

Uchwała Nr 196/839/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego

z dnia 29 sierpnia 2014 roku

w sprawie przyjęcia informacji z wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2014 roku.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku poz. 595) oraz art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami) Zarząd Powiatu Złotowskiego uchwala, co następuje:

§1. Przyjmuje się:

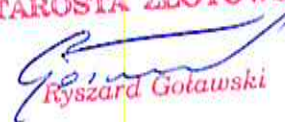
- 1) *Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za I półrocze 2014 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały*
- 2) *Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały*
- 3) *Sprawozdanie wykonania planu finansowego i inwestycyjnego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie za pierwsze półrocze 2014 roku, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.*

§2 Informacja podlega przekazaniu do Rady Powiatu Złotowskiego i Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu .

§3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Złotowskiemu.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ZŁOTOWSKI



Ryszard Gotawski

Członkowie Zarządu:

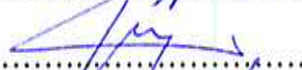
1) Tomasz Fidler


.....

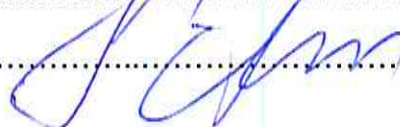
2) Zdzisław Kwaśny


.....

3) Ryszard Sikora


.....

4) Jan Zając


.....

Zarząd Powiatu Złotowskiego
Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Powiatu Złotowskiego za pierwsze półrocze 2014 roku**

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 196/839/2014
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 29 sierpnia 2014 roku.*

Złotów, dnia 29 sierpnia 2014 roku.

Spis treści

Część I.	Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2014 rok.....	3
Część II.	Informacje o zmianach budżetu w pierwszym półroczu.....	5
Część III.	Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.....	18
Część IV.	Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.....	28
Część V.	Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.....	45
Część VI.	Informacja o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych.....	46
Część VII.	Informacja o udzielonych dotacjach.....	47
Część VIII.	Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.....	48
Część IX.	Podsumowanie.	49

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 budżetu,
- Załącznik nr 4: Zestawienie wydatków majątkowych,
- Załącznik nr 5: Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Złotowskiego.

Część I.

Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2014 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2014 został przyjęty Uchwałą Nr XXXVI/266/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014. W uchwale przyjęto następujące wartości dochodów, wydatków i rozchodów:

Dochody: **58.617.521 zł,**
Wydatki: **58.492.521 zł,**
Rozchody: **125.000 zł.**

Planowana nadwyżka budżetu wynosiła **125 000 zł** i była przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek krajowych.

W pierwszym półroczu 2014 roku budżet Powiatu Złotowskiego zmieniały następujące uchwały Rady Powiatu Złotowskiego i Zarządu Powiatu Złotowskiego:

Uchwała Nr 164/629/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 165/633/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 17 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 168/666/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 06 lutego 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 170/674/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 lutego 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr XXXIX/287/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 lutego 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 175/693/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 marca 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr XLI/319/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 kwietnia 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 182/741/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 07 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 184/751/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr XLII/328/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr 187/765/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok,

Uchwała Nr XLIII/332/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok.

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 8.125.137 zł,
- zmniejszenia planu dochodów o kwotę: 3.455.692 zł,
- zwiększenia planu wydatków o kwotę: 12.339.098 zł,
- zmniejszenia planu wydatków o kwotę: 6.019.686 zł,
- zwiększenia planu przychodów o kwotę: 1.649.967 zł.

Opis zmian wprowadzonych wymienionymi wyżej uchwałami przedstawiono w części II Informacji. Na dzień 30 czerwca 2014 roku planowane wielkości budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: **63.286.966 zł,**
Wydatki: **64.811.933 zł,**
Przychody: **1.649.967 zł,**
Rozchody: **125.000 zł.**

Planowany deficyt budżetowy wynosił 1.524.967 zł, a jako źródło jego finansowania wskazano wolne środki.

Wykonanie budżetu w pierwszym półroczu 2014 roku kształtowało się następująco:

Dochody: **33.510.155,17 zł**, co stanowi: **52,95%** planu.
Wydatki: **34.222.671,71 zł**, co stanowi: **52,80%** planu.
Przychody: **2.238.044,65 zł**, co stanowi: **135,64%** planu.
Rozchody: **25.000 zł**, co stanowi: **20%** planu.

W pierwszym półroczu deficyt budżetowy wynosił **712.516,54 zł** co stanowi **46,72%** planowanego deficytu budżetu. Szczegółowe zestawienia tabelaryczne w podziale na działy, rozdziały i paragrafy wraz ze zmianami oraz wykonaniem stanowią załączniki do niniejszej informacji:

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 budżetu.

Załącznik nr 4: Zestawienie wydatków majątkowych.

Załącznik nr 5: Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Złotowskiego.

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, w szóstej zawarto informacje o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych, w części siódmej informacje o udzielonych dotacjach. W części ósmej zawarto analizę przyczyn odchyleń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją budżetu na 2014 rok.

Część II.

Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2014 w ciągu pierwszego półrocza roku budżetowego zmieniano dwunastoma uchwałami: ośmioma Zarządu Powiatu Złotowskiego i czterema uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego. Zmiany ogółem w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki do sprawozdania. Poniżej przedstawiono opis zmian ujętych w poszczególnych uchwałach zmieniających budżet powiatu na rok 2014.

Uchwała Nr 164/629/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmniejszenie planu rezerwy ogólnej o kwotę 45.150 zł i przeznaczenia środków na zadania remontowe w MOS w Krajence, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków remontowych o kwotę 45.150 zł (modernizacja instalacji c.o. i wentylacji), zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr 165/633/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 17 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75861 „Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013” nastąpiło zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 548.300 zł z tytułu dotacji rozwojowych z WRPO (ostatnia transza środków).

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85411 „Szpitale ogólne” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 727.371 zł z tytułu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85411 „Szpitale ogólne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 1.275.671 zł na zadanie inwestycyjne „Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego”.

