanków ośrodka.

Łączna wartość umorzeń dokonanych w okresie sprawozdawczym to kwota 5.470,29 zł.