

Zarząd Powiatu Złotowskiego

Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za 2009 rok.

*Załącznik do
Uchwały Nr 175/358/2010
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 17 marca 2010 roku.*

Złotów, dnia 17 marca 2010 roku.

Spis treści

Część I.	Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2009 rok.	3
Część II.	Zmiany w uchwale budżetowej.	5
Część III.	Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.	30
Część IV.	Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.	40
Część V.	Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.	61
Część VI.	Podsumowanie.	62

Załączniki:

- Załącznik nr 1: DOCHODY - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,**
- Załącznik nr 2: WYDATKI - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,**
- Załącznik nr 3: Przychody i rozchody - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,**
- Załącznik nr 4: Przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych,**
- Załącznik nr 5: Przychody i wydatki Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,**
- Załącznik nr 6: Przychody i wydatki Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,**
- Załącznik nr 7: Zestawienie wydatków majątkowych.**

Część I.

Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2009 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2009 został przyjęty Uchwałą Nr XXVI/122/2008 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2008 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok. W uchwale przyjęto następujące kwoty dochodów i wydatków budżetowych:

Dochody: **45.451.558 zł,**

Wydatki: **49.593.157 zł.**

Planowany deficyt budżetu wynosił **4.141.599 zł.**

W 2009 roku uchwała budżetowa była zmieniana następującymi uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu:

Uchwałą nr XXVIII/127/2008 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 lutego 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 118/261/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 05 marca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXIX/134/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 marca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 122/271/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 01 kwietnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXX/138/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 kwietnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXII/143/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 maja 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXIII/145/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 czerwca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXIV/148/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 lipca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 142/303/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 19 sierpnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 144/307/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 02 września 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXVI/151/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 września 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXVII/157/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 października 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXVIII/158/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 04 listopada 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XXXIX/160/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 159/329/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 09 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 160/333/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr XL/173/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Uchwałą nr 163/338/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok,

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia dochodów o kwotę: 7.148.060 zł,
- zmniejszenia dochodów o kwotę: 944.123 zł,
- zwiększenia wydatków o kwotę: 17.634.200 zł,
- zmniejszenia wydatków o kwotę: 10.610.263 zł,

Na dzień 31 grudnia 2009 roku planowane dochody i wydatki budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: **51.655.495 zł**

Wydatki: **56.617.094 zł**

Planowany deficyt budżetowy wynosił **4.961.599 zł**, a jako źródła jego finansowania przyjęto przychody z kredytów i pożyczek bankowych oraz przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W ciągu roku budżetowego zrealizowano:

Dochody: **50.778.663,96 zł** **98,3%** planu

Wydatki: **53.875.511.79 zł** **95,2%** planu

Wykonany deficyt budżetu wyniósł **3.096.847,83 zł** co stanowi **62,4%** planowanego. Szczegółowe zestawienia tabelaryczne w podziale na działy, rozdziały i paragrafy wraz ze zmianami oraz wykonaniem stanowią załączniki do niniejszego sprawozdania:

Załącznik nr 1: DOCHODY - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,

Załącznik nr 2: WYDATKI - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,

Załącznik nr 3: Przychody i rozchody - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,

Załącznik nr 4: Przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych,

Załącznik nr 5: Przychody i wydatki Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,

Załącznik nr 6: Przychody i wydatki Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

Załącznik nr 7: Zestawienie wydatków majątkowych.

W części drugiej sprawozdania przedstawiono opis zmian w uchwale budżetowej, w części trzeciej szczegółowe informacje o realizacji dochodów budżetowych, w części czwartej szczegółowe informacje o realizacji wydatków budżetowych. Część piąta zawiera informacje o przychodach i rozchodach budżetowych.

Część II.

Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2008, przyjęty Uchwałą Nr XXVI/122/2008 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2008 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok w ciągu roku budżetowego zmieniano osiemnastokrotnie. Zmiany w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki 1 i 2 do Informacji. Poniżej przedstawiono opis poszczególnych zmian budżetu.

Uchwała nr XXVIII/127/2008 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 lutego 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono plan dochodów z dotacji o kwotę 65.158 zł (zalesienia – I półrocze) – zgodnie z wnioskiem dyrektora Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów o kwotę 250.000 zł, (dotacja z WFOŚiGW).
- **W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** w rozdziale 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” nastąpiło zmniejszenie planu o kwotę 246 zł z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – zgodnie z pismem Ministra Finansów, znak ST4/4820/33/09.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale:
75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono kwotę planu dochodów z tytułu subwencji o 664.309 fizycznych – zgodnie z pismem Ministra Finansów, znak ST4/4820/33/09.
75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” zmniejszono plan o kwotę 619 zł z tytułu subwencji – zgodnie z pismem Ministra Finansów, znak ST4/4820/33/09
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z pozostałych źródeł o kwotę 4.847 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
85333 „Pozostała działalność” zwiększono kwotę planowanych dochodów z tytułu refundacji wynagrodzeń pracowników PUP o kwotę 143.300 zł – zgodnie z pismem Ministra Pracy i Polityki Społecznej DF.I – 4021/7/MK/09.
85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie kwoty dochodów z tytułu dotacji rozwojowej o kwotę 111.342 zł – zmiana dotyczyła programu realizowanego przez PUP w Złotowie.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono kwotę planu wydatków o 66.058 zł, w tym: 65.158 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych (zalesienia – I półrocze) oraz 900 zł na zakup usług – zgodnie z wnioskiem dyrektora Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przesunięto kwotę 141.353 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskami dyrektora PZD w Złotowie.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan finansowego o 41.428 zł.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 275.200 zł, w tym 250.000 zł na zakup pojazdu gaśniczego (z dotacji z WFOŚiGW) oraz 25.200 na zakup specjalistycznego namiotu (z rezerwy na zarządzanie kryzysowe).

75421 „Zarządzanie kryzysowe” zmniejszono plan finansowy wydatków o kwotę 899 zł.

75495 „Pozostała działalność” zwiększono kwotę planu finansowego wydatków o 550 zł (podróże służbowe członków komisji bezpieczeństwa).

- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie kwoty rezerwy o 165.726 zł, w tym rezerwy celowej o 145.726 zł.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” przesunięto kwotę 609 zł pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 354.847 zł, w tym 300.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego *Remont budynku warsztatów Zespołu Szkół Elektro - Mechanicznych w Złotowie - sale praktycznej nauki zawodu* zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych.
 - 80195 „Pozostała działalność” – nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 22 zł.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.644 zł (porozumienie z Powiatem Piskim) oraz zmniejszono o kwotę 106.375 zł (mniejsza kwota dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej – zmiana przepisów w tym zakresie) – zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przesunięto środki w kwocie 1.200 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 111.342 zł – dotyczy zadania realizowanego przez PUP w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 660.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla niepublicznego MOS w Radawnicy.

Uchwała nr 118/261/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 05 marca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono kwotę planu dochodów majątkowych o 583.000 zł z tytułu dotacji na dofinansowanie zadania *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów* w ramach *Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011* – zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-6.3011-36/09

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o 583.000 zł dla zadania *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów* – zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-6.3011-36/09.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” przesunięto 30.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence

Uchwała nr XXIX/134/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 marca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono kwotę planu dochodów o 60 zł z tytułu odsetek – zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Jastrowiu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80197 „Gospodarstwa pomocnicze” zwiększono kwotę planu dochodów o 12.574 zł z tytułu wpływów do budżetu części zysku gospodarstwa pomocniczego – zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 50.000 zł z tytułu dotacji na podstawie porozumień – dofinansowanie z gminy Miasto Złotów na realizację zadań z zakresu rehabilitacji osób niepełnosprawnych przez organizację pozarządową (stowarzyszenie) wyłonioną w drodze konkursu.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” utworzono plan wydatków majątkowych w kwocie 200.000 zł w §6610 Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wsparcie inwestycji *Przebudowa drogi gminnej Złotów – Dzierżążenko*, realizowanej przez Gminę Złotów.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu na wynagrodzenia i pochodne o 60 zł i zmniejszenie kwoty planu na zakup usług pozostałych o 30.000 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” przyjęto zmniejszenie kwoty rezerwy o 80.000 zł, w tym rezerwy celowej o 80.000 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” proponuje się zwiększenie kwoty planu o 47.555 zł (w tym 30.000 zł przesunięcie środków z rozdz. 85410) i zmniejszenie o 44.981 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych (ZSR w Złotowie, ZSE-M w Złotowie, ZST w Jastrowiu i ZSS w Krajence) i Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono kwotę planu o 10.000 zł z tytułu dotacji dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu specjalistycznego wyposażenia do transmisji danych kardiologicznych z kartek pogotowia do oddziału kardiologicznego szpitala w Pile.
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przesunięto kwotę 600 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie (dostosowanie planu finansowego do potrzeb).
 - 85226 „Ośrodki adopcyjno” przesunięto kwotę 1.227 zł pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie (dostosowanie planu finansowego do potrzeb).
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 50.000 zł z przeznaczeniem na dotację na realizację zadań z zakresu rehabilitacji osób niepełnosprawnych przez organizację pozarządową

(stowarzyszenie) wyłonioną w drodze konkursu – środki z dotacji od gminy Miasto Złotów.

- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przesunięto kwotę 934 zł pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Jastrowiu (dostosowanie planu finansowego do potrzeb).
85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zmniejszenie kwoty planu o 90.000 zł, w tym: 60.000 zł z dotacji dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu oraz 30.000 z wydatków bieżących (przesunięcie do rozdz. 80130) zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.

Uchwała nr 122/271/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 01 kwietnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o 30.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania *Budowa szlaku pieszego i ścieżki rowerowej w miejscowości Lipka - ul. Ogrodowa* – zgodnie z uchwałą Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 19 listopada 2008 roku w sprawie wyrażenia woli dofinansowania dla Gminy Lipka – środki z rezerwy celowej.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy celowej *Na inwestycje drogowe realizowane wspólnie z gminami (na podstawie porozumień)* o kwotę 30.000 zł (przeniesienie środków do rozdziału 60016).

Uchwała nr XXX/138/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 kwietnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono kwotę planu dochodów o 15.000 zł z tytułu środków na inwestycje otrzymanych z innych źródeł – zgodnie z umową z dnia 22.04.2009 zawartą między Zarząd Powiatu a Nadleśnictwem Złotów (dofinansowanie inwestycji *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie-Złotów* – środki zaplanowane wcześniej po stronie wydatków).
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 10.000 zł z tytułu wpływów dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – wyższe od planu rocznego wykonanie dochodów w I kwartale.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 16.988 zł – wyższe od planu rocznego wykonanie dochodów w I kwartale w §§: 0690 Wpływy z różnych opłat i 0970 Wpływy z różnych dochodów.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” przyjęto zwiększenie kwoty planu dochodów o 3.470 zł – wyższe od planu wykonanie dochodów z odsetek w Starostwie Powiatowym.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono kwotę planu 19.588 zł – dotacje na zadania

współfinansowane ze środków UE w OPP w Złotowie oraz Starostwie Powiatowym w Złotowie.

- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” utworzono plan dochodów w wysokości 347.494 zł – dotacja celowa od samorządu województwa na realizację wypłat stypendiów dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” przyjęto zmniejszenie o 12 zł planu finansowego na zakup usług pozostałych – dostosowanie planu finansowego do potrzeb.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie o 530.000 zł planu finansowego Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie na wydatki związane z wynagrodzeniami, bieżącym utrzymaniem dróg oraz na zadania inwestycyjne wymienione w załączniku nr 4.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75019 „Rady powiatów” zmniejszono plan wydatków o 500 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb.
 - 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu o 204.558 zł i zmniejszono kwotę planu pozostałych wydatków bieżących o 9.030 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75045 „Komisje poborowe” przesunięto kwotę 750 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przesunięto kwotę 6.552 zł pomiędzy paragrafami planu wydatków bieżących – zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększono plan rezerwy celowej o kwotę 150.000 zł zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80130 „Szkoly zawodowe” przesunięto kwotę 10.168 zł pomiędzy paragrafami wydatków – zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.
 - 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przesunięto kwotę 39.000 zł (zmniejszenie) z planu Starostwa Powiatowego do planów finansowych: szkół 28.090 zł (zwiększenie rozdz. 80146) i placówek oświatowych 10.910 (zwiększenie rozdział 85446) – zgodnie z zestawieniem przygotowanym przez Wydział Oświaty Starostwa.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” nastąpiło przesunięcie kwoty 4.300 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan finansowy OPP w Złotowie o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Kształcenie przez sztukę”.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” przesunięto kwotę 10.535 zł pomiędzy paragrafami wydatków – zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.
 - 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” utworzono plan wydatków w wysokości 347.494 zł (środki z dotacji celowej od samorządu województwa) na realizację zadania *Stypendia unijne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych województwa wielkopolskiego*.
 - 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” utworzono plan wydatków w wysokości 10.910 zł – przesunięcie środków z rozdz. 80146 z planu Starostwa

Powiatowego do planów finansowych placówek oświatowych – zgodnie z zestawieniem przygotowanym przez Wydział Oświaty Starostwa.

- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 1.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała nr XXXII/143/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 maja 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono kwotę planu dochodów o 100.000 zł z tytułu środków na inwestycje otrzymanych z Gminy Zakrzewo (zwiększenie udziału gminy w finansowaniu inwestycji *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów* – środki zaplanowane wcześniej po stronie wydatków).
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono kwotę planu dochodów o 3.000 zł z tytułu wpływów dochodów z usług – zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 10.000 zł – dotacja z Gminy Miasto Okonek z przeznaczeniem na wyposażenie karetki pogotowia dla Szpitala Powiatowego w Złotowie.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centrum pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 1.300 zł – dotacja na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak FB.I-7.3011-60/09.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 18.600 zł z tytułu dotacji z Gminy Miasto Okonek z przeznaczeniem na dofinansowanie WTZ w Okonku.
 - 85395 „Pozostała działalność” zwiększono kwotę planu 190.420 zł – dotacje na zadania współfinansowane ze środków UE, realizowane przez PCPR w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 3.000 zł z tytułu wpływów dochodów z usług – zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSR w Złotowie.
 - 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” przesunięto kwotę 347.494 zł między paragrafami klasyfikacji budżetowej (§§ 2338, 2339 zmniejszenie, §§ 2888, 2889 zwiększenie) – dostosowanie podziałek klasyfikacji do klasyfikacji zastosowanej przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono o 100.000 zł kwotę planu finansowego Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 106.334 zł w tym 30.000 zł z przeznaczeniem na nagrody dla najlepszych maturzystów - Matura 2009 i najlepszego ucznia MOS w Krajence (środki z rezerwy celowej) oraz zmniejszenie kwoty planu o 44.800 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” proponuje się zwiększenie o 5.000 zł planu dotacji dla

- organizacji pozarządowej wyłonionej w drodze konkursu (Fundacja „Bezpieczny Powiat”) przesunięcie z rezerwy celowej.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono kwoty rezerw celowych o 120.000 zł – przesunięcie środków do innych rozdziałów.
 - **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” nastąpiło zmniejszenie planu o 395 zł (przesunięcie do rozdz. 85403), zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu o 8.223 zł i zmniejszenie o 627 zł – przesunięcia w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 - 80102 „Licea ogólnokształcące” wprowadzono zwiększenie planu wydatków o kwotę 3.000 zł (kwota zwiększonych dochodów) – częściowa realizacja wniosku dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono kwotę planu wydatków o 16.080 zł oraz zmniejszenie o 13.080 zł (przesunięcia w ramach planów finansowych jednostek) – zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.
 - 80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie kwoty planu o 110.330 zł, w tym przesunięcie kwoty 109.980 zł (zmniejszenie) z planu Starostwa Powiatowego do planów finansowych szkół i placówek oświatowych, zgodnie z zestawieniem przygotowanym przez Wydział Oświaty Starostwa – dotyczy odpisu na ZFŚS emerytowanych nauczycieli.
 - **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” wprowadzono zwiększenie kwoty planu wydatków o 10.000 zł ze środków Gminy Miasto Okonek z przeznaczeniem na wyposażenie dla karetki pogotowia dla Szpitala Powiatowego w Złotowie.
 - **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centrum pomocy rodzinie” zwiększono kwotę planu wydatków o 1.300 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego – środki z dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego, znak FB.I-7.3011-60/09.
 - **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 58.600 zł, z tego: 18.600 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie WTZ w Okonku (środki z dotacji z Gminy Miasto Okonek) oraz 40.000 zł z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowej wyłonionej w drodze konkursu (Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym w Złotowie) na zadania z zakresu rehabilitacji dzieci niepełnosprawnych.
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono kwotę planu wydatków o 5.500 zł z przeznaczeniem na rozliczenie kosztów usunięcia skutków zdarzenia losowego (zawalenie sufitu) w budynku PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” proponuje się zwiększenie planu o kwotę 197.746 zł i zmniejszenie o kwotę 7.326 zł (przesunięcie między paragrafami) – środki dotyczą programów współfinansowanych ze środków UE, realizowanych przez Starostwo Powiatowe i PCPR w Złotowie.
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków o 395 zł (przesunięcie z rozdz. 85102), zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” dokonano przesunięcia kwoty 2.119 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Jastrowiu.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” przesunięto kwotę 10.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków – zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono kwotę planu o 4.815 zł i zmniejszono o kwotę 12.411 zł – przesunięcia w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.

- **W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe działania w zakresie kultury” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 21.516 zł (w tym dofinansowanie dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu) i zmniejszenie o kwotę 15.900 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie kwoty planu o 14.000 zł, w tym 2.000 zł na dofinansowanie dla organizacji pozarządowej wyłonionej w drodze konkursu oraz 12.000 zł przesunięcie pomiędzy paragrafami wydatków (zmniejszenie) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała nr XXXIII/145/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 czerwca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” zwiększono kwotę planu dochodów o 15.630 zł z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-144/09.
- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono kwotę planu dochodów o 127.305 zł z tytułu dotacji na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych w latach 2002-2003, zgodnie z wnioskiem Dyrektora Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa OS-6111/14/09.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono kwotę planu dochodów o 452.000 zł z tytułu środków na inwestycje w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 z przeznaczeniem na zadanie *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów* – zwiększenie w związku z aneksem do listy zakwalifikowanych wniosków, zwiększającym kwotę dla Powiatu Złotowskiego do wysokości 1.035.000 zł.
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 34.250 zł oraz zmniejszenie planu dochodów o 46.652 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-150/09 oraz wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75011 „Urzędy wojewódzkie” zwiększono kwotę planu dochodów o 70.000 zł – dotacja na sporządzanie wykazów nieruchomości, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-150/09.
 - 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwoty planu dochodów o 21.374 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej o 28 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu oraz przeniesienie kwoty 150.000 zł pomiędzy paragrafami dochodów – korekta błędu planistycznego.

- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75814 „Pozostałe odsetki” zwiększono kwotę planu dochodów związanych z odsetek o 1.800 zł, zgodnie z wnioskami: Dyrektora PUP w Złotowie oraz Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono kwotę planu dochodów o 12.600 zł z tytułu wpływów z usług – zgodnie z wnioskami dyrektorów: ZSS w Krajence i ZST w Jastrowiu.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centrum pomocy rodzinie” zwiększono planu dochodów o 1.300 zł z tytułu dotacji, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego. znak FB.I-4.3011-171/09.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale: 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono kwoty planu dochodów o 5.498 zł z tytułu dochodów wypracowanych przez PUP w Złotowie (odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej 5.478 zł oraz pozostałe odsetki 20 zł), zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie oraz przesunięcie kwoty 12.970 zł pomiędzy paragrafami dochodów – korekta błędu planistycznego. 85395 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 89 zł pomiędzy paragrafami dochodów – korekta błędu planistycznego.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zwiększono kwotę planu dochodów o 12.732 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Złotowie.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” zwiększono kwotę planu wydatków o 15.630 zł z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone (przeklasyfikowanie gruntów rolnych na grunty leśne), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-144/09.
- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono kwoty planu wydatków o 127.305 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych w latach 2002-2003, zgodnie z wnioskiem Dyrektora Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa OS-6111/14/09.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu finansowego Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie o 772.000 zł na wydatki związane z pozyskaniem sprzętu (środki z rezerwy celowej 320.000 zł) oraz 452.000 zł z tytułu środków w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011 z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgiec - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów*.
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono kwotę planu wydatków o 10.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-150/09.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale: 75011 „Urzędy wojewódzkie” zwiększono kwotę planu wydatków o 70.000 zł – środki z dotacji na sporządzanie wykazów nieruchomości, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-150/09. 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 10.520 zł oraz zmniejszenie planu o 11.558 zł (w tym przesunięcie między działami 9.558 zł – korekta błędu), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszenie kwoty rezerw celowych o 320.000 zł – przesunięcie środków do rozdziału 60014.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

- 80111 „Gimnazja specjalne” zwiększono plan o 170 zł – przesunięcia w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
- 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono kwotę planu wydatków o 28.979 zł oraz zmniejszono o 27.399 zł (przesunięcia w ramach planów finansowych jednostek) – zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence, ZST w Jastrowiu i ZSR w Złotowie.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centrum pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie planu o 1.300 zł – środki z dotacji, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego. znak FB.I-4.3011-171/09 oraz przesunięcie kwoty 1.720 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono kwotę planu wydatków o 13.267 zł oraz zmniejszono o kwotę 7.789 zł (zwiększone dochody oraz przesunięcia między paragrafami), zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” zwiększono kwotę planu o 9.558 zł pomiędzy paragrafami dochodów – korekta błędu planistycznego.
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o 14.702 zł oraz zmniejszenie o kwotę 1.970 zł (zwiększone dochody oraz przesunięcia między paragrafami), zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Złotowie.
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przesunięto kwotę 3.545 zł pomiędzy paragrafami wydatków – zgodnie z wnioskiem dyrektora OPP w Złotowie.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 19.669 zł oraz zmniejszenie planu o kwotę 16.349 zł (zwiększone dochody oraz przesunięcia w ramach planów jednostek), zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zmniejszono plan finansowy o 170 zł – przesunięcia w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.

Uchwała nr XXXIV/148/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 lipca 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowych na inwestycje i zakupy inwestycyjne otrzymanych na podstawie umów o kwotę 44.600 zł zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego DRG-III-3011/18/09 z dnia 14 lipca 2009 roku.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przesunięto kwotę 4.806.127 pomiędzy paragrafami wydatków majątkowych – dostosowanie planu na zadanie *Przebudowa drogi powiatowej 1013P i 1010P na odcinku o długości 11,6 km od skrzyżowania z drogą krajową nr 11 w Jastrowiu do miejscowości Borucino* do wymogów umowy o dofinansowanie.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków o 39.000 zł (w tym przesunięcie między działami 3.000 zł) oraz zmniejszono plan o 36.000 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono kwotę planu wydatków na zakupy inwestycyjne otrzymanych na podstawie umów o kwotę 44.600 zł zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego DRG-III-3011/18/09 z dnia 14 lipca 2009 roku – dofinansowanie przez samorząd województwa zadania inwestycyjnego *Zakup ciężkiego pojazdu gaśniczego uterenowionego GCBA 6 x 6*.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o 47.000 zł – utworzenie zadania inwestycyjnego *Wykonanie chodnika przy budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Złotowie* – środki na zadanie pochodzą z rozdz. 80130.
 - 80130 „Szkoly zawodowe” nastąpiło zmniejszenie kwoty planu wydatków majątkowych o 47.000 zł (przesunięcie do rozdz. 80120) z zadania *Remont budynku warsztatów Zespołu Szkół Elektro - Mechanicznych w Złotowie - sale praktycznej nauki zawodu* – kwota pozostająca po rozstrzygnięciach przetargów na wykonanie robót.
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” nastąpiło zmniejszenie kwoty wydatków o 3.000 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała nr 142/303/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 19 sierpnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” dokonano zwiększenia o 1.009.125 zł kwoty planu dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-9.3010-20/09.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie o 400 zł kwoty planu dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-214/09.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” przesunięto kwotę 2.095 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoly zawodowe” przesunięto kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” nastąpiło zwiększenie o 1.009.125 zł kwoty planu wydatków na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – środki z dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-9.3010-20/09.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zwiększono o 400 zł kwotę planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w PCPR w Złotowie (wypłata dodatków dla pracownika socjalnego) – środki z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-214/09.

- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” przesunięto kwotę 5.500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.

Uchwała nr 144/307/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 02 września 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie o 14.509 zł kwoty planu dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania własne powiatu, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-242/09.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 14.509 zł z przeznaczeniem na wypłaty wynagrodzeń nauczycieli za przeprowadzenie części ustnej egzaminu maturalnego (środki z dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-242/09).
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przesunięto kwotę 600 zł pomiędzy paragrafami wynagrodzeń i pochodnych (zmniejszenie - §4010, zwiększenie - §4019) – zmiana dotyczyła projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej *Profesjonalna kadra – wysoka jakość usług rynku pracy w powiecie złotowskim*, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

Uchwała nr XXXVI/151/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 września 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zmniejszono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” zmniejszono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 6.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75045 „Komisje poborowe” proponuje się zmniejszono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 1.846 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 55.000 zł z tytułu dotacji celowej z WFOŚiGW z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego *Zakup lekkiego pojazdu rozpoznawczo-ratowniczego dla KP PSP w Złotowie* – zgodnie z pismem Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej WFOS-II-PU-KA/400/646/2009.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono kwotę planu dochodów o kwotę 518.102 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów ST5/4822/16p/BKU/09.

- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o kwotę 64.785 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zmniejszono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 8.431 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów o kwotę 18.510 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.
85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 3.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przesunięto kwotę 80.000 zł w ramach paragrafu 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” z zadania inwestycyjnego *Zakup samochodu ciężarowego - wywrotki dla PZD w Złotowie* do nowo utworzonego zadania *Zakup 2 kosiarek i piaskarki dla PZD w Złotowie*.
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zmniejszenie kwoty planu wydatków bieżących z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków bieżących finansowanych z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 6.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
75019 „Rady powiatów” przesunięto kwotę 1.600 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków o 336.397 zł, w tym na: wynagrodzenia i pochodne 182.687 zł (regulacje wynagrodzeń w związku ze zmianami w strukturze zatrudnienia), wydatki inwestycyjne 2.000 zł oraz zmniejszeni planu wydatków o 19.400 zł (przesunięcie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu.
75045 „Komisje poborowe” zmniejszono plan wydatków bieżących z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 1.846 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:
75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 142.628 zł, w tym przesunięcie kwoty 87.628 zł pomiędzy paragrafami wydatków. Proponuje się utworzenie planu finansowego zadania inwestycyjnego *Zakup lekkiego pojazdu rozpoznawczo-ratowniczego dla KP PSP w Złotowie* w wysokości 110.000 zł – zgodnie z wnioskami Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
75421 „Zarządzanie kryzysowe” –przesunięto kwotę 191 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono kwotę rezerwy *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* o 75.000 zł – środki przeznaczono na zwiększenie wydatków w szkołach (wzrost kosztów energii, utworzenie nowych oddziałów).

- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 30.597 zł – zwiększenie liczby oddziałów w MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków bieżących o 16.500 zł – z przeznaczeniem na zakup energii oraz wynajem sali widowiskowo – sportowej na zajęcia WF dla uczniów, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 98.643 zł i zmniejszenie o 4.408 zł (przesunięcie między paragrafami) – dostosowano plan do potrzeb finansowych, zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół.
 - 80195 „Pozostała działalność” –zwiększono wysokość planu wydatków o kwotę 2.560 zł oraz zmniejszono o kwotę 60 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskami dyrektora ZSE w Złotowie oraz Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” przesunięto kwotę 22.686 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów rodzinnych domów dziecka i POW w Jastrowiu.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przesunięto kwotę 2.800 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przesunięto kwotę 200 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” nastąpiło przesunięcie kwoty 2.200 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” nastąpiło zmniejszenie kwoty wydatków z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 8.431 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-7.3010-20/09 oraz przesunięcie kwoty 1.200 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Przewodniczącej PZd/sON.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono kwotę planu wydatków o 15.000 zł – z przeznaczeniem na sfinansowanie dodatkowo utworzonego oddziału w SOSW w Jastrowiu, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przesunięto kwotę 8.298 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PPP w Złotowie.
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” nastąpiło przesunięcie kwoty 6.889 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora POPP w Złotowie.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 34.060 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie oraz Skarbnika Powiatu.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono kwotę planu wydatków o 184.433 zł i zmniejszono o kwotę 54.225 zł (przesunięcie między paragrafami) – sfinansowanie dodatkowo utworzonego oddziału w MOS w Krajence oraz dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora MOS w Krajence.
- **W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 40.000 zł

i zmniejszenie o 700 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, w tym usunięcie błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 3.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała nr XXXVII/157/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 października 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 874.699 zł z tytułu zwrotu dotacji pobranej w nadmiernej wysokości. Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie otrzymał w roku 2008 dotację w wysokości 1.330.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu tomografu komputerowego. Dotacja została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem i rozliczona. W roku bieżącym szpital otrzymał dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08. Dofinansowanie objęło zakup sprzętu, w tym refinansowanie zakupu tomografu komputerowego dotowanego ze środków Powiatu Złotowskiego. Ponieważ w budżecie roku 2008 zadanie dotyczyło zakupu tomografu Szpital Powiatowy nie mógł przeznaczyć środków na dofinansowanie innego sprzętu medycznego, a ponieważ rok budżetowy 2008 jest już zamknięty, nie ma możliwości zmiany przeznaczenia środków. Wobec powyższego dotację należało potraktować jako pobraną w nadmiernej wysokości i zwrócić do budżetu Powiatu. Jednocześnie ze zwróconych środków sfinansowano zadania majątkowe szpitala, w tym objęte wymienionym wyżej projektem.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” nastąpiło zwiększenie kwoty dochodów z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 5.899 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3010-295/09.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło przesunięcie kwoty 80.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków inwestycyjnych (zmniejszenie planu zadań *Przebudowa drogi powiatowej nr 1040P Zakrzewo-Kujan* oraz *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptusza - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów*) oraz bieżących (zwiększenie planu w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” – na zakupy paliwa i materiałów do bieżącego utrzymania dróg).
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków bieżących o 13.363 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększono kwotę rezerwy *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* o 145.000 zł oraz zmniejszono o 50.000 kwotę rezerwy *Na nagrody starosty dla dyrektorów placówek oświatowych i wytypowanych nauczycieli* – przesunięcie środków do placówek oświatowych z przeznaczeniem na nagrody na dzień edukacji narodowej.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 34.600 zł – z przeznaczeniem na zakup energii oraz na nagrody Starosty dla dyrektora i wytypowanych nauczycieli oraz zmniejszenie planu wydatków o kwotę 81.881 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie i decyzją Zarządu Powiatu z dnia 08.10.2009.

- 80130 „Szkoly zawodowe” nastapilo zwiekszenie kwoty planu wydatkow o 22.200 zł z przeznaczeniem na nagrody Starosty dla dyrektora i wytypowanych nauczycieli, zgodnie z decyzja Zarzadu Powiatu z dnia 08.10.2009.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogolne” zwiekszo plan wydatkow o kwote 874.699 zł z przeznaczeniem na dotacje dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Zlotowie: *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Zlotowie na dofinansowanie kosztow kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08* – 419.398 zł oraz *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Zlotowie na zakup specjalistycznego wyposazenia: stołu operacyjnego, diatermii endoskopowej, karetki pogotowia, Cardioskanu 10 Holter, mobilnego aparatu RTG* – 455.301 zł. Środki pochodzily ze zwróconej dotacji na zakup tomografu komputerowego.
 - **W dziale 852 „Opieka spoleczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastapilo zwiekszenie planu wydatkow o kwote 5.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Zlotowie.
 - 85204 „Rodziny zastępcze” nastapilo zwiekszenie planu wydatkow o kwote 1.200 zł i zmniejszenie o kwote 116.600 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Zlotowie.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przesunieto kwote 900 zł pomiedzy paragrafami wydatkow – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Zlotowie.
 - 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” przesunieto kwote 1.000 zł pomiedzy paragrafami wydatkow – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Zlotowie.
 - **W dziale 853 „Pozostale zadania w zakresie polityki spolecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” zwiekszo kwote wydatkow na zadania z zakresu administracji rządowej o kwote 5.899 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3010-295/09..
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastapilo zwiekszenie kwoty planu wydatkow o 4.100 zł – z przeznaczeniem na nagrody Starosty dla dyrektora i wytypowanych nauczycieli, zgodnie z decyzja Zarzadu Powiatu z dnia 08.10.2009.
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastapilo zwiekszenie kwoty planu wydatkow o 8.200 zł – z przeznaczeniem na nagrody Starosty dla dyrektora i wytypowanych nauczycieli, zgodnie z decyzja Zarzadu Powiatu z dnia 08.10.2009.
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” nastapilo zwiekszenie kwoty planu wydatkow o 3.800 zł – z przeznaczeniem na nagrody Starosty dla dyrektora i wytypowanych nauczycieli, zgodnie z decyzja Zarzadu Powiatu z dnia 08.10.2009.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiekszo plan wydatkow o kwote 5.118 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Zlotowie oraz Skarbnika Powiatu.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastapilo zwiekszenie kwoty planu wydatkow o 5.900 zł – z przeznaczeniem na nagrody Starosty dla dyrektora i wytypowanych nauczycieli, zgodnie z decyzja Zarzadu Powiatu z dnia 08.10.2009.

Uchwała nr XXXVIII/158/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 04 listopada 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzala następujace zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastapilo zwiekszenie planu o kwote 35.000 zł w §2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacja zadań z zakresu administracji

- rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (wyższa od zakładanej realizacja planu dochodów Skarbu Państwa, skutkująca wyższym wykonaniem planu w paragrafie) oraz zmniejszenie planu o kwotę 3.006 zł w §0750 „Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze” – zmiany dostosowują plan do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 3.977 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wynagrodzeń i pochodnych, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-6.3011-309/09.
 - **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu o 6.595 zł – wyższe od zakładanego wykonanie, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie kwoty planu dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej o 21.063 zł, w tym na wydatki inwestycyjne 20.400 zł (utworzenie zadania inwestycyjnego *Zakup przełącznika sieciowego i budowa sieci strukturalnej w KP PSP w Złotowie w ramach projektu "Dostosowanie sieci LAN we wszystkich jednostkach organizacyjnych PSP w województwie wielkopolskim do standardów IT w PSP*) oraz 663 zł na wynagrodzenia i pochodne, zgodnie z pismami Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-303/09 i FB.I-6.3011-309/09.
 - **W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** w rozdziale:
 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” zmniejszono kwotę planu o 39.089 zł z tytułu §0420 „Wpływy z opłaty komunikacyjnej”, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” zwiększono plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę 5.500 zł – wyższe od zakładanego wykonanie planu, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu odsetek bankowych o kwotę 1.400 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów w I LO w Złotowie oraz Starostwie Powiatowym w Złotowie, zgodnie z wnioskami Dyrektora I LO oraz Skarbnika Powiatu.
 - **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan o kwotę 2.625 zł z tytułu wyższych od założonego planu dochodów zrealizowanych przez I LO w Złotowie, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 30.376 zł z tytułu wyższych od założonego planu dochodów zrealizowanych przez ZST w Jastrowiu, ZSS w Krajence i ZSE-M w Złotowie, zgodnie z wnioskami dyrektorów.
 80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie dochodów z tytułu dotacji na zadania własne o kwotę 1.658 zł (wyплаты wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie części ustnej poprawkowego egzaminu maturalnego oraz na wynagrodzenie członków komisji powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego), zgodnie z pismami Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-319/09 i FB.I-3.3011-316/09.
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 51.813 z tytułu wyższych od założonego planu dochodów zrealizowanych przez ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence, zgodnie z wnioskami dyrektorów.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” przesunięto kwotę 2.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zmniejszenie o 2.091.621 zł kwoty planu wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej 1013P i 1010P na odcinku o długości 11,6 km od skrzyżowania z drogą krajową nr 11 w Jastrowiu do miejscowości Borucino* – dostosowanie kwoty planu oraz harmonogramu robót i płatności do wyników przetargu.
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 19.587 zł oraz zmniejszenie o kwotę 15.610 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-6.3011-309/09 oraz wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków bieżących o 326.563 zł oraz zmniejszono o kwotę 13.403 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb (zwiększone wydatki związane głównie z drukami oraz tablicami rejestracyjnymi dla Wydziału Komunikacji), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:
 75405 „Komendy powiatowe Policji” zwiększono kwotę planu wydatków bieżących o 2.000 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie (darowizna rzeczowa – środki z rezerwy na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego) oraz zmniejszono o kwotę 340 zł planu zadania inwestycyjnego *Zakup pojazdu dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie* (dostosowanie planu do wydatków faktycznie poniesionych), zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu z dnia 30 września 2009 roku oraz wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 72.455 zł, w tym 20.400 zł na wydatki inwestycyjne (utworzenie zadania inwestycyjnego *Zakup przełącznika sieciowego i budowa sieci strukturalnej w KP PSP w Złotowie w ramach projektu "Dostosowanie sieci LAN we wszystkich jednostkach organizacyjnych PSP w województwie wielkopolskim do standardów IT w PSP*) oraz zmniejszenie planu o kwotę 51.392 zł (przesunięcie między paragrafami, zgodnie z pismami Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-303/09 i FB.I-6.3011-309/09 oraz wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków bieżących o 11 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 75495 „Pozostała działalność” zmniejszono plan wydatków bieżących o 923 zł dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększono kwotę rezerwy *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* o 1.620.696 zł – środki pochodziły ze zmniejszonych wydatków majątkowych w rozdziale 60014, zmniejszono o 2.000 kwotę rezerwy *Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego* – przesunięcie środków do rozdziału 75405 (zakup paliwa dla KP Policji).
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 8.978 zł oraz zmniejszenie planu o 5.453 zł (przesunięcie między paragrafami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono kwotę planu wydatków o 533.235 zł oraz zmniejszono o 125.582 zł (w tym 100.000 z zadania inwestycyjnego *Remont budynku warsztatów Zespołu Szkół Elektro - Mechanicznych w Złotowie - sale praktycznej nauki*

zawodu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych i wnioskiem Skarbnika Powiatu.

80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 1.715 zł (w tym 338 zł na wypłaty wynagrodzeń dla nauczycieli za przeprowadzenie części ustnej poprawkowego egzaminu maturalnego – środki z dotacji celowej na zadania własne) oraz zmniejszenie o 10.077 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-319/09, wnioskami dyrektorów placówek oświatowych i wnioskiem Skarbnika Powiatu.

– **W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale:**

85111 „Szpitale ogólne” zmniejszono plan wydatków majątkowych o kwotę 264.000 zł (zadanie *Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: Szpitala Powiatowego w Złotowie i Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence*) – dostosowanie planu do wydatków poniesionych na zadanie w roku bieżącym.

85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” –przesunięto kwotę 306 zł pomiędzy planami finansowymi jednostek, zgodnie z wnioskami dyrektorów RDD w Okonku i RDD w Złotowie.