Uchwała Nr 168/666/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 06 lutego 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 20.900 zł (środki z rezerwy ogólnej), z przeznaczeniem na odszkodowanie za wykup gruntu przeznaczonego na poszerzenie pasa drogi powiatowej, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 68 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerwy o kwotę 21.900 zł, z tego rezerwy ogólnej o kwotę 20.900 zł (środki z przeznaczeniem na odszkodowanie za wykup gruntu przeznaczonego na poszerzenie pasa drogi powiatowej) oraz rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji

pozarządowej z przeznaczeniem na organizację I Biegu Narciarskiego „Śnieżne Dukty Lipka 2014”, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoly zawodowe” nastąpiło przeniesienie kwoty 5.351 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 1.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych o kwotę 1.000 zł (środki z rezerwy celowej), z przeznaczeniem na dotację dla LZS na I Bieg Narciarski „Śnieżne Dukty Lipka 2014”, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr 170/674/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 lutego 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowej z przeznaczeniem na organizację imprezy Koncert Tadka Rapera z okazji Narodowego Dnia Żołnierzy Wyklętych, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoly zawodowe” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 30.900 zł (przeniesienie do rozdziału 80140), zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 32.530 zł oraz zmniejszenie o kwotę 1.630 zł, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych o kwotę 1.000 zł (środki z rezerwy celowej), z przeznaczeniem na organizację imprezy Koncert Tadka Rapera z okazji Narodowego Dnia Żołnierzy Wyklętych, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr XXXIX/287/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 lutego 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01008 „Melioracje wodne” przeniesiono kwotę 200 zł pomiędzy planami finansowymi Starostwa Powiatowego (zmniejszenie) i organu (zwiększenie) – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 476.300 zł (w tym 207.145 zł z tytułu odszkodowania za przejęcie na rzecz Województwa Wielkopolskiego nieruchomości przeznaczonej na cele inwestycyjne drogowe) i zmniejszenie o kwotę 269.155 zł (przeniesienie pomiędzy planami finansowymi Starostwa Powiatowego – zmniejszenie i organu – zwiększenie, korekta błędu planistycznego), zgodnie z decyzją SN-VII.7570.578.2013.10 Wojewody Wielkopolskiego i wnioskiem skarbnika.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 2.596 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów z tytułu

dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 23.325 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.35.2014.4.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale:

75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 579.417 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów ST4/4820/12/2014.

75814 „Różne rozliczenia finansowe” nastąpiło zwiększenie planu finansowego dochodów z tytułu odsetek bankowych o kwotę 49.000 zł – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 1.831 zł i zmniejszenie o kwotę 6.353 zł, z tytułu dotacji rozwojowych z realizowanych programów współfinansowanych ze środków UE.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 5.654 zł z tytułu zwrotu dotacji za rok 2013 pobranej w nadmiernej wysokości, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 7.200 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” dokonano zmniejszenia planu dochodów z tytułu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o kwotę 3.149.984 zł (przeniesienie do rozdziału 90005) – korekta błędu planistycznego dotacji na zadanie inwestycyjne *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego*, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 196 zł z tytułu zwrotu dotacji za rok 2013 pobranej w nadmiernej wysokości, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale:

85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 2 zł z tytułu zwrotu dotacji za rok 2013 pobranej w nadmiernej wysokości, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan dochodów o kwotę 450 zł – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o kwotę 3.149.984 zł (przeniesienie z rozdziału 85111) – korekta błędu planistycznego dotacji na zadanie inwestycyjne *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego*, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 248.000 oraz zmniejszenia o kwotę 169.167 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 1.735 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 23.325 zł, (środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.35.2014.4.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zwiększenia planu rezerwy ogólnej o kwotę 100.000 zł oraz zmniejszenia planu rezerw

celowych o kwotę 150.000 zł – dostosowanie planu rezerw do potrzeb i możliwości, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 48.523 oraz zmniejszono o kwotę 54.876 zł – dostosowanie planu zadania *Europejska perspektywa zawodowa* do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 3.698.284 zł (przeniesienie do rozdziału 90005) – korekta błędu planistycznego zadania inwestycyjnego: *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego*, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków z tytułu dotacji o kwotę 11.390 zł (aktualizacja kwoty dotacji dla organizacji prowadzącej placówki opiekuńczo-wychowawcze o wskaźnik inflacji), zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale: 85333 „Powiatowe urzędy pracy” dokonano przeniesienia kwoty 9.421 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.960 oraz zmniejszono o kwotę 1.129 zł – dostosowanie planu zadania *Profesjonalna kadra* do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 100.000 zł – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale: 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” dokonano zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 4.399.921 zł (w tym 3.698.284 zł przeniesienie z rozdziału 85111 – korekta błędu planistycznego), z tego: 3.668.550 zł w części zadania realizowanej przez Powiat Złotowski, 731.371 zł w części realizowanej Gminy i Miasta Jastrowie (557.104 zł) oraz Miasta i Gminy Okonek (174.267 zł), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

90024 „Wpływy i wydatki związane z wprowadzaniem do obrotu baterii i akumulatorów” zwiększono plan wydatków o kwotę 9.000 zł z przeznaczeniem na zakup nagród w konkursie organizowanym ze Związkiem Gmin Krajna i Miejskim Zakładem Usług Komunalnych w Złotowie, dotyczącym zbiórki baterii w szkołach na terenie powiatu złotowskiego i gminy Łobżenica, zgodnie z uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego i Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 800 zł – nagroda za osiągnięcia sportowe, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu.

