

## UZASADNIENIE

Na podstawie Sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Tarnogórskiego za rok 2009 Komisja Rewizyjna stwierdziła, co następuje:

Wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie budżetu	%
1. Dochody ogółem	120 016 616	114 344 099,54	95,27
2. Wydatki ogółem	132 374 098	129 813 711,96	98,07
3. Deficyt budżetu (1-2)	-12 357 482	-15 469 612,42	125,18

Struktura dochodów w budżecie 2009 roku kształtowała się następująco:

wyszczególnienie	Plan roczny po zmianach	Wykonanie planu rocznego	% udział w dochodach
1. Dochody własne	37 964 937,00	33 199 134,83	29,03
2. Dotacje celowe	24 431 934,00	23 746 094,35	20,77
3. Subwencja ogólna	55 979 529,00	55 979 529,00	48,96
4. Dochody z innych źródeł	1 640 216,00	1 419 341,36	1,24

Bardzo dobra realizacja dochodów dotyczyła udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych – 120,65 % zakładanego planu, udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych wyniósł – 91,22 % zakładanego planu.

Po stronie wydatków największy udział w budżecie miały następujące działy:

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem wydatki	%
600	Transport i łączność	18 300 729,08	14,09
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 605 900,83	2,78
750	Administracja publiczna	15 553 945,85	11,98
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 428 175,26	6,50
801	Oświata i wychowanie	47 895 942,66	36,90
851	Ochrona zdrowia	2 706 349,40	2,08
852	Pomoc społeczna	16 304 256,06	12,56
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 782 419,34	2,14
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 879 266,10	8,38

Wydatki w pozostałych działach: 010, 020, 630, 710, 757, 758, 803, 921, 926 - miały udział w budżecie poniżej 1 %.

W celu ustalenia, w jaki sposób kształtowały się dochody i wydatki budżetu Powiatu Tarnogórskiego w okresie ostatnich 8 lat Komisja Rewizyjna zestawiała dane, i tak:

Wyszczególnienie	Rok 2002	Rok 2003	Rok 2004	Rok 2005	Rok 2006	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009
1. Dochody ogółem	89 366 260	77 570 818	85 840 192	91 411 107	101 864 997	108 171 693	109 844 976	114 344 099,54
2. Wydatki ogółem	97 496 099	82 742 425	85 321 672	94 978 158	107 895 794	105 526 214	116 277 416	129 813 711,96
3. Wynik finansowy (1-2)	-8 129 839	- 5 171 607	+ 518 520	- 3 567 051	- 6 030 796	+ 2 645 479	- 6 432 439	-15 469 612,42

Równocześnie porównano udział dochodów własnych w budżecie na przestrzeni od 2002 r. do 2009 r. i stwierdzono, że jedynie w roku 2009 udział z tego tytułu we wpływach do budżetu zmalał:

w roku 2002 - 8 047 522 zł, co stanowiło 9,01%  
w roku 2003 - 6 309 709 zł, co stanowiło 8,13 %