– **W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale:**

85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 58.270 zł oraz zmniejszenie o kwotę 8.270, w tym zwiększenie o 10.000 zł planu dotacji dla powiatów na podstawie porozumień oraz zwiększenie planu finansowego POW w Jastrowiu – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami Dyrektora POW w Jastrowiu oraz Skarbnika Powiatu.

85204 „Rodziny zastępcze” zmniejszono plan wydatków na dotacje dla powiatów na podstawie porozumień o kwotę 15.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

– **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zmniejszenie o 1.000 zł kwoty planu wydatków w §4610 „Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” (przewóz zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.**

– **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono kwotę planu wydatków o 90.073 zł oraz zmniejszono o 11.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence oraz wnioskiem Skarbnika Powiatu.**

Uchwała nr XXXIX/160/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

– **W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno - urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 3.269 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-374/09.**

– **W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 10.000 zł – zwiększenie dotacji z Gminy i Miasta Jastrowie na realizację zadania *Modernizacja chodnika w Sypniewie* (zgodnie z umową) oraz zmniejszenie planu dochodów o kwotę 60.074 zł – dotacja z budżetu państwa na realizację inwestycyjnego *Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P Ptuś - Tarnówka - Węgierce - Złotów na odcinku Zalesie- Złotów* (zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.-6.3011-308/09).**

- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” zwiększono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej o 60.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-374/09.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 10.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-375/09.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale:
 - 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan dochodów o kwotę 209.707 zł z tytułu zwiększenia kwoty subwencji ze środków rezerwy, zgodnie z pismem Ministra Finansów ST5/4822/32p/BKU/09.
 - 75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono plan dochodów z tytułu odsetek bankowych o kwotę 888 zł (przesunięcie z rozdz. 85333), zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 450 zł z tytułu wyższych od założonych dochodów, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 7.166 zł (wyższe od założonych dochody zrealizowane przez placówki oświatowe) oraz zmniejszenie planu o 283 zł (przesunięcie do rozdz. 85410), zgodnie z wnioskami dyrektorów.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o 7.474 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-358/09.
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zmniejszono plan dochodów o 788 zł (przesunięcie do rozdz. 75814), zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” zwiększenie plan dochodów o kwotę 39.795 zł z tytułu dochodów ze środków Unii Europejskiej pozyskanych przez PUP w Złotowie, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 23.990 z tytułu wyższych od założonego planu dochodów zrealizowanych przez SOSW w Jastrowiu, zgodnie z wnioskiem Dyrektora.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.850 z tytułu wyższych od założonego planu dochodów zrealizowanych przez ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence, zgodnie z wnioskiem Dyrektora.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 39.309 zł zgodnie z wnioskiem Dyrektora MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 3.269 zł (środki z dotacji celowej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-374/09.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 48.636 zł oraz zmniejszenie o kwotę 86.710 zł – dostosowanie planu do potrzeb i zawartych umów, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.-6.3011-308/09, wnioskiem Dyrektora PZD w Złotowie oraz wnioskiem Skarbnika Powiatu.

- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 60.000 zł (środki z dotacji celowej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-374/09.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75019 „Rady powiatów” zwiększono plan wydatków o kwotę 600 zł z przeznaczeniem na pozostałe wydatki bieżące – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu o 66.954 zł (wydatki bieżące) oraz zmniejszono o 67.556 zł (wydatki majątkowe) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, w tym przesunięcie błędnie zaplanowanych wydatków w §6060, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:
 - 75405 „Komendy powiatowe Policji” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków bieżących o 2 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie (darowizna rzeczowa – środki z rezerwy na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego) – dostosowanie kwoty planu do potrzeb, wynikające z zastosowanych przy wystawieniu faktury zaokrągłeń, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przesunięto kwotę 20.400 zł pomiędzy paragrafami wydatków majątkowych 6050 i 6060, dla zadania *Zakup przełącznika sieciowego i budowa sieci strukturalnej w KP PSP w Złotowie w ramach projektu "Dostosowanie sieci LAN we wszystkich jednostkach organizacyjnych PSP w województwie wielkopolskim do standardów IT w PSP – korekta błędu planistycznego*, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu oraz zwiększenie planu wydatków o kwotę 10.000 zł na zadanie inwestycyjne *Zakup przyrządu do sprawdzania szczelności masek przeciwgazowych dla KP PSP w Złotowie*, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-375/09.
 - 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków bieżących o 1.000 zł dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększono kwotę rezerwy celowej *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* o 143.293 zł.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 109.402 zł oraz zmniejszenie planu o 1.555 zł (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami planu finansowego SOSW w Jastrowiu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 72.565 zł oraz zmniejszenie planu o 32.023 zł (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami planu finansowego SOSW w Jastrowiu i MOS w Krajence) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektorów: SOSW w Jastrowiu i MOS w Krajence.
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.686 zł oraz zmniejszenie o kwotę 1.136 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększenie kwotę planu wydatków o 86.841 zł oraz zmniejszono o 32.530 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych
 - 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 10.344 zł oraz zmniejszenie planu o 8.927 zł (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami planu finansowego SOSW w Jastrowiu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora SOSW w Jastrowiu.

- 80195 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 3 zł pomiędzy paragrafami pochodnych od wynagrodzeń oraz zmniejszono plan o 3.510 zł, zgodnie z wnioskiem Dyrektora ZSE w Złotowie oraz wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale:**
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło przesunięcie zwiększenie planu wydatków o kwotę 8.033 zł oraz zmniejszenie o kwotę 4.500 zł (przesunięcie między paragrafami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora POW w Jastrowiu oraz wnioskiem Starosty Złotowskiego.
 - 85204 „Rodziny zastępcze” zmniejszono kwotę planu wydatków o 1.300 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 3.599 zł i zmniejszenie planu o kwotę 2.295 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przesunięto kwotę 2.500 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 2.190 zł i zmniejszenie planu o kwotę 2.194 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PCPR w Złotowie.
 - **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale:**
 - 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 8.705 zł (w tym z dotacji celowej z budżetu państwa 7.474 zł) i zmniejszenie planu o 1.231 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskiem Przewodniczącej PZd/sOoN w Złotowie oraz pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-358/09.
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono kwotę planu wydatków o 32.320 zł oraz zmniejszono o 30.320 zł – dostosowanie planu do potrzeb, w tym w ramach planu zadania współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej, zgodnie z wnioskami Dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 40.448 zł (w tym 39.795 zł na zadanie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej) oraz zmniejszenie o kwotę 653 zł (przesunięcie pomiędzy paragrafami wydatków) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów PCPR w Złotowie i PUP w Złotowie.
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:**
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 64.936 zł (w tym 23.990 z tytułu wyższych od założonego planu dochodów zrealizowanych przez SOSW w Jastrowiu) oraz zmniejszenie planu o 211.726 zł (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami planu finansowego SOSW w Jastrowiu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło przesunięcie kwoty 6.927 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PPP w Jastrowiu.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 25.039 zł oraz zmniejszenie o kwotę 4.917 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence oraz wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o 76.403 zł (w tym 25.000 zł na zadanie inwestycyjne *Zakup urządzeń sportowych (2 bramki do piłki nożnej i 2 kosze do koszykówki)*) i zmniejszono plan o 30.429 zł (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami planu finansowego MOS w Krajence) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przesunięto kwotę 3.636 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora SOSW w Jastrowiu.

Uchwała nr 159/329/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 09 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono kwotę planu dochodów o 12.500 zł – zwiększenie dotacji z Gminy i Miasta Okonek na realizację zadania inwestycyjnego *Modernizacja chodnika przy ulicy Niepodległości w Okonku (droga powiatowa)*.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków inwestycyjnych o 12.500 zł z przeznaczeniem na zadanie *Modernizacja chodnika przy ulicy Niepodległości w Okonku (droga powiatowa)* środki z Gminy i Miasta Okonek.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przesunięto kwotę 15.106 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przesunięto kwotę 5.501 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono kwotę rezerwy celowej *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* o 19.200 zł z przeznaczeniem na dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków o 25.440 zł oraz zmniejszenie planu o 6.240 zł (przesunięcie między zadaniami) – dostosowanie planu dotacji na prowadzenie szkół niepublicznych na prawach szkół publicznych do potrzeb (wyższe od planowanych wydatki na utworzony od września nowy oddział Medycznego Studium Policealnego w Uniwersytecie Ludowym w Radawnicy), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu. Środki z rezerwy celowej *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski*.
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 1.500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała nr 160/333/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono kwotę rezerwy celowej *Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego* o 3.000 zł – przesunięcie do działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdziału 75421 „Zarządzanie kryzysowe”.

- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono o 3.000 zł kwotę planu wydatków w §4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” z przeznaczeniem na zakup nowego komputera monitorującego zespoły wyjazdowe pogotowia ratunkowego w centrum powiadamiania ratunkowego przy KP PSP (awaria mogąca stanowić zagrożenie bezpieczeństwa mieszkańców powiatu).

Uchwała nr XL/173/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” nastąpiło zmniejszenie planu dochodów o kwotę 35.536 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan dochodów o kwotę 64.536 zł z tytułu środków na uzupełnienie dochodów powiatu (rezerwa subwencji ogólnej), zgodnie z pismem Ministra Finansów ST4-4822-950/RUH/2009.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zmniejszono plan dochodów o kwotę 29.000 zł (korekta błędu planistycznego) – zgodnie z wnioskiem Dyrektora MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków

- W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przesunięto kwoty 4.584 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – zwiększenie odpisu na ZFŚS w związku z aktualizacją planu do rzeczywistego stanu zatrudnienia, zgodnie z wnioskiem Kierownika Referatu Kadrowo-Płacowego Starostwa Powiatowego oraz dostosowanie planu do potrzeb zgodnie z wnioskiem skarbnika.
- W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” przesunięto kwotę 490 zł między paragrafami wydatków – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów Rodzinnych Domów Dziecka w Zakrzewie i Okonku.
- W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przesunięto kwotę 997 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przesunięto kwotę 8.523 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PPP w Złotowie.
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przesunięto kwoty 8.867 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Dyrektora POPP w Złotowie.

Uchwała nr 163/338/2009 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 grudnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów

- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono o 200.000 zł kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowej

na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-434/09 z dnia 30.12.2009.

2. Zmiany w planie wydatków

- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan wydatków o kwotę 200.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-8.3011-434/09 z dnia 30.12.2009

Część III.**Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.**

W 2009 roku zrealizowano dochody budżetowe w kwocie **50.778.663,97 zł**, co stanowi **98,3%** planu dochodów po zmianach.

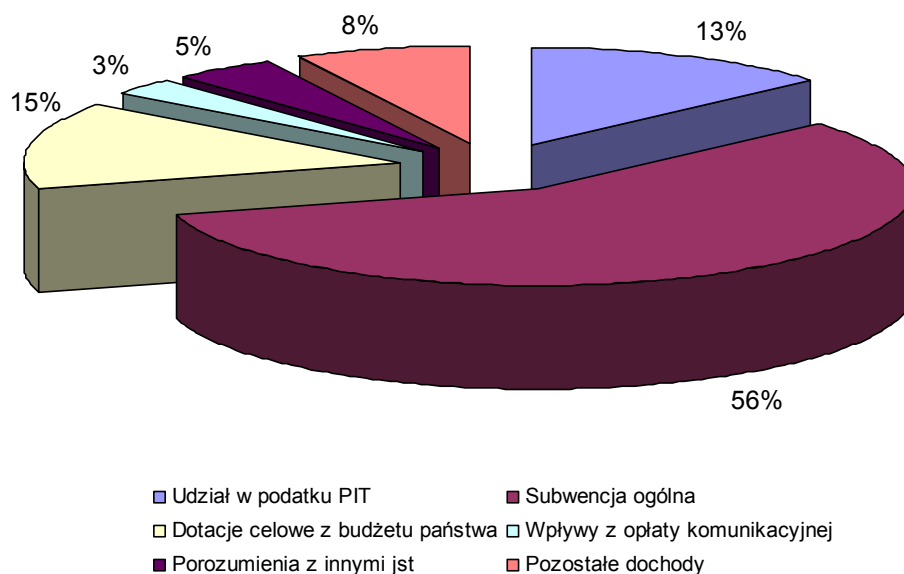
Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1

Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 31 grudnia 2009 roku.

Wyszczególnienie		Plan w zł	Wykonanie	
			zł	%
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		7 503 569	6 820 771,00	90,9%
subwencja ogólna		29 019 514	29 019 514,00	100,0%
w tym:	część wyrównawcza subwencji ogólnej	4 855 128	4 855 128,00	100,0%
	uzupełnienie subwencji ogólnej	64 536	64 536,00	100,0%
	część równoważąca subwencji ogólnej	2 190 383	2 190 383,00	100,0%
	część oświatowa subwencji ogólnej	21 909 467	21 909 467,00	100,0%
dotacje celowe z budżetu państwa		7 445 119	7 432 077,39	99,8%
w tym:	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	6 054 626	6 047 160,14	99,9%
	na zadania inwestycyjne i zakupy z zakresu administracji rządowej	390 400	390 232,00	100,0%
	na zadania realizowane na podstawie porozumień	6 000	610,00	10,2%
	na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	974 926	974 925,79	100,0%
	na realizację zadań własnych	19 167	19 149,46	99,9%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		165 500	203 101,20	122,7%
pozostałe dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe		5 134 019	4 993 394,10	97,3%
dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		649 985	582 017,08	89,5%
Dotacje celowe otrzymane przez jednostkę samorządu terytorialnego od innej jednostki samorządu terytorialnego będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów)		347 494	347 494,00	100,0%
Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		93 195	93 195,20	100,0%
Dotacje celowe otrzymane na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie umów		194 600	194 600,00	100,0%
wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		1 102 500	1 092 500,00	99,1%
Ogółem dochody:		51 655 495	50 778 663,97	98,3%

Strukturę wykonanych dochodów według rodzajów przedstawiono na wykresie 1.

Wykres 1. Wykonanie dochodów według rodzajów za 2009 rok [%].



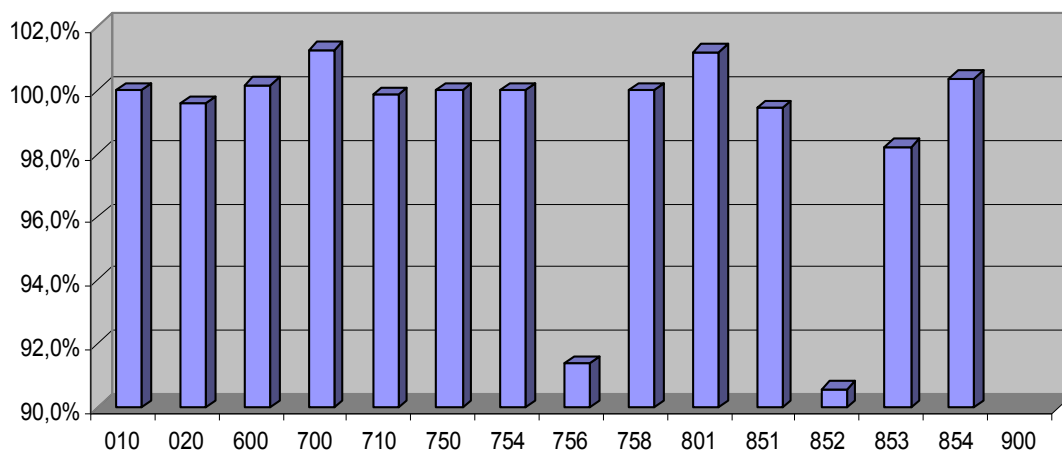
Powyższe zestawienia pokazują niekorzystne odchylenia w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (wykonanie 90,9% planu), dochodów na podstawie porozumień (89,5%) oraz opłaty komunikacyjnej (wykonanie 90,2% planu).

Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 2 i na wykresie 2.

Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 31 grudnia 2009 roku.

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	24 199	24 203,25	100,0%
020	Leśnictwo	253 882	252 867,75	99,6%
600	Transport i łączność	2 099 426	2 103 289,15	100,2%
700	Gospodarka mieszkaniowa	258 342	261 632,19	101,3%
710	Działalność usługowa	534 277	533 485,08	99,9%
750	Administracja publiczna	385 411	385 346,45	100,0%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 839 991	3 840 153,51	100,0%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 194 444	8 400 180,52	91,4%
758	Różne rozliczenia	29 086 771	29 091 291,96	100,0%
801	Oświata i wychowanie	292 521	296 094,56	101,2%
851	Ochrona zdrowia	2 969 390	2 952 934,82	99,4%
852	Pomoc społeczna	673 506	610 099,74	90,6%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 134 367	1 114 391,16	98,2%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	908 968	912 397,16	100,4%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0	296,67	
Ogółem dochody		51 655 495	50 778 663,97	98,3%

Wykres 2. Wykonanie dochodów według działów za 2009 rok [%].



Najwyższy stopień realizacji dochodów uzyskano w dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** – 261.632,19 zł, co stanowi 101,3% planu. Na kwotę tą składają się dochody z: § 0750 „Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze” – 23.629,31 zł (107,5% planu), § 0770 „Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa oraz prawa użytkowania wieczystego” – 7.208,28 zł (86,3% planu) oraz § 2110 „Dotacje celowe otrzymane przez powiat na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” – 43.000 zł (100% planu). Plan w tym rozdziale obejmuje również §2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” – uzyskano wpływy w wysokości 187.794,60 zł (101,5% planu), stanowiącej 25% dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa.

Najniższe wykonanie dochodów 610.099,74 zł (90,6% planu wynoszącego 673.506 zł) dotyczy działu **852 „Pomoc społeczna”**. Na niskie wykonanie planu wpływ mają dochody uzyskane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (§2320), dotyczące środków otrzymywanych z innych powiatów na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (rozd. 85201) i rodzinach zastępczych (85204) na terenie powiatu złotowskiego. W trakcie roku budżetowego zmieniała się liczba dzieci przebywających w placówkach, co spowodowało zmniejszenie wpływów.

Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – zrealizowano dochody w kwocie 24.203,25 zł (100% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 01005 „Prace geodezyjno - urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 23.898,49 zł (100% planu).
- 01008 „Melioracje wodne” – dochody obejmują § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” i wyniosły 304,76 zł (101,6% planu) – udział Powiatu w dochodach z opłat za inwestycje melioracyjne, będących dochodami Skarbu Państwa.

Dział 020 „Leśnictwo” – zrealizowano dochody w kwocie 252.867,75 zł (99,6% planu) – dotyczy rozdziału 02001 „Gospodarka leśna”, § 2460 „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” – środki na wypłatę ekwiwalentów za zalesione grunty rolne.