Uchwała Nr 175/693/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 marca 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło przeniesienie kwoty 28.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” dokonano przeniesienia kwoty 558 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale:

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 1.317 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

75495 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotację dla organizacji pozarządowej o kwotę 350 zł (środki z rezerwy celowej), zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerwy o kwotę 165.110 zł, z tego rezerwy ogólnej o kwotę 5.110 zł (środki z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w rozdziale 85446) oraz rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 160.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wylonionych w drodze konkursu, zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli” dokonano przeniesienia kwoty 48.039 zł pomiędzy planami finansowymi jednostek organizacyjnych – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych o kwotę 5.000 zł (środki z rezerwy celowej), zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale:

85204 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 701 zł (przeniesienie z rozdziału 85218) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

85218 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 14.000 zł i zmniejszono o kwotę 14.701 (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej, w tym: 701 zł do rozdziału 85204) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej” dokonano zwiększenia planu wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych o kwotę 16.650 zł (środki z rezerwy celowej), zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” dokonano przeniesienia kwoty 2.000 zł pomiędzy planami finansowymi jednostek organizacyjnych – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85446 „Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 9.889 zł (w tym 5.110 zł z rezerwy ogólnej) i zmniejszenie o kwotę 4.779 (pomiędzy planami finansowymi jednostek organizacyjnych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” dokonano zwiększenia planu wydatków na dotację dla organizacji pozarządowej o kwotę 500 zł (środki z rezerwy celowej), zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych o kwotę 43.375 zł (środki z rezerwy celowej), zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu

Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” dokonano zwiększenia planu wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych o kwotę 94.125 zł (środki z rezerwy celowej), zgodnie z Uchwałą Nr 173/682/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 marca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia wyników otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych.

Uchwała Nr XLI/319/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 kwietnia 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” zwiększono plan dochodów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych o kwotę 216 zł, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 100.000 zł – dotacja z Gminy Złotów do zadania inwestycyjnego *Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1050P na odcinku Złotów- Świąta - etap I*.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” zwiększono plan dochodów z tytułu odsetek o kwotę 1.085 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.546 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75861 „Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 97.716 zł – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 3.653 zł z tytułu zwrotu dotacji za rok 2013 pobranej w nadmiernej wysokości, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale:

90002 „Gospodarka odpadami” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 147.000 zł – środki z dotacji z gmin w kwocie 40.000 zł oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 107.000 zł, z przeznaczeniem na realizowane wspólnie zadanie „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2014 roku”, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska o kwotę 50.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.500 zł z tytułu zwrotu dotacji za rok 2013 pobranej w nadmiernej wysokości, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” dokonano zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 100.000 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1050P na odcinku Złotów- Świąta - etap I* – środki z dotacji z Gminy Złotów.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 20.000 zł z

przeznaczeniem na zakup nieruchomości gruntowej pod drogę dojazdową do działek przeznaczonych do zbycia - Złotów, ul. Szkolna, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 1.993 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 10.000 – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale: 75405 „Komendy powiatowe Policji” zwiększono plan wydatków z tytułu dotacji na Fundusz Wsparcia Policji o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na zakup psa dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie.

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 20.000 zł – dotacja dla Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup wozu bojowego dla KP PSP w Złotowie, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” zmniejszono plan wydatków na obsługę zadłużenia o kwotę 75.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanych potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiła zmiana planu rezerw o kwotę 91.840 zł (zmniejszenie) i uchwalenie planu rezerwy ogólnej w wysokości 200.000 zł oraz planu rezerw celowych o kwotę 675.000 zł – dostosowanie planu rezerw do potrzeb i możliwości, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 529.658 zł (w tym 40.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Modernizacja budynku ZSE w Złotowie - wymiana części okien*) oraz zmniejszono o kwotę 117.067 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSE w Złotowie i CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 30.567 zł oraz zmniejszenie o kwotę 438.465 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zmniejszono plan wydatków o kwotę 21.794 zł – dostosowanie planu do przewidywanych potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Szpitala Powiatowego im. A.Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu aparatu USG dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przeniesiono kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPPP w Złotowie.

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przeniesiono kwotę 648 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków o kwotę 81.000 zł oraz zmniejszono o kwotę 45.693 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale:

90002 „Gospodarka odpadami” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 216.000 zł (w tym środki z dotacji z gmin w kwocie 40.000 zł oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 107.000 zł) z przeznaczeniem na zadanie *Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2014 roku*, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

90095 „Pozostała działalność” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 100.000 zł na dotacje dla spółek wodnych i zmniejszenie plan pozostałych wydatków bieżących o kwotę 50.000 (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków), zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale:

92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 54.350 zł – środki na organizację Międzynarodowych Targów Agroturystycznych, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” zwiększono plan wydatków o kwotę 50.000 zł na dotację dla Gminy Łobżenica z przeznaczeniem na zadanie z zakresu ochrony zabytków: remont dachu wraz z renowacją elewacji kościoła p.w. Najświętszej Maryi Panny Niepokalanie Poczętej - Sanktuarium Maryjne w Górcie Klasztornej, zgodnie z uchwałą Nr XLI/315/2014 Rady Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr 182/741/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 07 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 6.000 zł – środki na zakup sprzętu komputerowego i pomiarowego dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Złotowie, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.122.2014.4.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.888 zł – środki z dotacji z Funduszu Wsparcia PSP, zgodnie z pismem WT.0761.09.2014 Komendanta Wojewódzkiego PSP w Poznaniu.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale:

71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami o kwotę 114.630 zł – środki z rezerwy ogólnej, z przeznaczeniem na prace geodezyjne, związane z modernizacją zasobu, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami o kwotę 6.000 zł – środki z dotacji celowej z budżetu państwa, z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego i pomiarowego dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Złotowie, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.122.2014.4.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 72.836 zł (w tym 2.888 zł – środki z dotacji z Funduszu Wsparcia PSP) i zmniejszenie o kwotę 69.948 zł (przeniesienie między paragrafami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z pismem WT.0761.09.2014 Komendanta Wojewódzkiego PSP w Poznaniu i wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerw o kwotę 251.630 zł, w tym: rezerwy ogólnej o kwotę 114.630 zł oraz rezerwy celowej *Na realizację zadań z zakresu ochrony zabytków* o kwotę 137.000 zł, zgodnie z uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego i wnioskiem Zarządu Powiatu.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale: 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 137.000 zł z przeznaczeniem na dotacje na zadania z zakresu ochrony zabytków, zgodnie z uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego – środki z rezerwy celowej.

Uchwała Nr 184/751/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 10.000 zł – środki z dotacji celowej z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami Skarbu Państwa (5.000 zł) oraz sporządzanie operatów szacunkowych do aktualizacji opłat za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa (5.000 zł), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.76.2014.4.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 1.000 zł, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale: 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowej: Złotowskie Stowarzyszenie Kulturalne - Dofinansowanie udziału duetu wokalnego Marika i Milena Dywan w programie TV Polsat pn. *Must be the music - półfinał konkursu* – środki z rezerwy celowej.

Uchwała Nr XLII/328/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 339.254 zł – dotacja z Miasta i Gminy Krajenka do zadania inwestycyjnego *Przebudowa drogi powiatowej Nr 1056P w miejscowości Śmiardowo Krajeńskie*.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” zwiększono plan dochodów o kwotę 114.630 zł (kara umowna), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 5.600 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji rozwojowych o kwotę 1.242.330 zł, z tego ze środków UE 1.179.866 – środki na realizację programu „Pomocna Dłoń - Integracja Zagrożonych Wykluczeniem”, zgodnie z zawartymi umowami.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 1.040.000 zł, z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne:

- Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Bartoszkowo – 40.000 zł,

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1056P w miejscowości Śmiardowo Krajeńskie – 500.000 zł, w tym 339.254 zł z dotacji z Miasta i Gminy Krajenka,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 1035P w miejscowości Czyżkowo – 100.000 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Sypniewko – 300.000 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Zakrzewo – Drożyska – 100.000 zł.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 686.000 oraz zmniejszenie o kwotę 3.040 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80111 „Gimnazja specjalne” dokonano zwiększenia planu finansowego o kwotę 90 zł oraz zmniejszenia o kwotę 1.947 zł (przeniesienia w ramach planu finansowego jednostki) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.184 zł (przeniesienia w ramach planu finansowego jednostki) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

80195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 60.796 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale:

85204 „Rodziny zastępcze” zmniejszono plan wydatków o kwotę 33.875 zł (przeniesienie środków do rozdziału 85395), zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 1.100 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.276.205 zł – środki na zadanie „Pomocna Dłoń - Integracja Zagrożonych Wykluczeniem”, w tym dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie (partner projektu), zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie i skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 71.810 zł (w tym 70.000 zł dotacja dla niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej w Złotowie) oraz zmniejszenie o kwotę 1.810 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu zgodnie z wnioskiem dyrektora PPPP w Jastrowiu i skarbnika.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 316.500 zł, w tym 304.500 zł na wydatki majątkowe (zadania: *Przystosowanie budynku B Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Jastrowiu na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego* – 300.000 zł, *Zakup dodatkowego wyposażenia kuchni MOW Nr 2 w Jastrowiu* – 4.500 zł) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu i skarbnika.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 6.075 zł oraz zmniejszenie o kwotę 5.801 zł (przeniesienia w ramach planu finansowego jednostki) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 5.520 zł oraz zmniejszenie o kwotę 8.704 zł (przeniesienia w ramach planu finansowego jednostki) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85495 „Pozostała działalność” zwiększono plan finansowy o kwotę 1.583 zł (przeniesienie w ramach planu finansowego jednostki) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Zmiany w planie przychodów

Zwiększono plan przychodów budżetowych z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: **1.649.967 zł**, z tego na pokrycie deficytu wynikającego ze zmiany planu dochodów i wydatków: **1.524.967 zł**.

Uchwała Nr 187/765/2014 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na podstawie porozumień o kwotę 20 zł – korekta błędu planistycznego (niezgodność kwoty dochodów z załącznikiem dochodów z porozumień między jst. przyjętym przez Radę Powiatu Złotowskiego), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 020 „Leśnictwo” w rozdziale:

02001 „Gospodarka leśna” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 3.900 oraz zmniejszenie o kwotę 2.000 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” zmniejszono plan wydatków o kwotę 1.900 (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale:

60014 „Drogi publiczne powiatowe” przeniesiono kwotę 50.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej (zwiększenie planu wydatków majątkowych na zadanie *Zakup sprzętu dla PZD w Złotowie* oraz zmniejszenie planu wydatków bieżących), zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

60016 „Drogi publiczne gminne” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 100.000 zł na zadanie *Dotacja dla Gminy Miasto Złotów na zadanie Budowa drogi gminnej - ulica Grudzińskich* – środki z rezerwy celowej, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 22.020, z tego 22.000 zł z rezerwy celowej *Na nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszych absolwentów szkół prowadzonych przez powiat Złotowski* oraz 20 zł ze zwiększonego planu dochodów (korekta błędu planistycznego) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr XLIII/332/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok wprowadzała następujące zmiany:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 280.000 zł, z tego: dofinansowanie z Gminy Zakrzewo do zadania inwestycyjnego *Przebudowa drogi powiatowej nr 1041 P na odcinku Zakrzewo - Drożyska Wielkie* – 130.000 zł, dofinansowanie z Gminy i Miasta Jastrowie do zadania inwestycyjnego *Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Sypniewko* – 150.000 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan dochodów z tytułu odsetek o kwotę 5 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” zwiększono plan dochodów z opłat o kwotę 80 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 11.940 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu odsetek o kwotę 300 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoly zawodowe” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 59.110 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan dochodów o kwotę 25.890 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 29.364 zł z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadanie własne w ramach programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.166.2014.3.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale:

85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększono plan dochodów o kwotę 13.400 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan dochodów o kwotę 7.784 – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” zmniejszono plan dochodów o kwotę 30.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 020 „Leśnictwo” w rozdziale:

02001 „Gospodarka leśna” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.900 – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 317.000 zł, z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne: *Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Sypniewko* 150.000 zł (środki z dotacji z Gminy i Miasta Jastrowie) oraz *Przebudowa drogi powiatowej nr 1041 P na odcinku Zakrzewo - Drożyska Wielkie* 167.000 zł (w tym środki z dotacji z Gminy Zakrzewo w kwocie 130.000 zł).