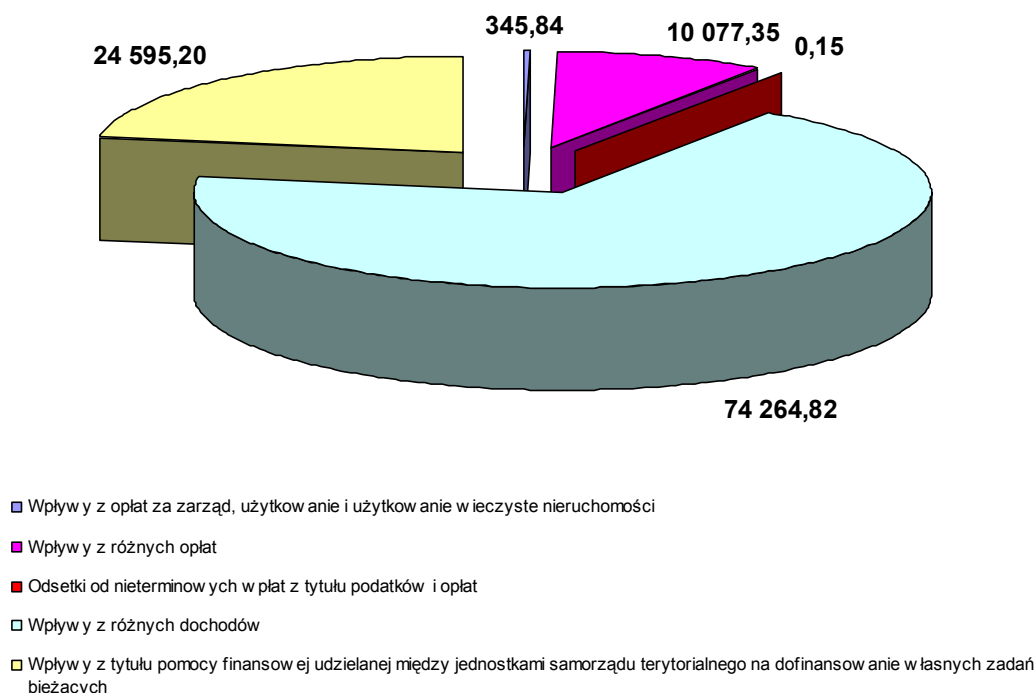
Dział 710 „Działalność usługowa” – zrealizowano dochody w kwocie 533.485,08 zł (99,9% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 173.300 zł (100% planu) – dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” - otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 2.000 zł (100% planu) – dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.
- 71015 „Nadzór budowlany” - otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 358.135,84 zł (99,8% planu) – dotacja z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie, uzyskano wpływ 49,24 zł z tytułu § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami”.

Dział 750 „Administracja publiczna” – zrealizowano dochody w kwocie 385.346,45 zł (100% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w kwocie 229.300 (100% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – w rozdziale wykonano dochody Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 109.283,36 zł (105,1% planu). Szczegółową strukturę dochodów Starostwa Powiatowego przedstawiono na wykresie 3.

Wykres 3. Dochody Starostwa Powiatowego według paragrafów klasyfikacji budżetowej za 2009 rok [zł].



Najwyższe wykonanie planu osiągnięto w § 0690 „Wpływy z różnych opłat” – 10.077,35 zł, co stanowi 118,6% planu oraz w § 0970 „Wpływy z różnych dochodów” – 74.264,82 (105,3% planu). W 100% zrealizowano także dochody w § 2710 „Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” – dofinansowanie z Gminy i Miasta Okonek do funkcjonowania delegatury Wydziału Komunikacji w Okonku.

- 75045 „Komisje poborowe” – w rozdziale wykonano dochody z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 46.763,09 zł, stanowiącej 89,7% planu, z tego § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” – 46.153,09 zł (100% planu) oraz w § 2120 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” – 610,00 zł (10,2% planu).

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – zrealizowano dochody w kwocie 3.840.153,51 zł (100% planu), na które składają się dochody w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w kwocie 2.947.621,67 (100% planu) oraz uzyskano dochody w § 0970 „Wpływy z różnych dochodów” – 2.727,95 zł (118,6% planu) oraz w § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” 28,89 zł (103,2% planu). Dochody dotyczą Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Złotowie. Dochody majątkowe obejmowały wpływy z §6260 „Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” – 304.943,00 zł (100% planu – dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej), z §6410 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” – 390.232 zł (100% planu) oraz z §6620 „Dotacje celowe otrzymane na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie umów” – 194.600 zł (100% planu – pomoc finansowa z jednostek samorządu terytorialnego: z Gminy i Miasta Jastrowie 100.000 zł, z gminy Miasto Złotów 50.000 zł, z Województwa Wielkopolskiego 44.600 zł).

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – zrealizowano dochody w kwocie 8.400.180,52 zł, co stanowi 91,4% planu, na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” – w rozdziale zrealizowano wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych w kwocie 1.376.308,32 zł (90,2% planu po zmianach).
- 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – w rozdziale wykonano dochody w paragrafach: § 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych” – 6.820.771,00 (90,9% planu) oraz §0020 „Podatek dochodowy od osób prawnych” – 203.101,20 zł (122,7% planu).

Niskie wykonanie planów (z wyjątkiem wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych) ma związek z ogólną sytuacją gospodarczą kraju, wynikającą z kryzysu gospodarczego i związanego z nim wzrostu bezrobocia.

Dział 758 „Różne rozliczenia” – zrealizowano dochody w kwocie 29.091.291,96 zł (100% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

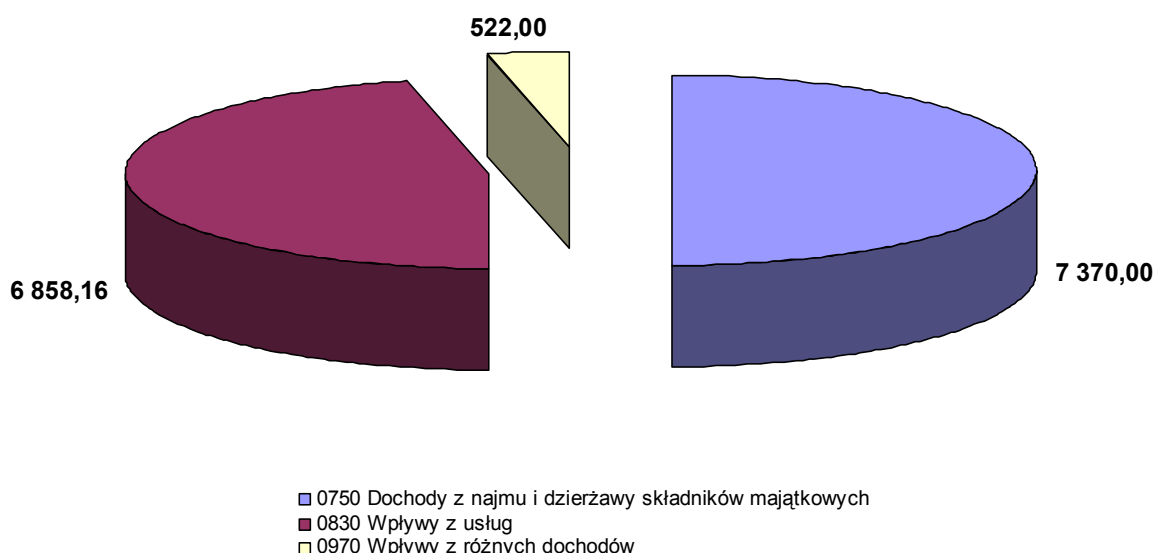
- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 21.909.467,00 zł (100% planu).

- 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 64.536 zł (100% planu) – środki uzyskane przez Powiat Złotowski w związku z wyższymi od średniej krajowej wydatkami związanymi z opieką społeczną.
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 4.855.128 zł (100% planu).
- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano dochody z tytułu odsetek bankowych od lokat na kwotę 71.777,96 (106,7% planu) – wyższe wykonanie wynika z działań związanych z zarządzaniem płynnością i lokowaniem wolnych środków na rachunkach bankowych.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 2.190.383,00 zł (100% planu).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – zrealizowano dochody w kwocie 296.094,56 zł (101,2% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

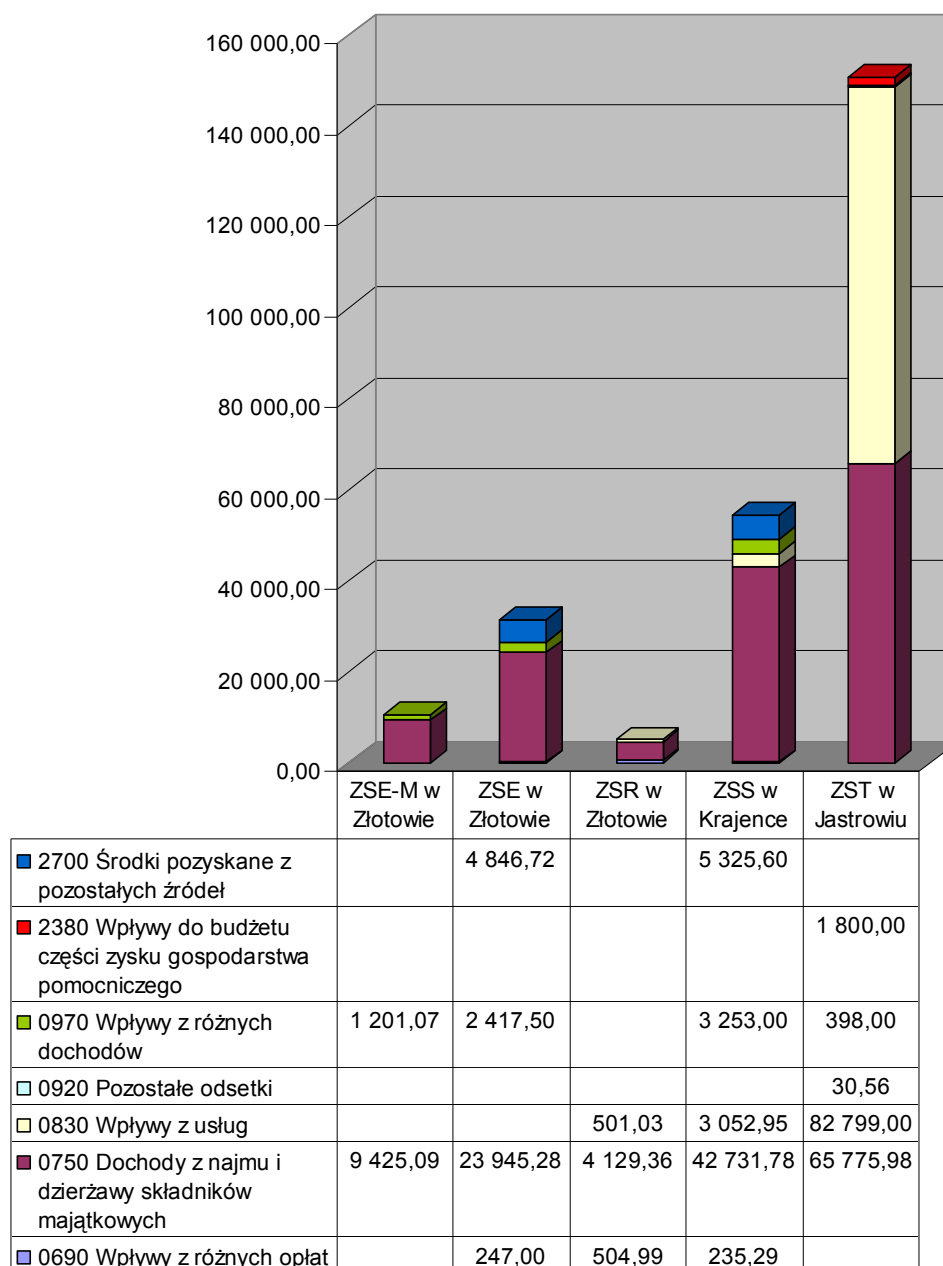
- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez I Liceum Ogólnokształcące w Złotowie w kwocie 14.750,16 zł (99,6% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 4.

Wykres 4. Dochody I LO w Złotowie według paragrafów klasyfikacji budżetowej za 2009 rok [zł].



- 80130 „Szkoły zawodowe” w rozdziale ujęto dochody osiągane przez Zespół Szkół Elektro – Mechanicznych w Złotowie, Zespół Szkół Spożywczych w Krajence, Zespół Szkół Technicznych w Jastrowiu, Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie oraz Zespół Szkół Rolniczych w Złotowie. W 2009 roku osiągnięto dochody w wysokości 252.620,20 zł (101,5% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 5. Dochód w § 2380 zrealizowany przez ZST w Jastrowiu dotyczy spłaty należności przez dłużnika zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego byłego Zespołu Szkół (ZST jest następcą prawnym).
- 80195 „Pozostała działalność” w rozdziale ujęto dochody z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne powiatu (§2130) w kwocie 16.149,46 zł.
- 80197 „Gospodarstwa pomocnicze” w rozdziale ujęto dochód z zysku gospodarstwa pomocniczego przy Zespole Szkół Rolniczych w Złotowie w wysokości 12.574,74 zł (100% planu).

Wykres 5. Dochody w rozdziale 80130 według paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na szkoły na dzień 31 grudnia 2009 roku [zł].



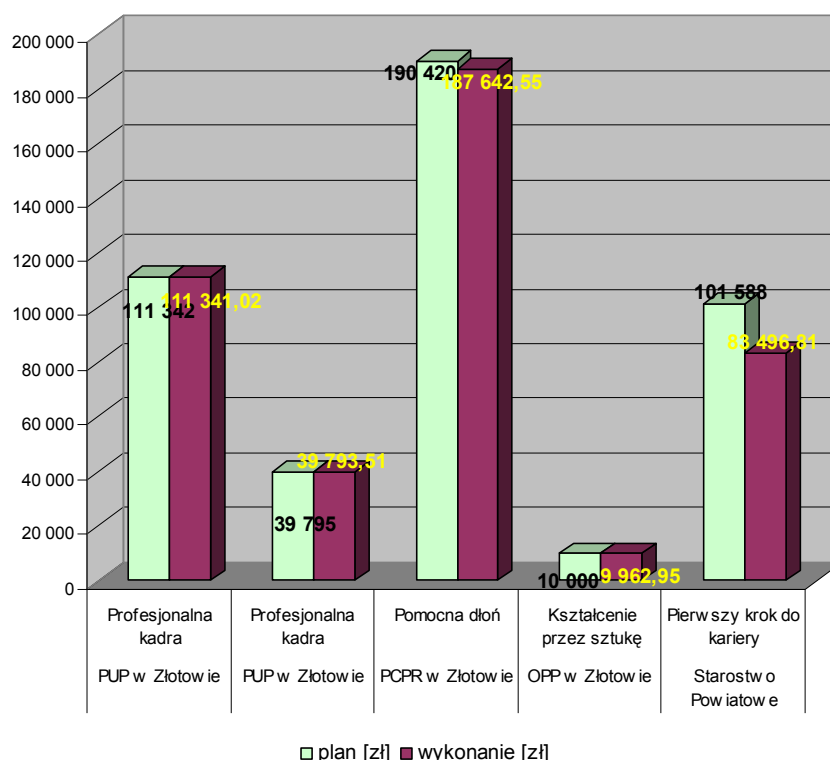
Dział 851 „Ochrona zdrowia” – zrealizowano dochody w kwocie 2.952.934,82 zł (99,4% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85111 „Szpitale ogólne” w planie rozdziału ujęto wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – nie zrealizowano planowanej kwoty 10.000 zł (MiG Okonek nie zawarło umowy dofinansowania i nie przekazało środków) oraz dochody w §2910 „Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości” w kwocie 874.698,62 zł (100%) – zwrot dotacji ze Szpitala Powiatowego im. A. Sokołowskiego w Złotowie.
- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zrealizowano dochody z dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 2.078.236,20 zł (99,7% planu).

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – zrealizowano dochody w kwocie 1.114.391,16 zł (98,2% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zrealizowano dochody w kwocie 68.600 zł (100% planu) – wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (Gmina Miasto Złotów – 50.000,00 zł, Gmina i Miasto Okonek 18.600,00 zł).
- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 145.514,85 zł (99,9% planu) z tytułu dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110).
- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 59.016,00 zł (131,1% planu). Wyższe od zakładanego wykonanie planu wynika ze zwiększonej kwoty środków PFRON zarządzanych przez Powiat Złotowski.
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 409.023,47 (96,9% planu), z tego: 5.723,47 zł stanowią wpływy PUP w Złotowie z tytułu różnych dochodów (§ 0970), 403.300,00 zł (100% planu) stanowią środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy. Nie zrealizowano dochodów w § 2709 „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów pozyskane z innych źródeł” – opóźnienia w realizacji wniosku o płatność.
- 85395 „Pozostała działalność” – w rozdziale ujęto dochody z realizowanych projektów współfinansowanych ze środków UE. W I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 432.236,84 zł (95,4% planu). Szczegółowe zestawienie przedstawiono na wykresie 6.

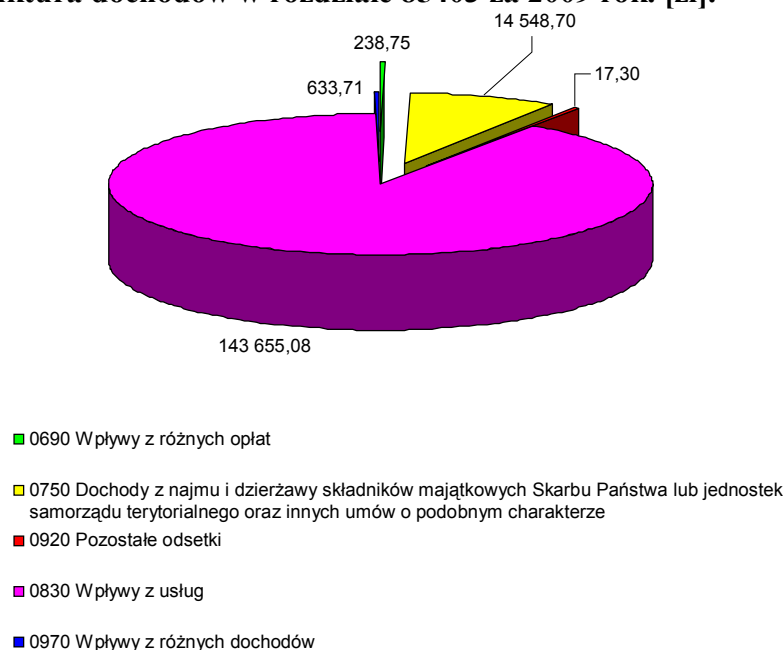
Wykres 6. Dochody z tytułu realizowanych projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w rozdziale 85395 w 2009 roku. [zł].



Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w 2009 roku zrealizowano dochody w kwocie 912.397,16 zł (100,4% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

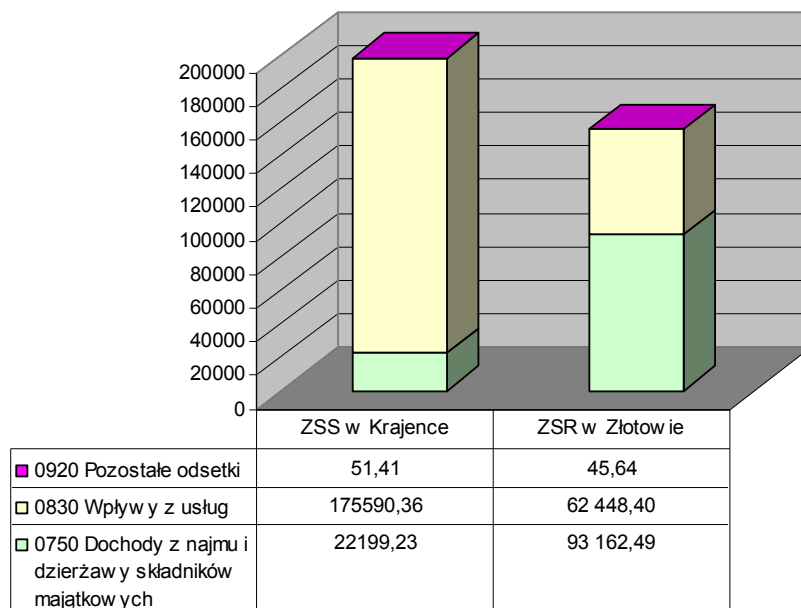
- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 159.093,54 zł (100,5% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Szczegółową strukturę dochodów w rozdziale zaprezentowano na wykresie 7.

Wykres 7. Struktura dochodów w rozdziale 85403 za 2009 rok. [zł].



- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 12.795,12 zł (100,1% planu) – uzyskano wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Jastrowiu, Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Złotowie oraz wpływy w z tytułu refundacji wynagrodzeń Psychologiczno-Pedagogicznej w Złotowie
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – zrealizowano dochody w kwocie 353.497,53 zł (100,7% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 8.

Wykres 8. Dochody w rozdziale 85410 według paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na szkoły za 2009 rok [zł].



- 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” – zrealizowano dochody z projektu stypendialnego – działanie 2.2 ZPORR w wysokości 347.494,00 zł (100% planu).
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – zrealizowano dochody MOS w Krajence w kwocie 39.516,97 zł (100,5% planu) z tytułu wpływu z usług.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – kwota zrealizowanych dochodów dotyczy przeksięgowania salda końcowego zlikwidowanego z dniem 31 grudnia 2009 roku Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (296,67 zł).

Część IV.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

W ciągu 2009 roku wydatkowano środki budżetowe w łącznej wysokości **53.875.511,79 zł**, co stanowi **95,2%** planu wydatków po zmianach.

Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

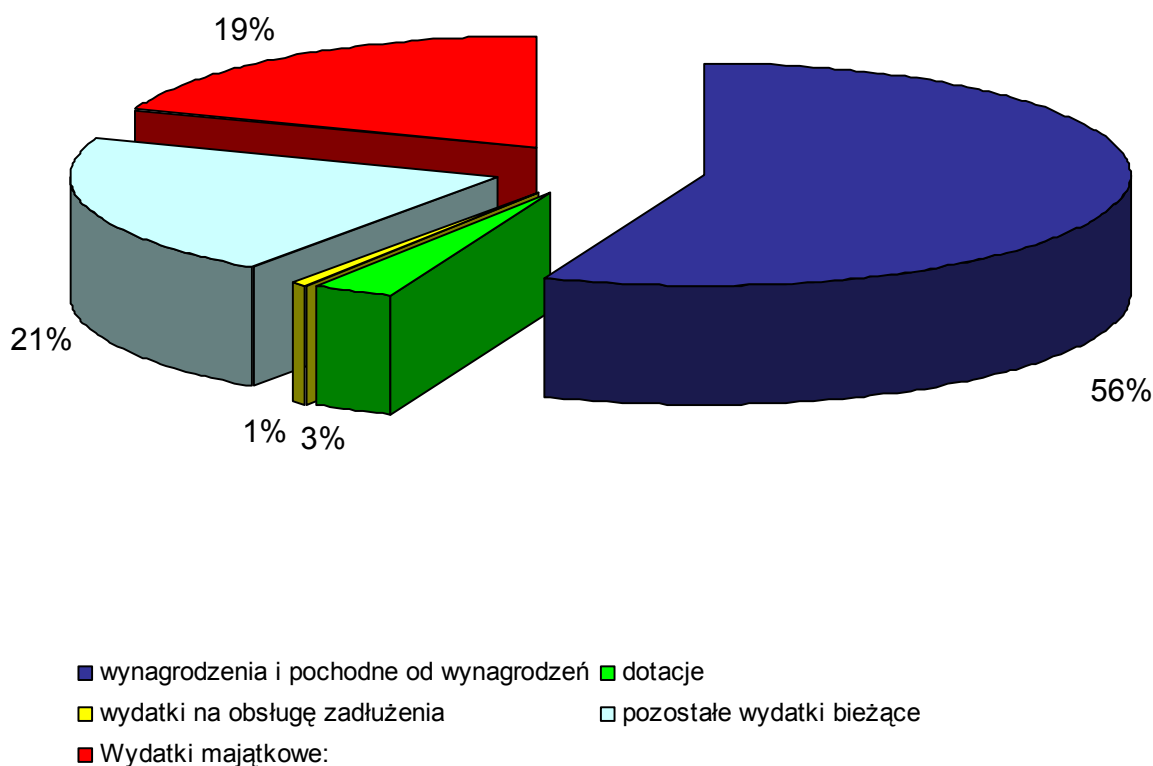
Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 31 grudnia 2009 roku.

wydatki wg rodzajów	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	45 955 356	43 398 389,77	94,4%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	<i>30 292 861</i>	<i>30 244 267</i>	<i>99,8%</i>
<i>dotacje</i>	<i>1 610 353</i>	<i>1 586 830</i>	<i>98,5%</i>
<i>wydatki na obsługę zadłużenia</i>	<i>761 488</i>	<i>396 406</i>	<i>52,1%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>13 290 654</i>	<i>11 170 886</i>	<i>84,1%</i>
Wydatki majątkowe:	10 661 738	10 477 122,02	98,3%
Razem:	56 617 094	53 875 511,79	95,2%

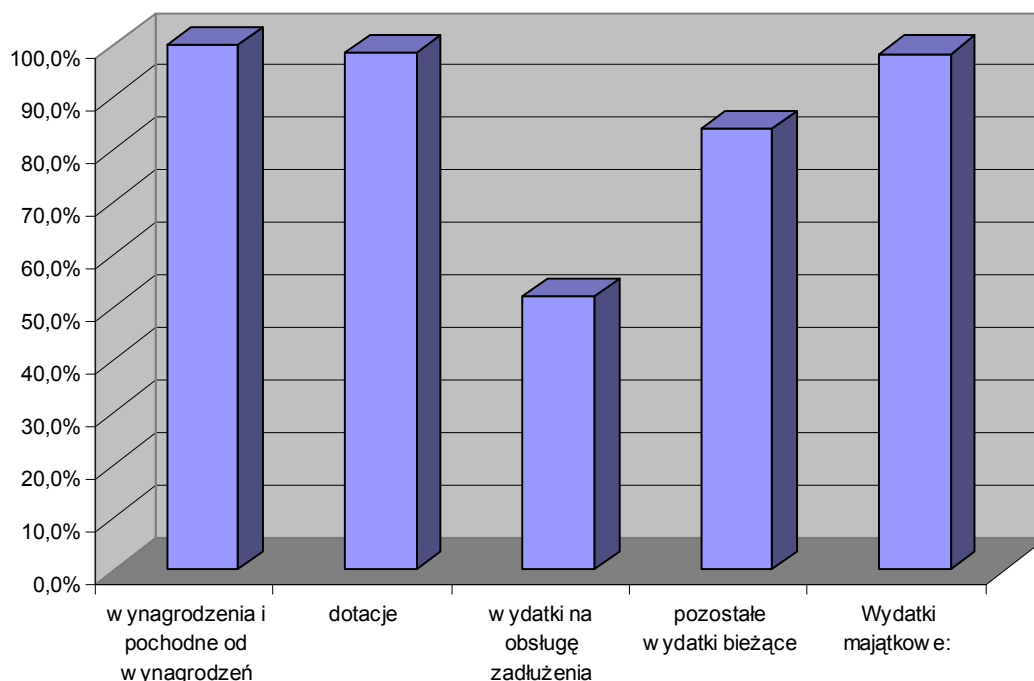
Niższe od planu wykonanie wydatków ma związek ze zmianami w planach inwestycyjnych, dostosowującymi realizowane inwestycje do możliwości oraz z nierozwiązanymi rezerwami, stanowiącymi zabezpieczenie na wypadek nieprzewidzianych wydatków. Nierozwiązane rezerwy skompensowały niższe od planowanych dochody wykonane, co pozwoliło na zmniejszenie deficytu oraz zmniejszenie zadłużenia w stosunku do planu.

Strukturę oraz wykonanie wydatków zrealizowanych do 31 grudnia 2009 roku według rodzajów przedstawiono na wykresach 9 i 10.

Wykres 9. Struktura wydatków według rodzajów za 2009 rok.



Wykres 10. Wykonanie wydatków według rodzajów za 2009 rok [%].

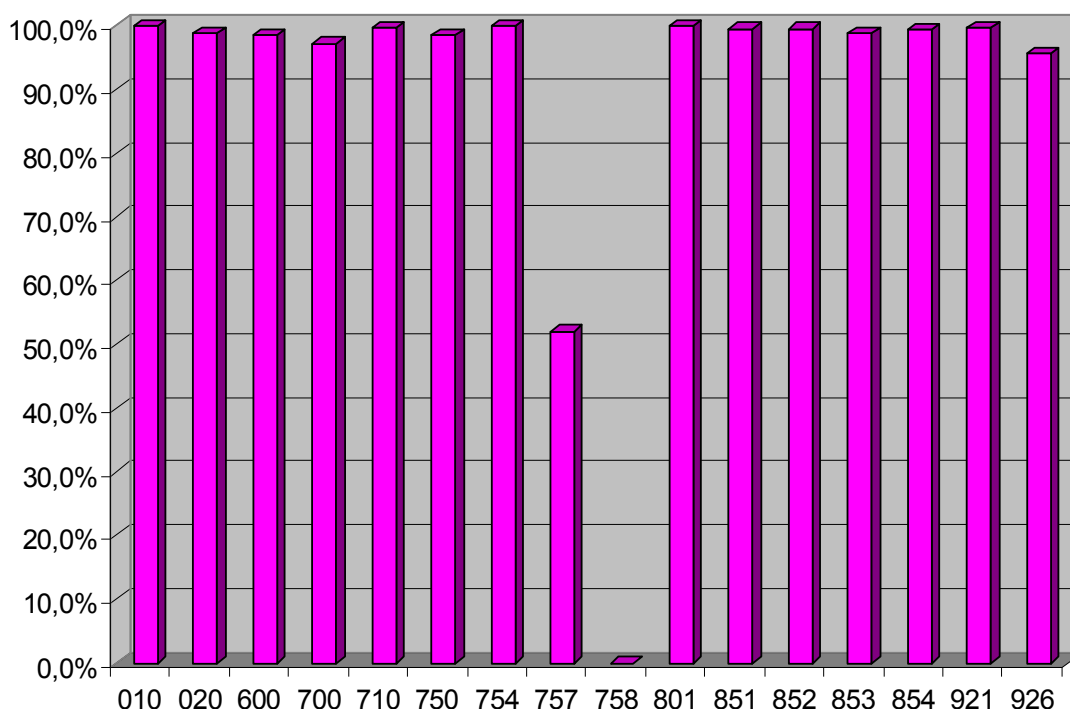


Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4 i na wykresie 11.

Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 31 grudnia 2009 roku.

dział	wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	23 899	23 898,49	100,0%
020	Leśnictwo	266 770	263 637,55	98,8%
600	Transport i łączność	10 170 236	10 020 274,36	98,5%
700	Gospodarka mieszkaniowa	45 000	43 732,00	97,2%
710	Działalność usługowa	537 777	535 470,84	99,6%
750	Administracja publiczna	6 579 808	6 480 410,15	98,5%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 052 764	4 048 478,48	99,9%
757	Obsługa długu publicznego	761 488	396 406,10	52,1%
758	Różne rozliczenia	1 974 789	0,00	0,0%
801	Oświata i wychowanie	17 289 987	17 259 575,86	99,8%
851	Ochrona zdrowia	3 065 390	3 048 935,20	99,5%
852	Opieka społeczna	3 371 771	3 352 431,62	99,4%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 414 568	2 385 696,19	98,8%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 888 931	5 845 052,48	99,3%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	129 916	129 490,24	99,7%
926	Kultura fizyczna i sport	44 000	42 022,23	95,5%
Ogółem wydatki:		56 617 094	53 875 511,79	95,2%

Wykres 11. Wykonanie wydatków według działów za 2009 rok [%].



Poniżej przedstawiono szczegółową analizę wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – zrealizowano wydatki bieżące w rozdziale 01005 „Prace geodezyjne - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa” na łączną kwotę 23.898,49 zł (100% planu), na które składają się wydatki związane z przekwalifikowaniem gruntów.

Dział 020 „Leśnictwo” – dokonano wydatków bieżących w kwocie 263.637,55 zł (98,8% planu), z tego w rozdziale:

- 02001 „Gospodarka leśna” 261.987,55 (98,8% planu). Wydatki dotyczyły wypłat ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych 252.867,75 zł (99,6% planu), zakupu usług pozostałych 8.888,00 zł (100% planu) oraz zakupu materiałów i wyposażenia 231,8 (11,6% planu).
- 02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” wydatkowano kwotę 1.650,00 zł (82,5%) – zakup ubrań ochronnych i środków bhp dla pracownika sprawującego nadzór nad lasami prywatnymi.

Dział 600 „Transport i łączność” – wydatkowano środki w kwocie 10.020.274,36 zł (98,5% planu), z tego w rozdziale:

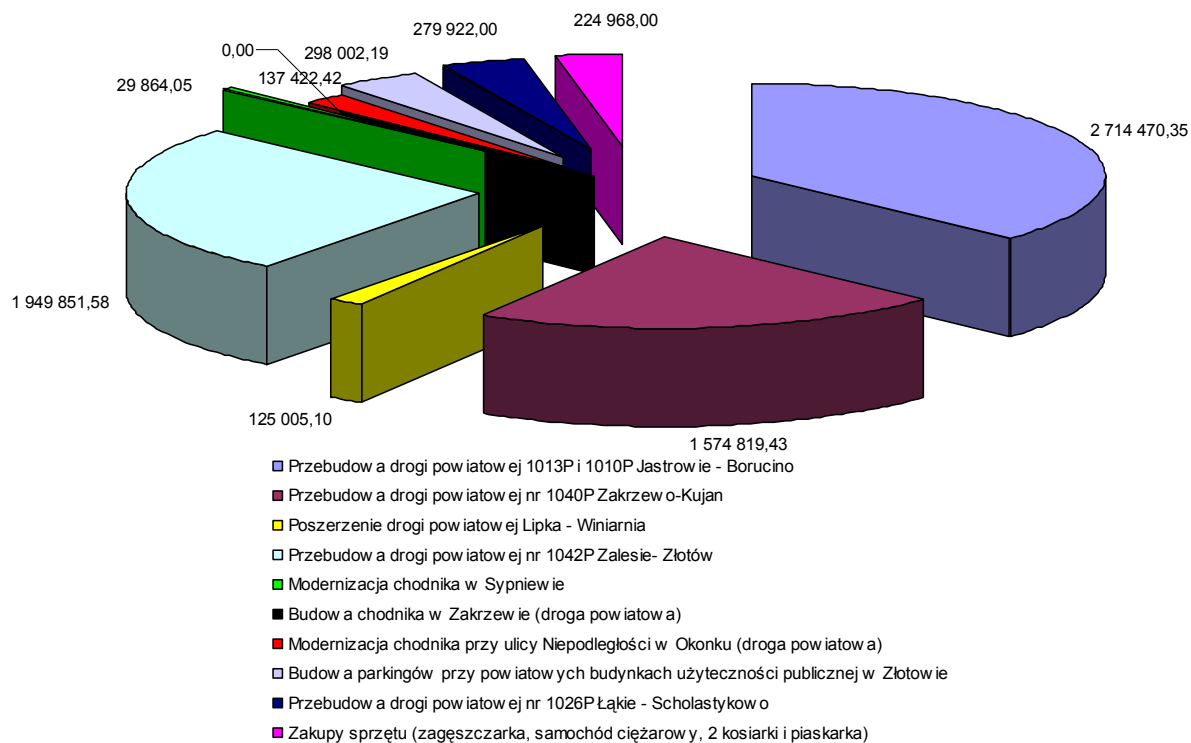
- 60014 „Drogi publiczne powiatowe” wydatkowano 9.790.274,36 zł (98,5% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

Tabela 5. Realizacja wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 457 336	2 455 949,03	99,9%
w tym:			
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 108 825	1 108 807,90	100,0%
pozostałe wydatki bieżące	1 348 511	1 347 141,13	99,9%
Wydatki majątkowe:	7 712 900	7 564 325,33	98,1%
Razem:	10 170 236	10 020 274,36	98,5%

Pozostałe wydatki bieżące obejmują głównie bieżące utrzymanie dróg powiatowych (w tym zimowe utrzymanie dróg) oraz remonty cząstkowe. Zrealizowane wydatki majątkowe dotyczą inwestycji drogowych oraz zakupów inwestycyjnych sprzętu dla Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie.

Wykres 12. Realizacja wydatków majątkowych w rozdziale 60014 w 2009 roku.



Z wyjątkiem inwestycji Budowa chodnika w Zakrzewie wszystkie zadania inwestycyjne zostały zrealizowane i sfinansowane zgodnie z planem. W przypadku chodnika w Zakrzewie Powiat Złotowski otrzymał pomoc niefinansową od Gminy Zakrzewo w postaci zakupu materiału na inwestycję oraz częściowego wykonania robót. Prace będą kontynuowane w roku 2010 siłami i środkami Powiatowego Zarządu Dróg.

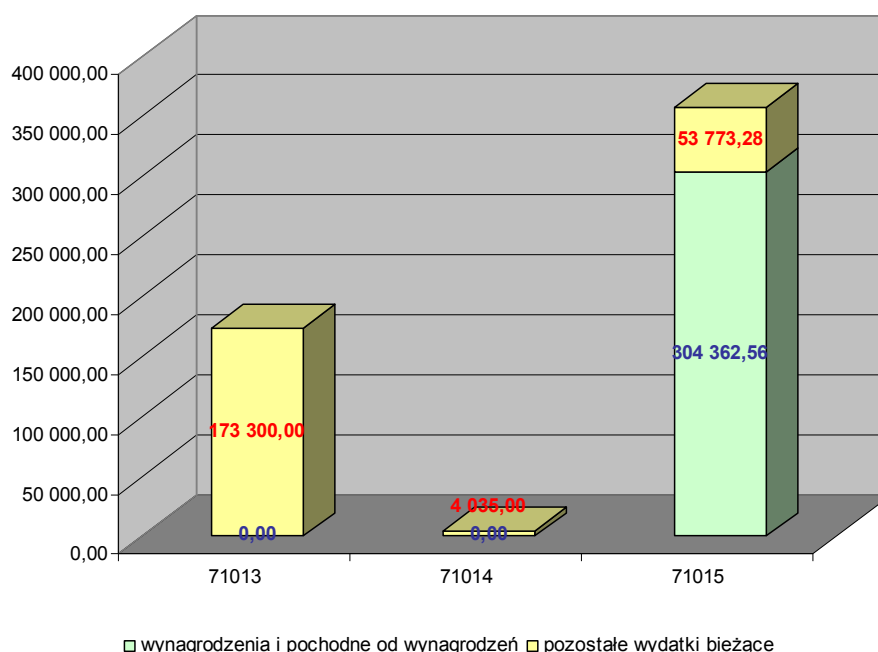
- 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatkowano w formie dotacji 230.000,00 zł (100% planu), z tego 200.000 zł dla Gminy Złotów na realizację inwestycji *Przebudowa drogi gminnej Złotów – Dzierżążenka* oraz 30.000 zł dla Gminy Lipka na realizację zadania *Budowa szlaku pieszego i ścieżki rowerowej w miejscowości Lipka - ul. Ogrodowa*.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 43.732,00 zł (97,2% planu) na zadania z zakresu administracji rządowej, głównie na regulowanie stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa.

Dział 710 „Działalność usługowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 535.470,84 zł (99,6% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono na wykresie 13. Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – wydatkowano środki w kwocie 173.300 zł (100% planu) – wydatki dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.

Wykres 13. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów za 2009 rok.