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.500 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75019 „Rady powiatów” zmniejszono plan wydatków o kwotę 36.830 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale:

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 13.000 zł – zwiększenie dotacji dla Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup wozu bojowego dla KP PSP w Złotowie, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

75495 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 6.500 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne: *Zakup specjalistycznej przyczepy do przewozu łodzi używanych przez ratowników wodnych*, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” zmniejszono plan wydatków na obsługę zadłużenia o kwotę 75.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanych potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmiany planu rezerw o kwotę 17.000 zł (zmniejszenie) i uchwalenia planu rezerwy ogólnej w wysokości 65.370 zł oraz planu rezerw celowych w kwocie 417.000 zł (w tym na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego: 110.000 zł) – dostosowanie planu rezerw do potrzeb i możliwości, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 75.655 zł (w tym 655 zł dotacja dla Powiatu Piłskiego na dofinansowanie lekcji religii dla ucznia z terenu Powiatu Złotowskiego – korekta błędu planistycznego) oraz zmniejszono o kwotę 21.200 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie i skarbnika.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 8.900 zł oraz zmniejszenie o kwotę 16.000 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 21.794 zł – dostosowanie planu do przewidywanych potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej o kwotę 29.364 zł (środki dotacji z budżetu państwa na zadanie własne w ramach programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-1.3111.166.2014.3.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale:

85333 „Powiatowe urzędy pracy” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 8.711 zł oraz zmniejszenie o kwotę 928 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Powiatowe urzędy pracy” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 824 zł oraz zmniejszenie o kwotę 823 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 10.000 zł oraz zmniejszenia o kwotę 1.700 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków bieżących w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 16.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanych potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Część III.

Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.

W pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowano dochody budżetowe w łącznej kwocie 33.510.155,17 zł, co stanowi 52,95% planu dochodów po zmianach.

Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2014 roku.

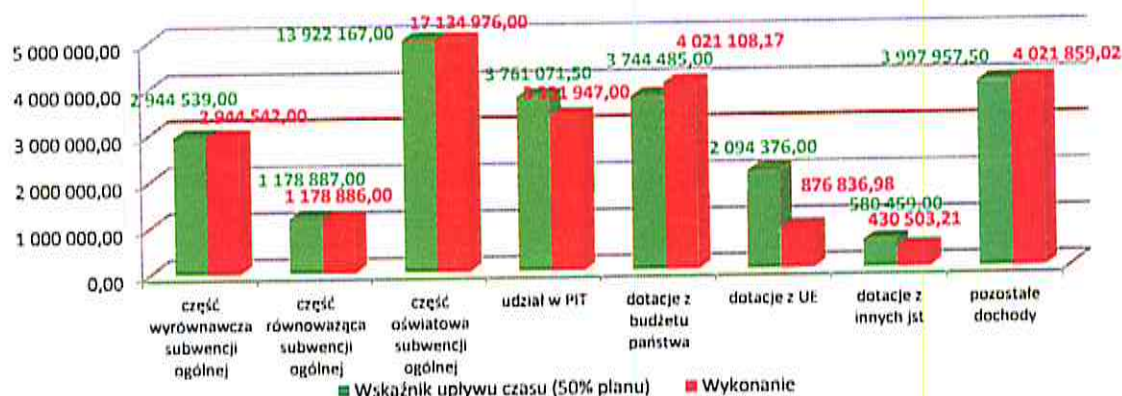
Wyszczególnienie		Plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		7 522 143	3 331 947,00	44,30%
subwencja ogólna		36 091 186	21 258 404,00	58,90%
w tym:	część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 889 078	2 944 542,00	50,00%
	część równoważąca subwencji ogólnej	2 357 774	1 178 886,00	50,00%
	część oświatowa subwencji ogólnej	27 844 334	17 134 976,00	61,54%
dotacje celowe z budżetu państwa		7 488 970	4 021 108,17	53,69%
w tym:	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	7 457 606	3 990 169,17	53,50%
	na zadania realizowane na podstawie porozumień	2 000	1 575,00	78,75%
	na zadania własne	29 364	29 364,00	100,00%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		250 000	-60 266,40	-24,11%
dochody ze sprzedaży majątku		313 468	10 487,80	3,35%
dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		441 664	330 503,21	74,83%
dotacje ze środków Unii Europejskiej		4 188 752	876 836,98	20,93%
wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		719 254	100 000,00	13,90%
dotacje z innych źródeł		3 549 872	706 007,17	19,89%
pozostałe dochody		2 721 657	2 935 127,24	107,84%
Ogółem dochody:		63 286 966	33 510 155,17	52,95%

Wykonanie dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiało się następująco:

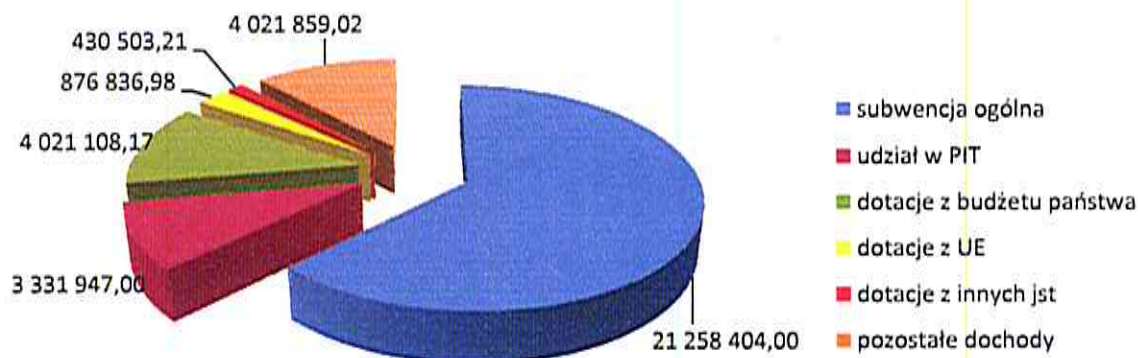
Dochody bieżące: 32.196.546,91 zł, co stanowi 55,08% planu,
Dochody majątkowe: 1.313.608,26 zł, co stanowi 27,20% planu.