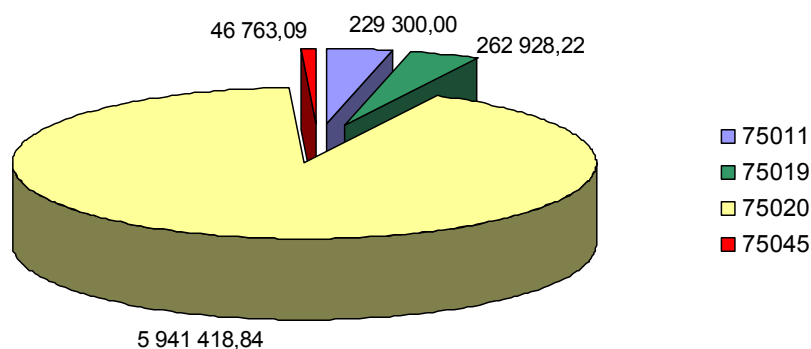
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” wydatkowano kwotę 4.035 zł (73,4% planu), z tego na zadania z zakresu administracji rządowej (środki z dotacji celowej) 2.000 zł (100% planu), na zadania własne 2.035,00 zł (58,14%).
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 358.135,84 zł (99,8% planu) – wydatki dotyczą Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie i finansowane są z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone. Zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w rozdziale 71015 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	358 977	358 135,84	99,8%
w tym:			
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	305 139	304 362,56	99,7%
pozostałe wydatki bieżące	53 838	53 773,28	99,9%

Dział 750 „Administracja publiczna” wydatkowano środki w łącznej kwocie 6.480.410,15 zł (98,5% planu). Wydatki w poszczególnych rozdziałach w dziale 750 przedstawiono na wykresie 14.

Wykres 14. Realizacja wydatków w dziale 750 według rozdziałów za 2009 rok.



Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

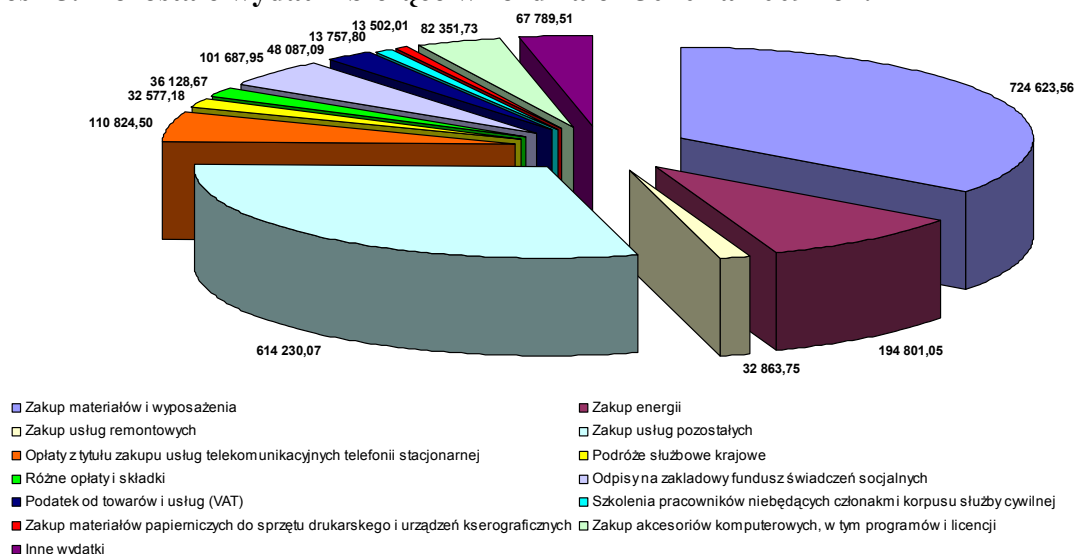
- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 229.300,00 zł (100% planu). Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizowanymi zadaniami z zakresu administracji rządowej. Wydatkowano również środki na zakup usług pozostałych (70.000 zł), dotyczących prac związanych z ujawnianiem w księgach wieczystych nieruchomości Skarbu Państwa.
- 75019 „Rady powiatów” – poniesiono wydatki bieżące w kwocie 262.928,22 zł (96,8% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych 253.739,60 zł (97,6% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 5.941.418,84 zł (98,6% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 7.

Tabela 7. Realizacja wydatków w rozdziale 75020 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	5 890 175	5 804 840,35	98,6%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	3 751 149	3 731 615,48	99,5%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	2 139 026	2 073 224,87	96,9%
Wydatki majątkowe:	136 579	136 578,49	100,0%
Razem:	6 026 754,00	5 941 418,84	98,6%

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego, innych niż wynagrodzenia pracowników. Główne pozycje wydatków przedstawiono na wykresie 15.

Wykres 15. Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 75020 za 2009 rok.



Wydatki majątkowe obejmowały wykonanie okien oraz witraży (124.134,49 zł) a także zakup oprogramowania (12.444,00 zł).

- 75045 „Komisje poborowe” – w 2009 na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 46.763,09 zł (89,7% planu). Środki pochodziły z dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 4.048.478,48 zł (99,9% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 8.

Tabela 8. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 972 904	2 968 959,28	99,9%
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 440 898	2 440 857,81	100,0%
dotacje	5 000	3 568,81	71,4%
pozostałe wydatki bieżące	527 006	524 532,66	99,5%
Wydatki majątkowe:	1 079 860	1 079 519,20	100,0%
Razem:	4 052 764	4 048 478,48	99,9%

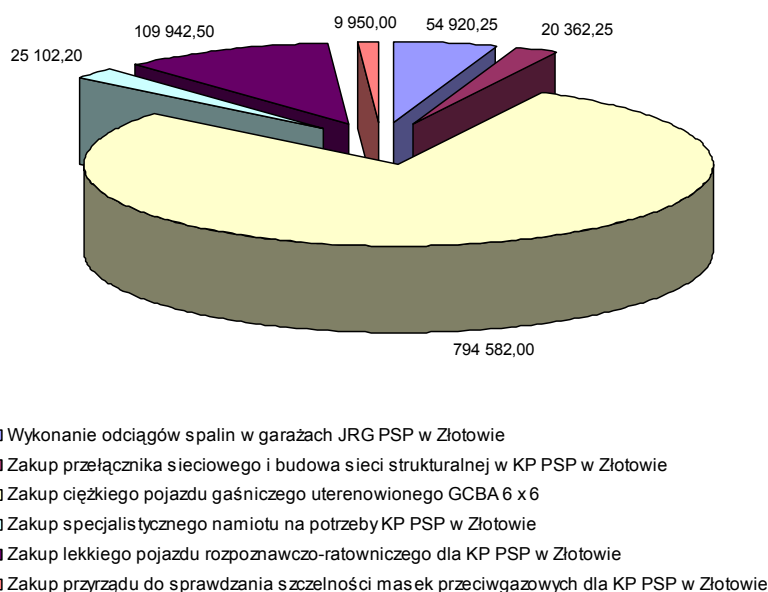
Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75405 „Komendy powiatowe Policji” – dokonano wydatków w łącznej kwocie 66.661,12 zł (100% planu), w tym: 64.660 zł (100% planu) – zakupiono samochód przystosowany do przewozu dwóch psów z przewodnikami dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie. 2.001,12 zakupiono paliwo do radiowozów.
- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 3.966.338,61 zł (100% planu) – wydatki dotyczą Komendy Powiatowej PSP w Złotowie. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 9.

Tabela 9. Realizacja wydatków w rozdziale 75411 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 952 163	2 951 479,41	100,0%
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 440 898	2 440 857,81	100,0%
pozostałe wydatki bieżące	511 265	510 621,60	99,9%
Wydatki majątkowe:	1 015 200	1 014 859,20	100,0%
Razem:	3 967 363	3 966 338,61	100,0%

Wydatki majątkowe KP PSP w Złotowie przedstawiono na wykresie 16.

Wykres 16. Wydatki majątkowe w rozdziale 75411 w 2009 roku [zł].

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 11.420,18 zł (87,1% planu) – są to wydatki związane z funkcjonowaniem referatu zarządzania kryzysowego i realizowanymi przez ten referat zadaniami oraz zakup komputera monitorującego zespoły wyjazdowe pogotowia ratunkowego w centrum powiadamiania

ratunkowego przy KP PSP (usunięcie awarii mogącej stanowić zagrożenie bezpieczeństwa mieszkańców powiatu).

- 75495 „Pozostała działalność” – łącznie wydatkowano kwotę 4.058,57 zł (72,1% planu), obejmującą koszty przejazdów służbowych członków komisji powiatowej komisji bezpieczeństwa 489,76 zł (78,1% planu) oraz dotację dla Fundacji „Bezpieczny Powiat” na realizację zadania publicznego w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi 3.568,81 zł (71,4% planu).

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatkowano środki w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” z przeznaczeniem na sfinansowanie odsetek od kredytów i pożyczek – łączna kwota wydatków wyniosła 396.406,10 zł (52,1% planu). Niska realizacja planu wynika z przyjętych procedur ostrożnościowych przy planowaniu (z uwagi na ogólną sytuację gospodarczą), niższemu od zakładanego poziomowi wydatków (w tym finansowanych kredytem) oraz nie korzystaniem w roku 2009 z kredytu krótkoterminowego (ściśła kontrola płynności finansowej).

Dział 758 „Różne rozliczenia” obejmuje rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” i stanowi plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych. W roku 2009 nie wykorzystano środków rezerwy w łącznej kwocie 1.974.789 zł – kwota rezerwy skompensowała niższe od planowanych dochody wykonane, oraz wpłynęła na obniżenie deficytu budżetowego i kwotę zaciągniętych kredytów.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 17.259.575,86 zł (99,8% planu). Wydatki w dziale 801 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 10.

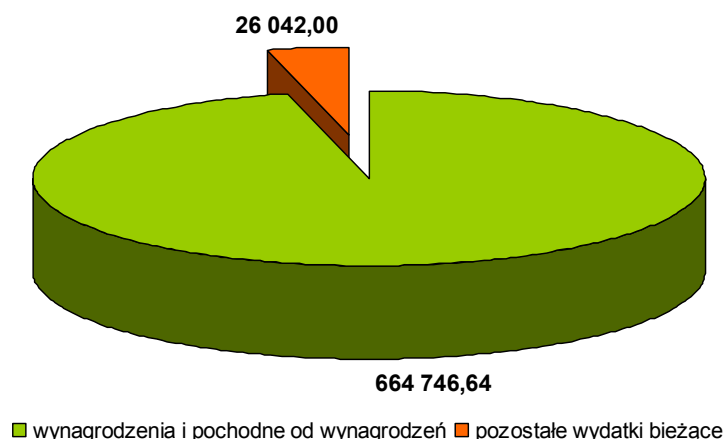
Tabela 10. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	16 563 287	16 533 575,86	99,8%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	13 957 741	13 948 782,02	99,9%
<i>dotacje</i>	347 200	345 909,22	99,6%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	2 258 346	2 238 884,62	99,1%
Wydatki majątkowe:	726 700	726 000,00	99,9%
Razem:	17 289 987	17 259 575,86	99,8%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” – wydatki dotyczą Specjalnej Szkoły Podstawowej przy SOSW w Jastrowiu i w 2009 roku wyniosły 690.788,64 zł (100% planu) i obejmują wydatki osobowe (wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i inne świadczenia dla nauczycieli). Strukturę wydatków w rozdziale przedstawiono na wykresie 17.

Wykres 17. Realizacja wydatków w rozdziale 80102 według rodzajów za 2009 rok.

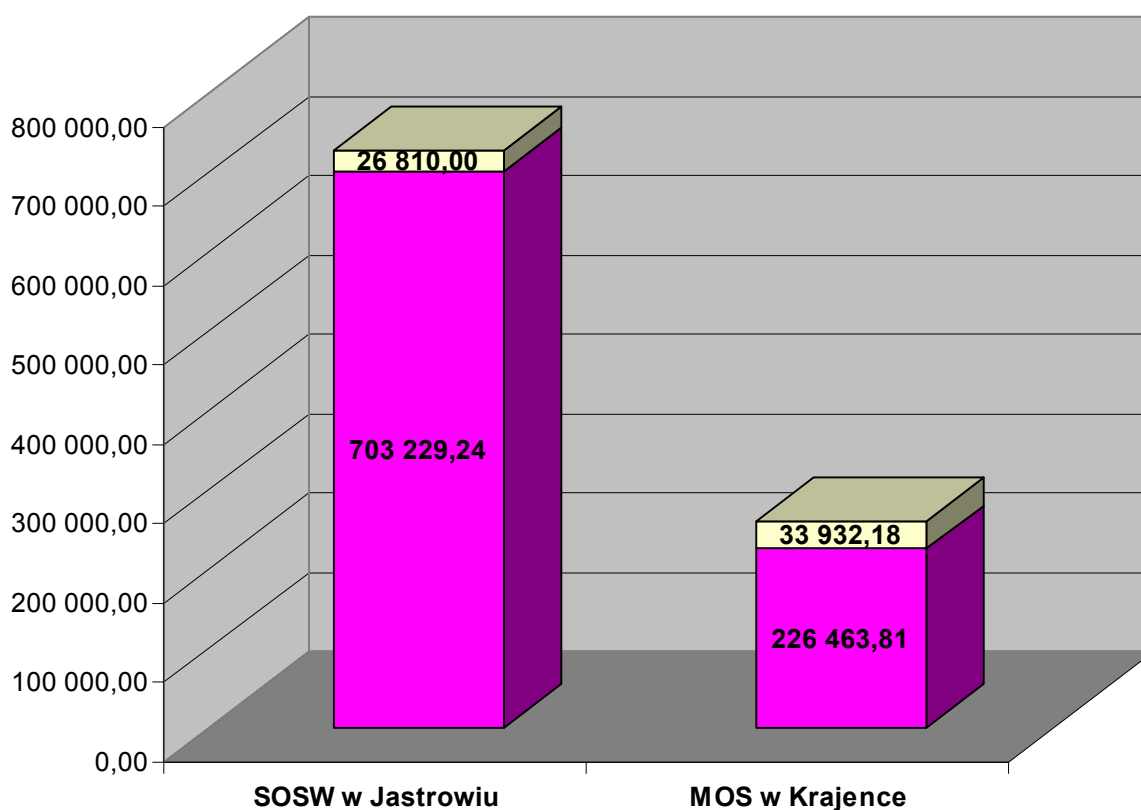


- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 990.435,23 zł (99,6% planu), na które składają się wydatki gimnazjów specjalnych przy SOSW w Jastrowiu oraz MOS w Krajence. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 11, zaś strukturę wydatków w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 18.

Tabela 11. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	923 732	504 866,39	54,7%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	855 161	465 720,22	54,5%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	68 571	39 146,17	57,1%

Wykres 18. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w podziale na placówki 2009 rok.



■ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ■ pozostałe wydatki bieżące

- 80120 „Licea ogólnokształcące” – wydatkowano środki w kwocie 1.831.893,61 zł (100% planu), stanowiące wydatki I LO w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 12.

Tabela 12. Realizacja wydatków w rozdziale 80120 według rodzajów w 2009 roku.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 785 034	1 784 893,61	100,0%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	1 570 389	1 570 386,56	100,0%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	214 645	214 507,05	99,9%
Wydatki majątkowe:	47 000	47 000,00	100,0%
Razem:	1 832 034	1 831 893,61	100,0%

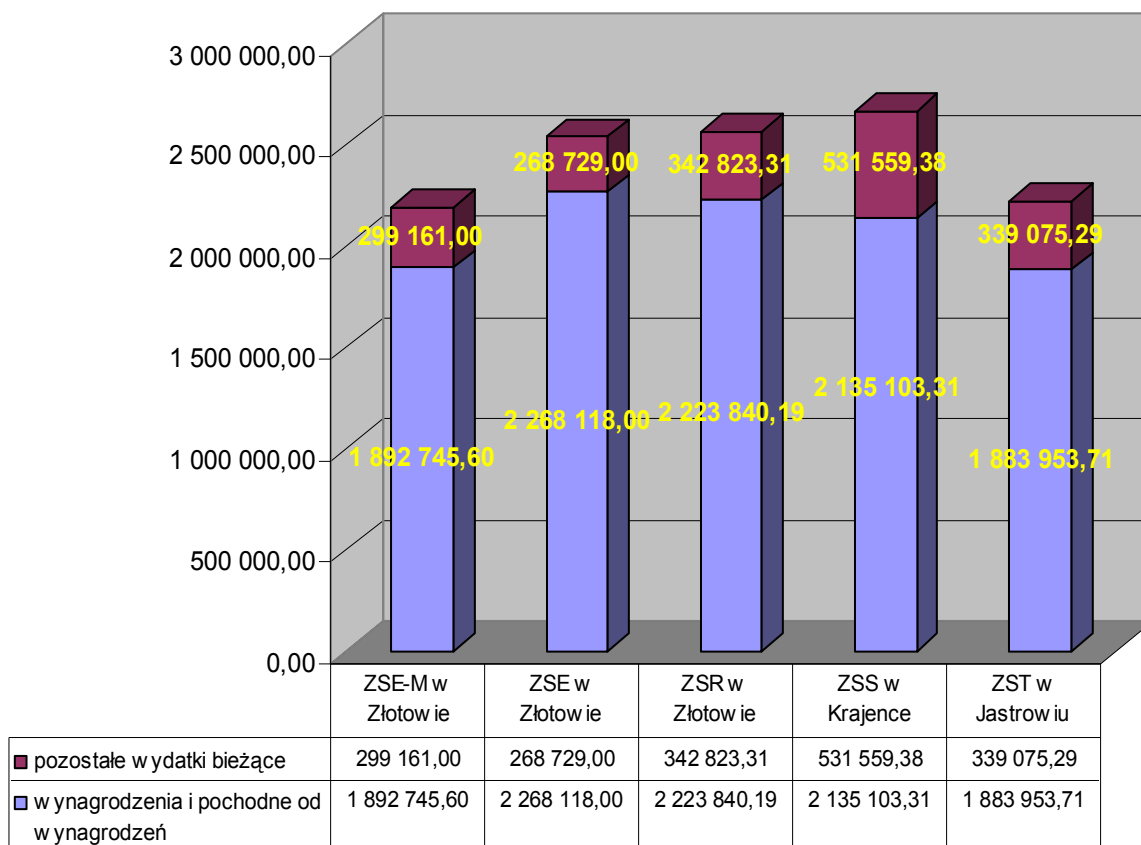
Wydatki majątkowe obejmują zadanie *Wykonanie chodnika przy budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Złotowie* (100% planu).

- 80130 „Szkoly zawodowe” –wydatkowano środki w kwocie 13.210.018,01 zł (99,9% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 13, zaś strukturę wydatków bieżących w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 19.

Tabela 13. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w 2009 roku.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	12 540 865	12 531 018,01	99,9%
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10 406 196	10 403 760,81	100,0%
dotacje	347 200	345 909,22	99,6%
pozostałe wydatki bieżące	1 787 469	1 781 347,98	99,7%
Wydatki majątkowe:	679 700	679 000,00	99,9%
Razem:	13 220 565	13 210 018,01	99,9%

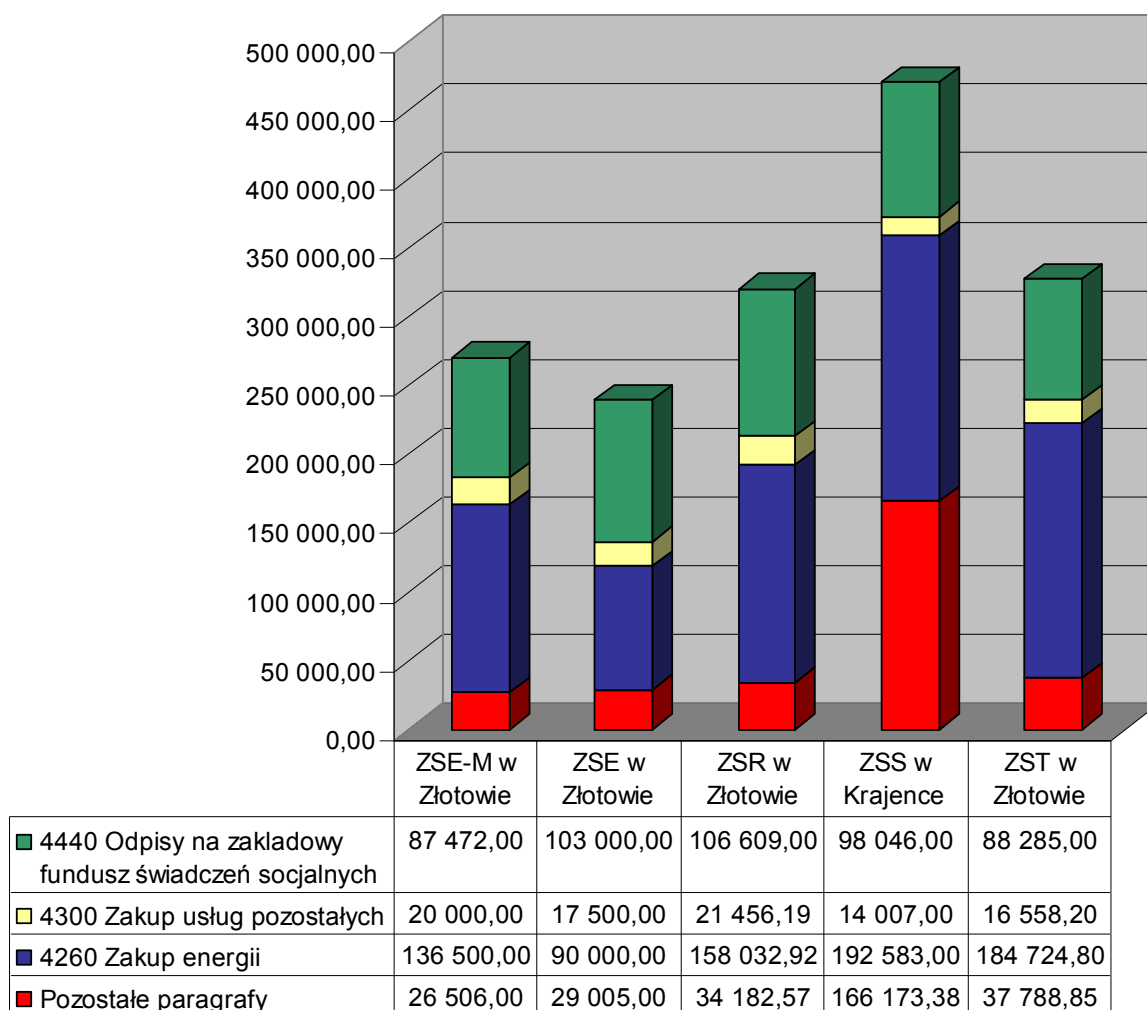
Wykres 19. Realizacja wydatków bieżących w rozdziale 80130 według rodzajów w podziale na placówki w 2009 roku.



Realizacja wydatków na wynagrodzenia nauczycieli i wychowawców nie spowodowała konieczności wypłat wyrównań z art. 30a ustawy Karta nauczyciela.

Zestawienie pozostałych wydatków bieżących w podziale na jednostki przedstawiono na wykresie 20.

Wykres 20. Realizacja pozostałych wydatków bieżących w rozdziale 80130 według paragrafów w podziale na placówki w 2009 roku.

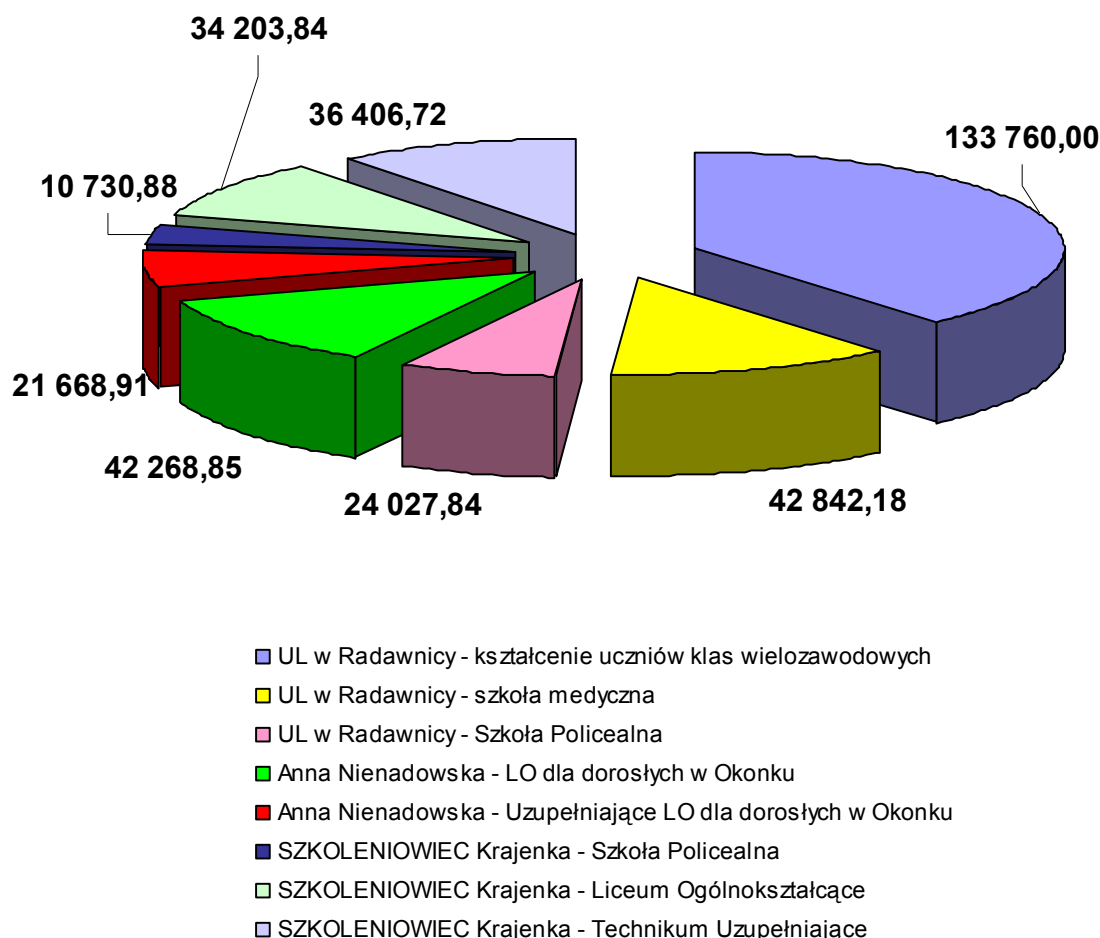


Wysoka kwota wydatków w pozostałych paragrafach w ZSS w Krajence wynika z dokonanych zakupów w § 3240 „Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek” na kwotę 30.000 zł oraz z wyższych niż w pozostałych jednostkach wydatków związanych z dostępem do sieci teleinformatycznych. Szkoła poniosła także wydatek w § 4570 „Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat” – dotyczy przejętych zobowiązań Młyna Szkoleniowego.

Wydatki majątkowe w rozdziale 80130 wykonano w kwocie 679.000 zł (99,9% planu). Są to wydatki związane z zadaniami inwestycyjnymi: *Zakup samochodu do nauki jazdy dla ZST w Jastrowiu* 19.500,00 zł (100% planu), *Zakup patelni elektrycznej do kuchni dla ZST w Jastrowiu* 6.500,00 (90,3% planu) oraz *Remont budynku warsztatów Zespołu Szkół Elektro - Mechanicznych w Złotowie - sale praktycznej nauki zawodu* 653.000 zł (100% planu).

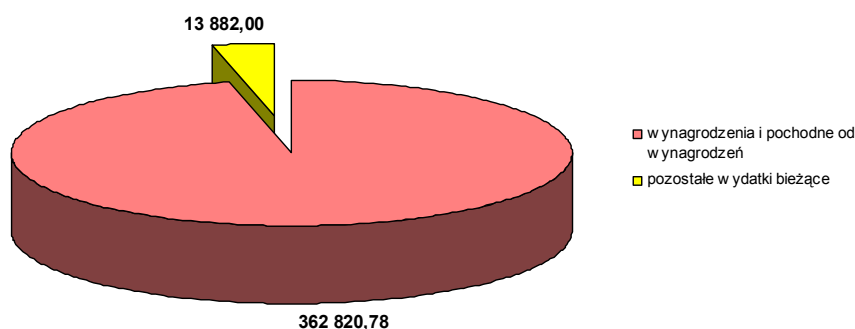
W rozdziale 80130 poniesione zostały również wydatki w § 2540 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w wysokości 345.909,22 (99,6% planu). Wydatki te obejmują dotacje dla szkół niepublicznych oraz kształcenie uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznej nauki zawodów (w ramach powierzenia zadania organizacjom pozarządowym zadanie realizuje Uniwersytet Ludowy w Radawnicy). Zestawienie wydatków przedstawiono na wykresie 21.

Wykres 21. Realizacja dotacji w rozdziale 80130 w podziale na placówki w 2009 roku.



- 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 376702,78 zł (99,9% planu) – wydatki dotyczą specjalnej szkoły zawodowej przy SOSW w Jastrowiu. Strukturę wydatków przedstawiono na wykresie 22.

Wykres 22. Struktura wydatków bieżących w rozdziale 80134 w 2009 roku.



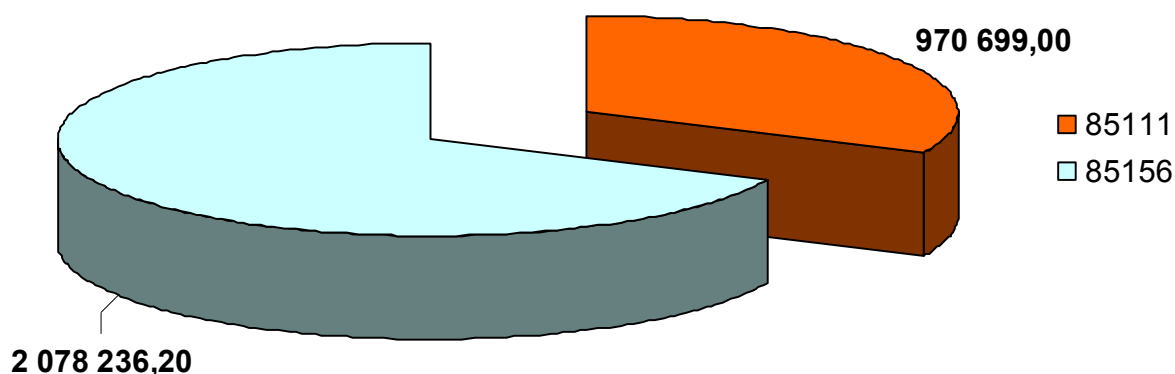
Analogicznie jak w rozdziałach 80102 i 80111 zasadniczą część wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń związane z nauczycielami prowadzącymi zajęcia w szkole zasadniczej przy SOSW w Jastrowiu.

- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – wydatkowano środki w kwocie 35.893,41 zł (73,1% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli – zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 80195 „Pozostała działalność” – wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli oraz odpisy na Zakładowy

Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów nauczycieli. W 2009 wydatkowano łącznie 123.844,18 zł (98,7% planu).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 3.048.935,20 zł (99,5% planu). Wydatkowanie środków w poszczególnych rozdziałach przedstawiono na wykresie 23.

Wykres 23. Wydatki w dziale 851 wg rozdziałów w 2009 roku.



Wydatki w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” dotyczą zadań inwestycyjnych: *Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: Szpitala Powiatowego w Złotowie i Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence* – na opracowanie dokumentacji technicznej wydatkowano 86.000,00 zł (100% planu) oraz dotacji dla Szpitala Powiatowego w Złotowie: *na zakup specjalistycznego wyposażenia do transmisji danych kardiologicznych z karetek pogotowia* – wydatkowano 10.000 zł (50% planu), *na dofinansowanie kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08* 419.398 zł (100%) oraz *na zakup specjalistycznego wyposażenia: stołu operacyjnego, diatermii endoskopowej, karetki pogotowia, Cardioskanu 10 Holter, mobilnego aparatu RTG*. 455.301 zł (100%).

Wydatki w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano w kwocie 2.078.236,20 zł (99,7% planu).

Dział 852 „Opieka społeczna” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 3.352.431,62 zł (99,4% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 14.

Tabela 14. Realizacja wydatków w dziale 852 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku		plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:		3 371 771	3 352 431,62	99,4%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 425 877	1 423 752,15	99,9%
	dotacje	178 769	168 037,47	94,0%
	pozostałe wydatki bieżące	1 767 125	1 760 642,00	99,6%

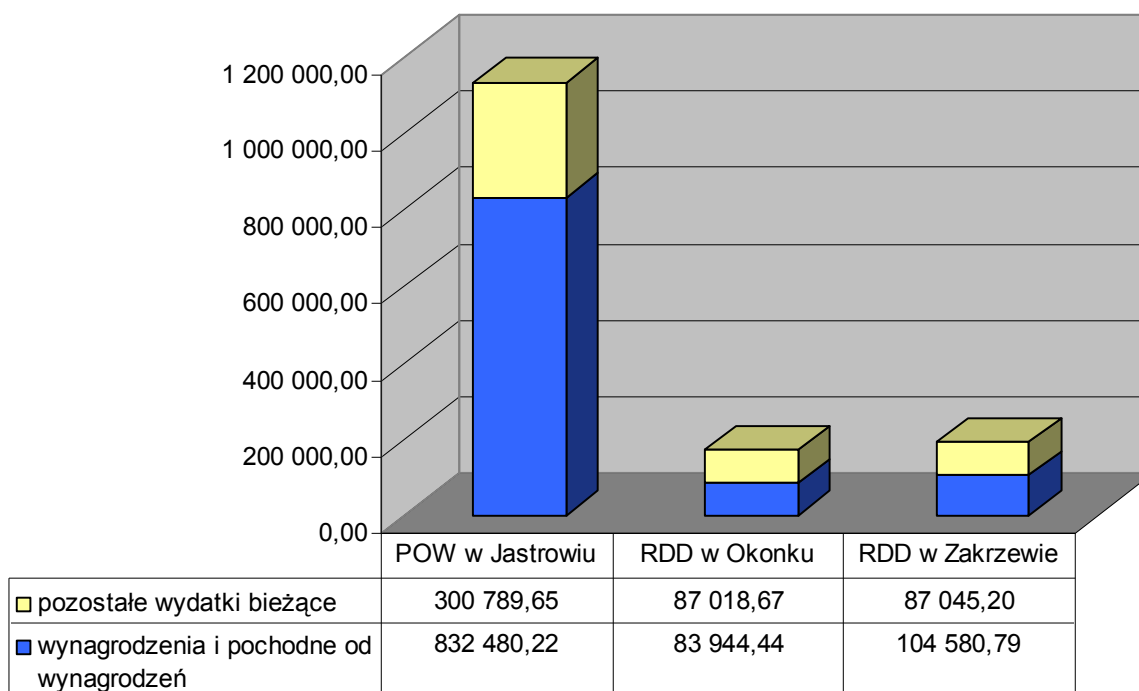
Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 1.682.071,41 zł (99,2% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla powiatów, w których w placówkach opiekuńczo – wychowawczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego 80.333,19 zł (91,3% planu), wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (POW w Jastrowiu, RDD w Zakrzewie i RDD w Okonku) – 1.495.858,97 zł (99,9% planu) oraz świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 105.879,25 zł (95,4% planu). Wydatki wg grup przedstawiono w tabeli 15.

Tabela 15. Realizacja wydatków w rozdziale 85201 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 695 104	1 682 071,41	99,2%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	1 021 029	1 021 005,45	100,0%
<i>dotacje</i>	88 000	80 333,19	91,3%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	586 075	580 732,77	99,1%

Wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych przedstawiono na wykresie 24.

Wykres 24. Wydatki w rozdziale 85201 według rodzajów z podziałem na placówki za 2009 rok.

- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 1.330.191,13 zł (99,6% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: dotacje dla powiatów, w których w rodzinach zastępczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego – 87.704,28 zł (96,6% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 1.124.387,93 zł (100% planu) oraz wynagrodzenia i pochodne dla rodzin zastępczych wypłacane przez PCPR w Złotowie – 118.098,92 zł (98,6% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 16.

Tabela 16. Realizacja wydatków w rozdziale 85204 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 334 914	1 330 191,13	99,6%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	119 754	118 098,92	98,6%
<i>dotacje</i>	90 769	87 704,28	96,6%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	1 124 391	1 124 387,93	100,0%

- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano wydatki w kwocie 286.586 zł (99,6% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 17.

Tabela 17. Realizacja wydatków w rozdziale 85218 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku		plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:		287 601	286 586,00	99,6%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	258 541	258 183,26	99,9%
	pozostałe wydatki bieżące	29 060	28 402,74	97,7%

Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie.

- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 12.996,50 zł (96,5% planu). Wydatki obejmowały ponoszone przez PCPR w Złotowie koszty utrzymania mieszkań chronionych.
- 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” – wydatki w rozdziale wyniosły 33.586,58 zł (99,7% planu) i obejmowały wydatki ponoszone przez PCPR w Złotowie. Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 18.

Tabela 18. Realizacja wydatków w rozdziale 85226 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku		plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:		33 684	33 586,58	99,7%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	26 553	26 464,52	99,7%
	pozostałe wydatki bieżące	7 131	7 122,06	99,9%

- 85295 „Pozostała działalność” – wydatki w rozdziale wyniosły 7.000,00 zł (100% planu) i obejmowały wydatki ponoszone przez POW w Jastrowiu z tytułu odpisu na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli z placówki.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 2.385.696,19 zł (98,8% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 19.

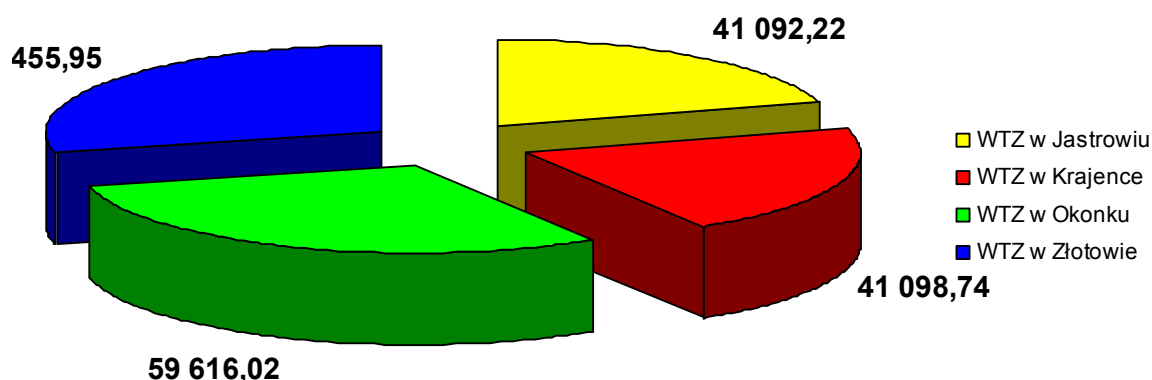
Tabela 19. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów w 2009 roku.

rodzaj wydatku		plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:		2 414 568	2 385 696,19	98,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 708 100	1 702 348,20	99,7%
	dotacje	291 084	290 906,93	99,9%
	pozostałe wydatki bieżące	415 384	392 441,06	94,5%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” – poniesiono wydatki w kwocie 290.906,93 zł (99,9% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej oraz na realizację zadań z zakresu rehabilitacji osób niepełnosprawnych. Na wykresie 25 przedstawiono dofinansowanie dla warsztatów terapii zajęciowej na terenie Powiatu Złotowskiego. Ponadto plan wydatków w rozdziale obejmuje dotację dla organizacji pozarządowej wyłonionej w konkursie – Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym w Złotowie – w kwocie 90.000 zł (zrealizowano w 100%) oraz zwrot kosztów utrzymania uczestnika z terenu Powiatu Złotowskiego w WTZ na terenie Powiatu Piłskiego w kwocie 1.644 zł.