Strukturę wykonanych dochodów według rodzajów w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu) przedstawiono na wykresie 1 i 2.

Wykres 1. Wykonanie dochodów według rodzajów w porównaniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2014 roku [zł].



Wykres 2. Struktura dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2014 roku [%].



W pierwszym półroczu wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosło -60.266,40 (-24,11% planu). Ujemne wykonanie wynika z konieczności zwrotu udziału za lata poprzednie, zgodnie z decyzją urzędu skarbowego. Od początku roku wpływy z tytułu podatku CIT wyniosły 235.987,60 zł, kwota zwrócona - 296.254,00 zł.

Różnica w wysokości dochodów zrealizowanych w wysokości znacznie mniejszej od wskaźnika upływu czasu (50%) dotyczy udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (44,30% planu) oraz dochodów związanych z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi i bieżącymi, których realizacja nastąpi w drugiej połowie 2014 roku i refundacji poniesionych wydatków – realizacja dochodów spodziewana jest w drugim półroczu.

Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2014 roku przedstawiono w tabeli 2 i na wykresach 3 i 4.

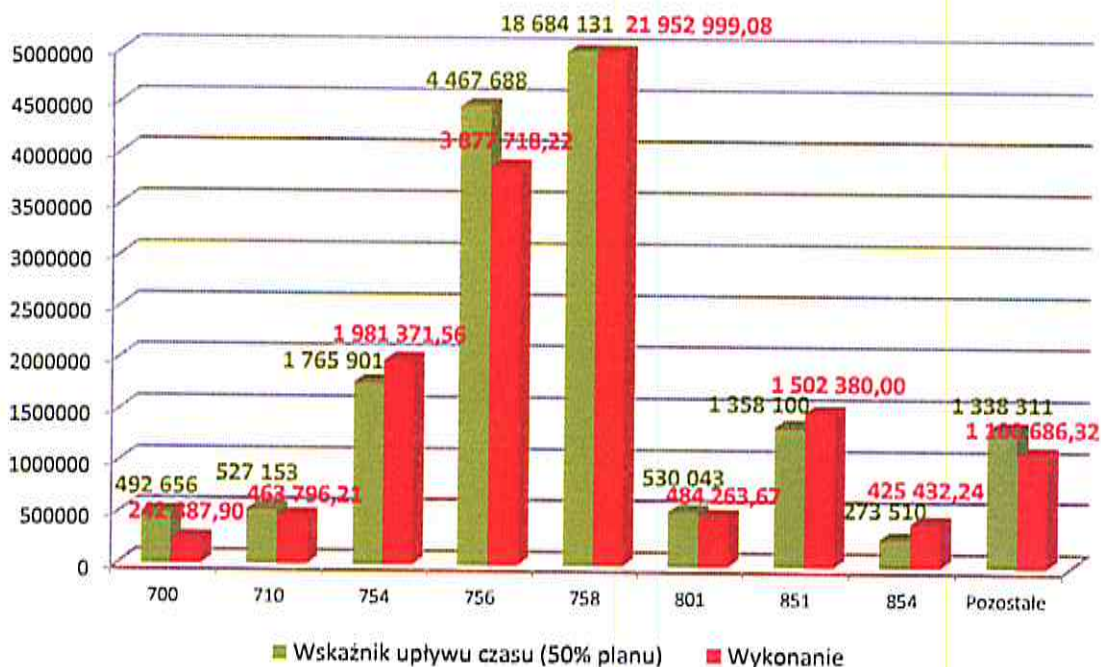
Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2014 roku.

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	416	681,29	163,77%
020	Leśnictwo	290 000	146 015,25	50,35%
600	Transport i łączność	758 254	184 476,31	24,33%
700	Gospodarka mieszkaniowa	835 520	374 591,55	44,83%
710	Działalność usługowa	1 140 391	609 900,38	53,48%
750	Administracja publiczna	284 165	200 229,34	70,46%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 520 713	2 109 767,18	59,92%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 372 143	4 099 205,35	43,74%
758	Różno rozliczenia	37 202 490	22 063 286,10	59,31%
801	Oświata i wychowanie	567 572	471 260,97	83,03%
851	Ochrona zdrowia	2 994 299	1 440 862,00	48,12%
852	Pomoc społeczna	446 773	376 364,17	84,24%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 955 883	334 179,89	17,09%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	458 863	347 929,35	75,82%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 456 984	748 906,04	21,66%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 500	2 500,00	100,00%
Ogółem dochody		63 286 966	33 510 155,17	52,95%

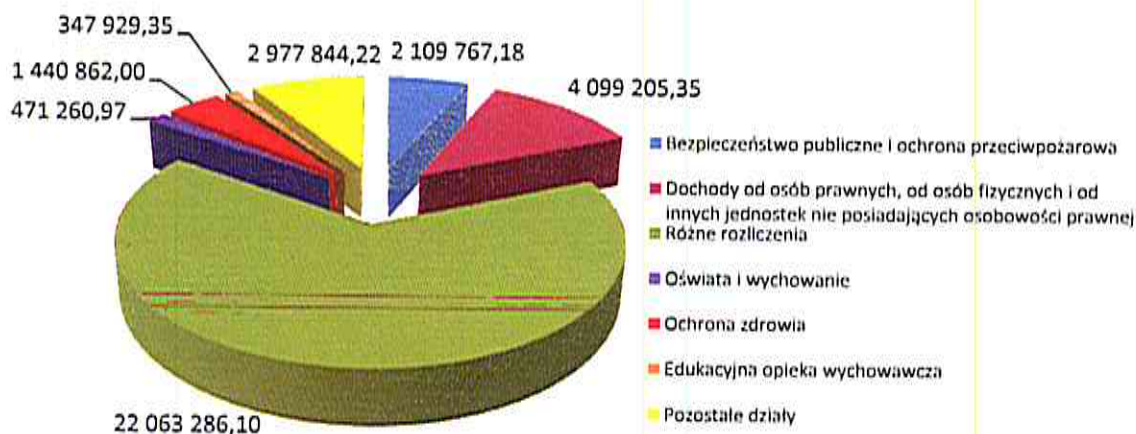
Najwyższy stopień realizacji dochodów w stosunku planu uzyskano w działach: 010 „Rolnictwo i łowiectwo” 852 „Pomoc społeczna” oraz 801 „Oświata i wychowanie”. Znacząco niższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło w działach 600 „Transport i łączność”, 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” oraz 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”. W obu przypadkach niskie wykonanie ma

związek z realizacją zadań dofinansowanych z innych jednostek samorządu terytorialnego, które zostaną zrealizowane w drugim półroczu.