Wykres 25. Wydatki w rozdziale 85311 dla Warsztatów Terapii Zajęciowej za I półrocze 2009 roku.



- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 145.514,85 zł (99,9% planu). Wydatki dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 20.

Tabela 20. Realizacja wydatków w rozdziale 85321 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	145 642	145 514,85	99,9%
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	103 119	102 998,73	99,9%
pozostałe wydatki bieżące	42 523	42 516,12	100,0%

- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – wykonano wydatki w kwocie 1.522.763,32 zł (99,6% planu). Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 21.

Tabela 21. Realizacja wydatków w rozdziale 85333 według rodzajów w 2009 roku.

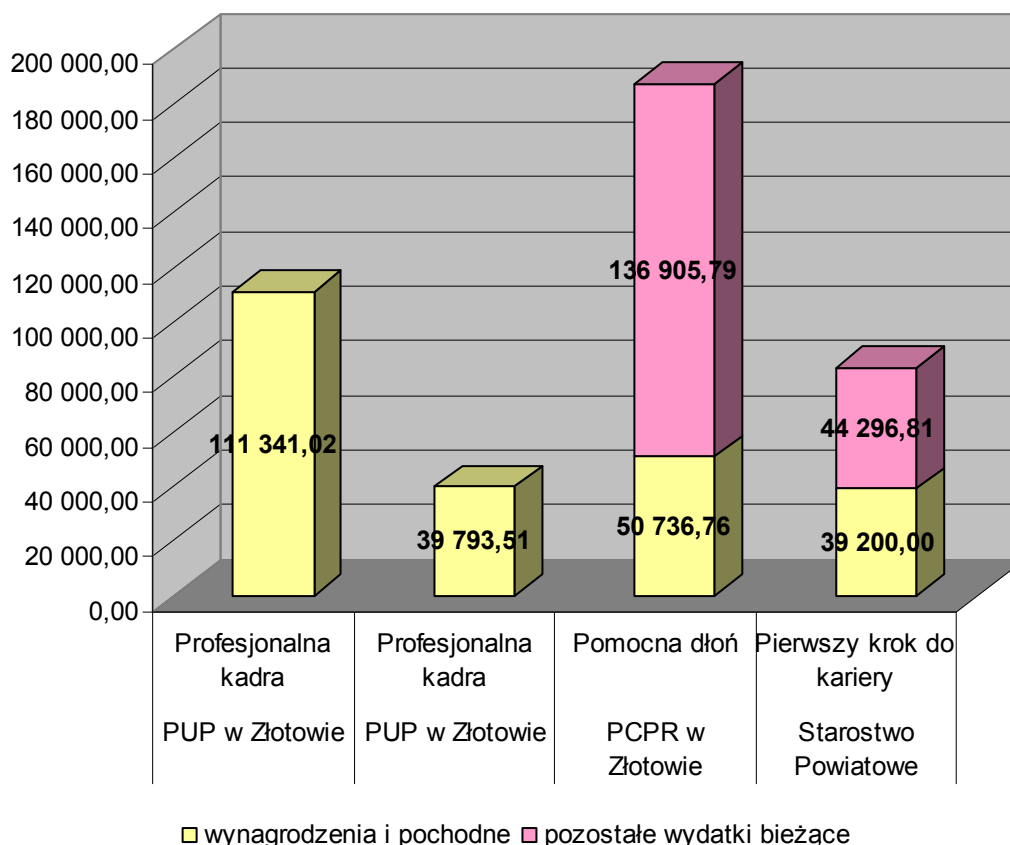
rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 528 197	1 522 763,32	99,6%
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 363 669	1 358 278,18	99,6%
pozostałe wydatki bieżące	164 528	164 485,14	100,0%

- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 426.511,09 zł (94,9% planu). Wydatki stanowią koszty realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 22.

Tabela 22. Realizacja wydatków w rozdziale 85395 według rodzajów za 2009 roku.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	449 645	426 511,09	94,9%
w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	241 312	241 071,29	99,9%
pozostałe wydatki bieżące	208 333	185 439,80	89,0%

Koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych w roku 2009 wyniosły 4.237,20 zł (65,2% planu). Na wykresie 26 zaprezentowano wydatki związane z realizowanymi projektami w ramach POKL.

Wykres 26. Wydatki na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki za 2009 roku.

W 2009 roku zakończono wydatkowanie środków na realizację projektu „Pierwszy krok do kariery”, realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Złotowie, projekt „Profesjonalna kadra” (jeden zakończony, drugi o tej samej nazwie w trakcie realizacji), realizowany przez PUP w Złotowie, projekt „Pomocna dłoń – aktywna integracja wykluczonych”.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 5.845.052,48 zł (99,3% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 23.

Tabela 23. Realizacja wydatków w dziale 854 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	5 863 931	5 845 052,48	99,7%
<i>w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	3 307 776	3 303 653,18	99,9%
<i>dotacje</i>	761 300	751 407,76	98,7%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	1 794 855	1 789 991,54	99,7%
Wydatki majątkowe:	25 000	0,00	0,0%
Razem:	5 888 931	5 845 052,48	99,3%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 1.237.882,45 zł (99,9% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Jastrowiu. Wykonanie ogółem kształtowało się poniżej wskaźnika upływu czasu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 24.

Tabela 24. Realizacja wydatków w rozdziale 85403 według rodzajów w 2009 roku.

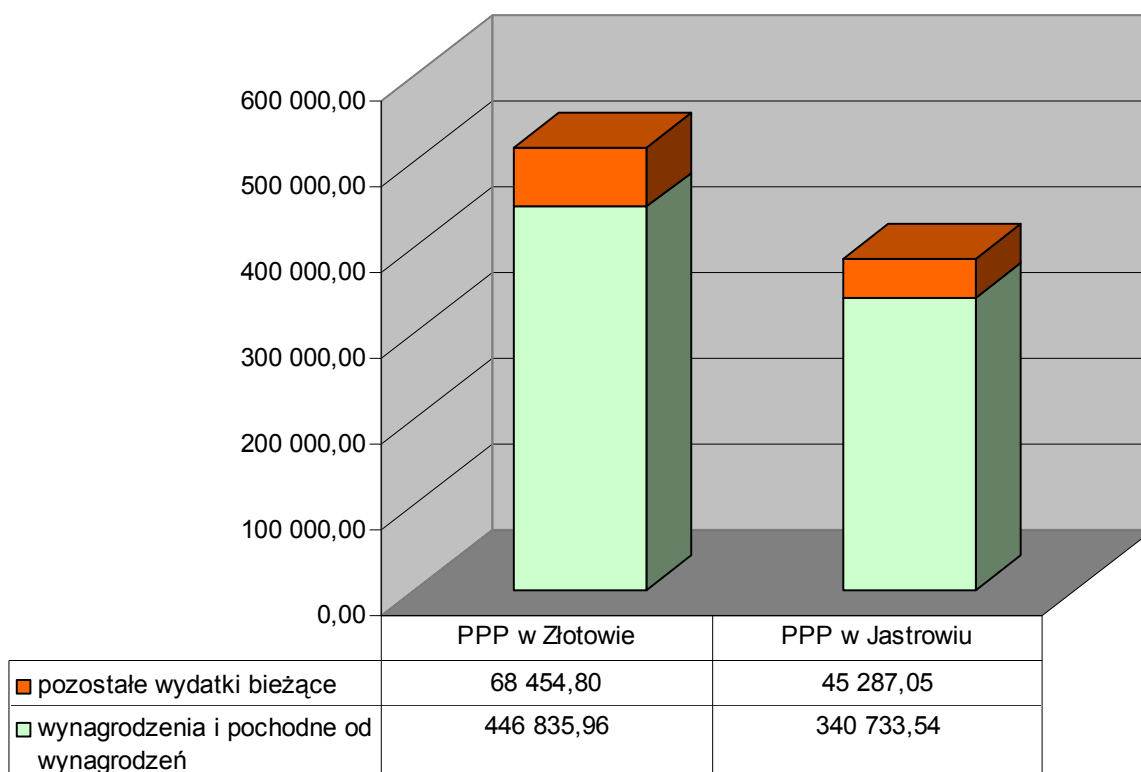
rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 238 661	1 237 882,45	99,9%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	843 876	843 275,44	99,9%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	394 785	394 607,01	100,0%

- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 909.456,41 zł (98,7% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno Pedagogicznych w Jastrowiu i w Złotowie oraz środki przekazane Powiatowi Pilskiemu z tytułu porozumienia w sprawie kierowania dzieci z Powiatu Złotowskiego na specjalistyczne badania do poradni w Pile. Wykonanie wydatków ogółem kształtowało się poniżej wskaźnika upływu czasu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 25.

Tabela 25. Realizacja wydatków w rozdziale 85406 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	920 999	909 456,41	98,7%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	787 838	787 569,50	100,0%
<i>dotacje</i>	18 000	8 145,06	45,3%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	115 161	113 741,85	98,8%

Wydatki w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 27.

Wykres 27. Wydatki w rozdziale 85406 w podziale na placówki za 2009 rok.

- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 452.978,71 zł (99,6% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 26.

Tabela 25. Realizacja wydatków w rozdziale 85407 według rodzajów w 2009 roku.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	454 800	452 978,71	99,6%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	403 938	402 235,82	99,6%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	50 862	50 742,89	99,8%

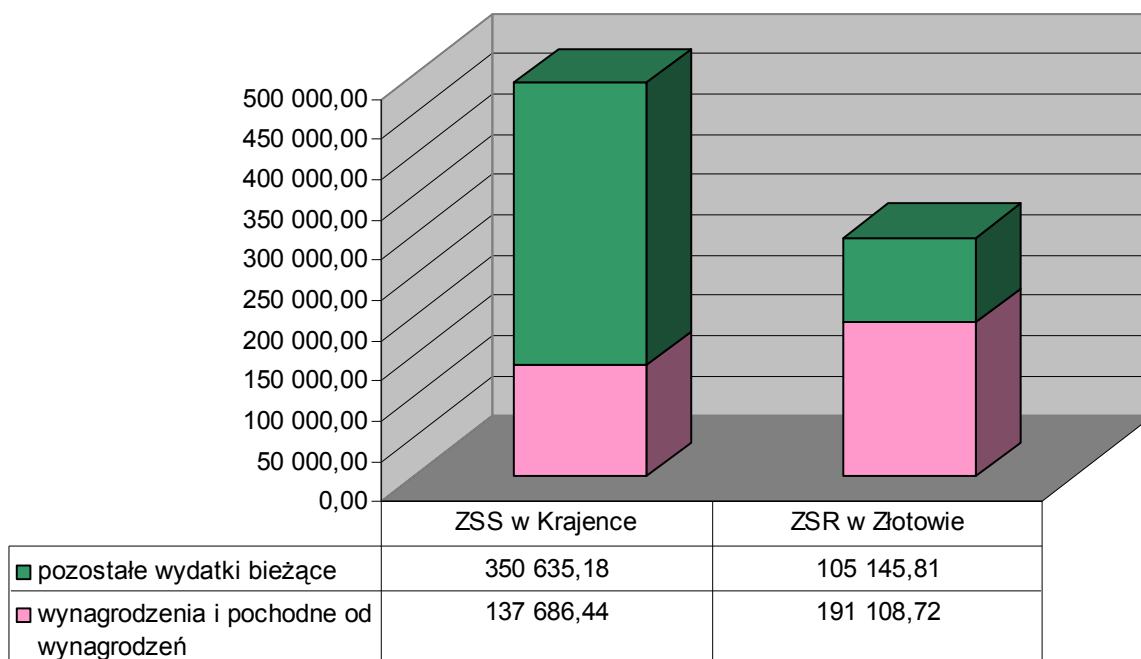
Powiatowe Ognisko Pracy Pozaszkolnej zrealizowało w ramach POKL projekt „Kształcenie przez sztukę”, na który wydatkowano 9.962,95 zł (100% planu).

- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – poniesiono wydatki w kwocie 816.875,74 zł (99,8% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania internatów przy ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence oraz dotację dla jednostki niepublicznej (Uniwersytet Ludowy w Radawnicy). Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 27.

Tabela 27. Realizacja wydatków w rozdziale 85410 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	818 411	816 875,74	99,8%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	328 796	328 795,16	100,0%
<i>dotacje</i>	32 300	32 299,59	33,2%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	457 315	455 780,99	99,7%

W związku z utworzeniem MOS przy UL w Radawnicy internat przestał funkcjonować – przekazana dotacja dotyczy I kwartału br. Wydatki internatów przy szkołach prowadzonych przez Powiat Złotowski przedstawiono na wykresie 28.

Wykres 28. Wydatki w rozdziale 85410 w podziale na placówki za 2009 rok.

- 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej” – zrealizowano wydatki w kwocie 10.000 zł (100% planu), dla wyłonionej w ramach konkursu organizacji pozarządowej (ZHP Hufiec Złotów).

- 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” – zrealizowano wydatki w ramach działania 2.2 ZPORR w łącznej kwocie 347.494 zł (100% planu), z tego na wypłaty stypendiów 337.500,00 zł (100% planu), zakup materiałów i wyposażenia do obsługi projektu 9.994,00 zł (100% planu).
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.059.565,67 zł (98,7% planu). Wydatki w dziale obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Krajence oraz dotację dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii prowadzonego przez Uniwersytet Ludowy w Radawnicy. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 28.

Tabela 28. Realizacja wydatków w rozdziale 85421 według rodzajów w 2009 roku.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 087 656	2 059 565,67	98,7%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	943 328	941 777,26	99,8%
<i>dotacje</i>	701 000	700 963,11	33,2%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	418 328	416 825,30	94,0%
Wydatki majątkowe	25 000	0,00	0,0%
Razem:	2 087 656	2 059 565,67	98,7%

Z uwagi na brak możliwości realizacji zamówienia przez wykonawcę nie zrealizowano zadania inwestycyjnego *Zakup urządzeń sportowych (2 bramki do piłki nożnej i 2 kosze do koszykówki)*. Zadanie zostanie zrealizowane w 2010 roku w ramach budowy boiska przy MOS w Krajence.

- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – zrealizowano wydatki w kwocie 10.799,50 zł (99,0% planu).

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 129.490,24 zł (99,7% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 29.

Tabela 29. Realizacja wydatków w dziale 921 według rodzajów za 2009 rok.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	129 916	129 490,24	99,7%
w tym: <i>dotacje</i>	25 000	25 000,00	100,0%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	104 916	104 490,24	99,6%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – wydatkowano kwotę 109.490,24 zł (99,6% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalno – rozrywkowym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. X Międzynarodowe Targi Agroturystyczne. Wypłacono również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu: TPD w Złotowie – 1.000,00 zł (konkurs „Anioły”), Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym w Jastrowiu – 2.000,00 zł (festiwal im. C.Igiel), TPD w Zakrzewie – 1.000,00 zł (Powiatowe Święto Pieśni Chóralnej), Stowarzyszenie Strefa Kultury w Zakrzewie – 1.000,00 zł (Letnie impresje – wakacyjny bagaż różnorodności).
- 92116 „Biblioteki” – w rozdziale wydatkowano kwotę 20.000,00 zł (100% planu) z tytułu dotacji dla gminy Miasto Złotów przeznaczaniem na dofinansowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C.K. Norwida, realizującej zadania biblioteki powiatowej.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – wydatkowano środki w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” w wysokości 42.022,23 zł (95,5% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 30.

Tabela 30. Realizacja wydatków w dziale 926 według rodzajów w 2009 roku.

rodzaj wydatku	plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	44 000	42 022,23	95,5%
w tym: <i>wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń</i>	1 000	187,48	18,7%
<i>dotacje</i>	2 000	2 000,00	100,0%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	41 000	39 834,75	97,2%

Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze sportowym i rekreacyjnym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski. Plan wydatków obejmuje również dotacje dla organizacji pozarządowej wyłonionej w drodze konkursu (LKS Jedność w Zakrzewie) – 2.000 zł (100% planu).

Część V.

Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2009 przyjęty Uchwałą Nr XXVI/122/2008 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2008 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok przewidywał następujące kwoty przychodów i rozchodów budżetowych:

Przychody: **5.951.599 zł,**

Rozchody: **1.810.000 zł.**

Jako źródło przychodów wskazano kredyty i pożyczki krajowe, rozchody obejmowały spłaty kredytów i pożyczek krajowych. W pierwszym półroczu 2009 roku uchwałą nr XXX/138/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 kwietnia 2009 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2009 rok, zmieniono plan przychodów i rozchodów.

Zmiany obejmowały zwiększenie planu przychodów o kwotę: 820.000 zł z tytułu wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Na dzień 31 grudnia 2009 roku planowane przychody i rozchody budżetowe przedstawiały się następująco:

Przychody: **6.771.599 zł,**

Rozchody: **1.810.000 zł.**

W ciągu roku zrealizowano:

Przychody: **5.908.137,93 zł** **87,2%** planu

Rozchody: **1.810.000,00 zł** **100%** planu

Osiągnięte przychody stanowią wolne środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu 958.137,93 zł (116,8% kwoty planowanej) oraz zaciągnięte kredyty bankowe w wysokości 4.950.000 zł (83,2% planu). W związku z niższym od planowanego wykonanym deficytem budżetowym zaciągnięto kredytu w wysokości niższej o 1.000.000 zł od planowanej..

Zrealizowane rozchody obejmują spłaty kredytów i pożyczek, zgodnie z zawartymi umowami.

Część VI.

Podsumowanie

Realizację dochodów budżetowych – pomimo, iż niższą od planu o 876.831,03 zł (1,7%) – należy uznać za zadowalającą. Występujące w ciągu roku przesłanki (dynamika wpływów w kolejnych miesiącach) sugerowały wykonanie niższe od zakładanego o kwotę ponad dwukrotnie większą. Nie wykonanie planu dochodów w głównej mierze spowodowane było czynnikami niezależnymi do Powiatu Złotowskiego, w tym przede wszystkim kryzysem finansowym. Dotyczy to w szczególności udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, gdzie wykonanie było niższe o 9,1% w stosunku do planu oraz wpływów z opłaty komunikacyjnej (wykonanie niższe o 9,8%).

Z kolei realizacja wydatków na poziomie 95,2% planu, czyli o 2.741.582,21 zł niższym od planowanego nie tylko pozwoliła na skompensowanie niższego wykonania dochodów, ale wręcz wpłynęła na obniżenie deficytu budżetowego o 1.864.751,17 zł (37,6% wartości planowanej). Dzięki temu udało się obniżyć kwotę zaciągniętych kredytów i pożyczek o 1.000.000 zł.

W ciągu roku 2009 Zarząd Powiatu zarządzał środkami obrotowymi w taki sposób, by do minimum ograniczyć koszty związane z obsługą zadłużenia. Dzięki rygorystycznemu przestrzeganiu harmonogramów wydatkowania środków udało się uniknąć zaciągania kredytu krótkoterminowego w rachunku bankowym, a transze kredytów długoterminowych uruchamiane były dopiero wówczas, gdy wymagało tego zachowanie płynności finansowej. W rezultacie wykonane wydatki, związane z obsługą zadłużenia były niższe od planowanych o 365.081,90 zł (47,9%), co należy uznać za sukces.

Zarząd Powiatu widząc możliwe zagrożenia związane z realizacją budżetu nie wydatkował środków z rezerwy celowej w wysokości 1.974.789 zł, co przyczyniło się do wspomnianego wyżej ograniczenia deficytu.

Biorąc pod uwagę opisane wyżej czynniki zewnętrzne i wewnętrzne wykonanie budżetu za rok 2009 można uznać za satysfakcjonujące.