Wykres 3. Wykonanie dochodów według działów w stosunku do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2014 roku [zł].



Wykres 4. Struktura dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2014 roku [%].



Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowano dochody w kwocie 681,29 zł (163,77% planu), na które składają się dochody w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” (539,00 zł – 249,54% planu), obejmujące dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i w rozdziale 01008 „Melioracje wodne” (142,29 zł – 71,15% planu) obejmujące § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody z tytułu udziału Powiatu w dochodach z opłat za inwestycje melioracyjne, będących dochodami Skarbu Państwa).

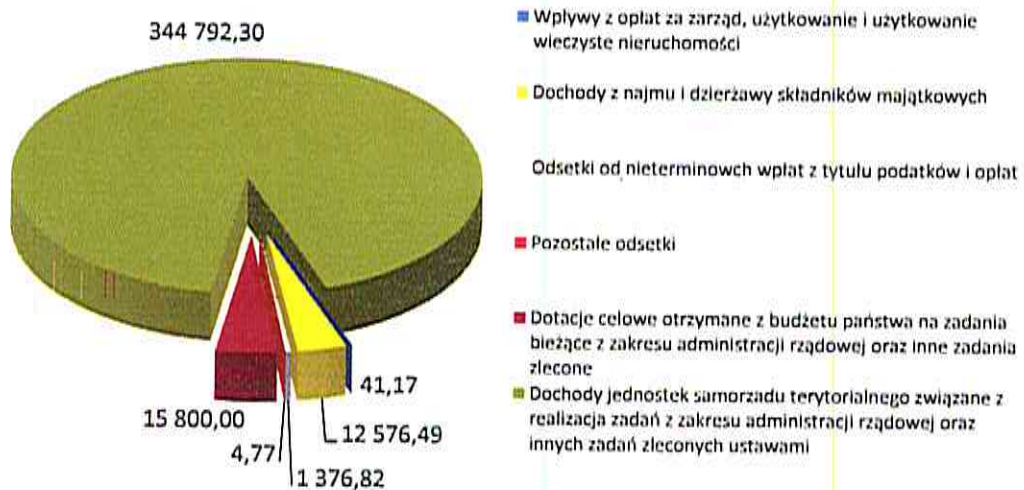
Dział 020 „Leśnictwo” – zrealizowano dochody w kwocie 146.015,25 zł (50,35% planu) – dotyczy rozdziału 02001 „Gospodarka leśna”, § 2460 „Środki otrzymane od pozostałych

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 600 „Transport i łączność” – zrealizowano dochody w kwocie 184.476,31 zł (24,33% planu) – dotyczy rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”. Kwotę tę stanowią dochody Powiatowego Zarządu Dróg. W pierwszym półroczu zrealizowano dochody z innych jst w kwocie 100.000 zł środki z Gminy Złotów na zadanie inwestycyjne *Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1050P na odcinku Złotów- Święta - etap I*. Pozostałe dochody zostaną zrealizowane w drugim półroczu.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – zrealizowano dochody w kwocie 374.591,55 zł (44,83% planu) – dotyczy rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Strukturę dochodów w rozdziale przedstawiono na wykresie 5.

Wykres 5. Wykonanie dochodów w rozdziale 70005 na dzień 30 czerwca 2014 roku [%].



Dział 710 „Działalność usługowa” – zrealizowano dochody w kwocie 609.900,38 zł (53,48% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

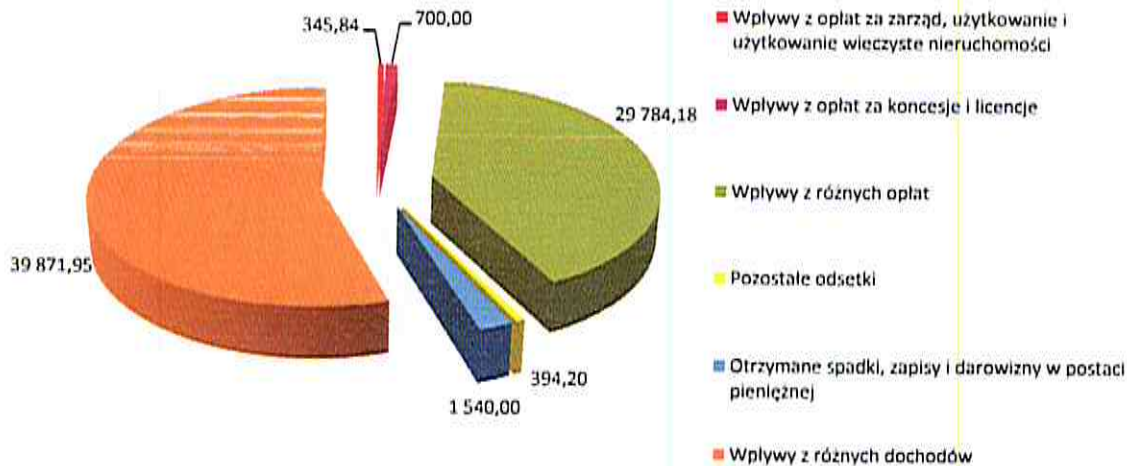
- 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” – wykonano dochody w wysokości 406.343,88 zł (65,71% planu), na które składają się wpływy z usług realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w pierwszym półroczu 2014 roku.
- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – w pierwszym półroczu 2014 roku nie zrealizowano dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (kwota planu 140.000), realizowane przez Wydział Geodezji – zadania będą realizowane w drugim półroczu.
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” – w pierwszym półroczu 2014 roku zrealizowano dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 1.900 zł (95,00% planu), realizowane przez Wydział Geodezji.
- 71015 „Nadzór budowlany” – zrealizowano dochody w łącznej wysokości 201.656,50 zł (53,07% 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” w wysokości 201.400,00 zł (53,00% planu) – dotacja z przeznaczeniem na

funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie, § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” – 15,41 zł oraz pozostałe odsetki 241,09 zł (nieplanowane).

Dział 750 „Administracja publiczna” – zrealizowano dochody w kwocie 200.229,34 zł (70,46% 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 82.038,00 (50,00% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – w rozdziale wykonano dochody Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 72.636,17 zł (98,04% planu). Szczegółową strukturę dochodów Starostwa Powiatowego przedstawiono na wykresie 6.

Wykres 6. Dochody Starostwa Powiatowego według paragrafów klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2014 roku [zł].



- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w rozdziale wykonano dochody z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 45.555,17 zł, stanowiącej 99,03% 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” – 43.980,17 zł (99,95% planu) oraz w § 2120 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej) – 1.575 zł (78,75% planu).

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – zrealizowano dochody w kwocie 2.109.767,18 zł (59,92% planu), na które składają się dochody w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”. Zasadniczą część dochodów w rozdziale stanowi dotacja 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 2.105.713,00 zł (59,92% planu).

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 4.099.205,35 zł, co stanowi 51,72% planu, na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w kwocie 827.524,75 zł (51,72% planu), które stanowią wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych.

75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – w rozdziale wykonano dochody w paragrafie: § 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych” – 3.331.947,00 (44,30% planu). Dochody w §0020 „Podatek dochodowy od osób prawnych” wykonano w wielkości ujemnej -60.266,40 zł (-24,11% planu). Na takie wykonanie dochodów złożyły się zwroty na podstawie decyzji I Wielkopolskiego Urzędu Skarbowego w Poznaniu w kwocie -296.254,00 zł, przy wpływach w kwocie 235.987,60 zł).

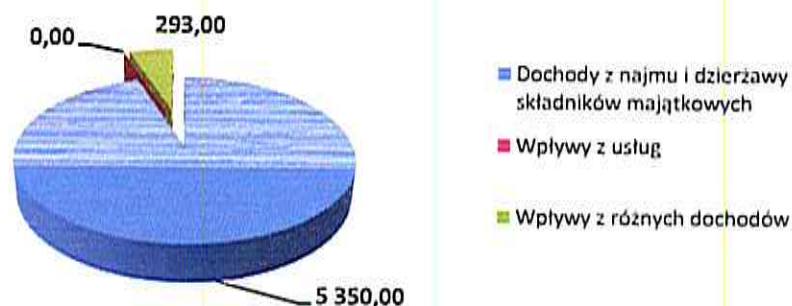
Dział 758 „Różne rozliczenia” – zrealizowano dochody w kwocie 22.063.286,10 zł (59,31% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 17.134.976 zł (61,54% planu).
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 2.944.542,00 zł (50% planu).
- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano plan finansowy w wysokości 43.455,38 zł (59,04% planu) – wyższe wykonanie dotyczy odsetek bankowych i wynika głównie z działań związanych z zarządzaniem płynnością.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 1.178.886,00 zł (50% planu).
- 75861 Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013 – zrealizowano dochody w kwocie 646.016,46 zł (100% planu) – środki refundacji wydatków poniesionych w związku ze zrealizowanym zadaniem inwestycyjnym *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence*.
- 75862 Program Operacyjny Kapitał Ludzki – zrealizowano dochody z projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w wysokości 115.410,26 zł, stanowiącej 29,46% kwoty planu.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – zrealizowano dochody w kwocie 471.260,97 zł (83,03% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

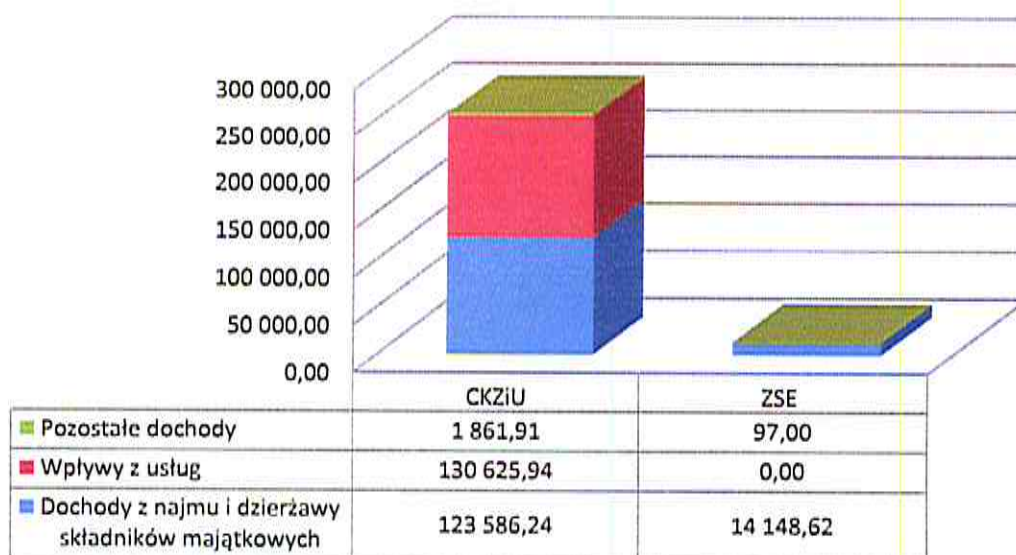
- 80111 „Gimnazja specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 90,00 zł (39,13% planu) – dochody MOS w Krajence (52 zł) i SOSW w Jastrowiu (38 zł).
- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez I Liceum Ogólnokształcące w Złotowie w kwocie 5.643,00 zł (65,62% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 7.

Wykres 7. Dochody I LO w Złotowie według paragrafów klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2014 roku [zł].



- 80130 „Szkoły zawodowe” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez szkoły wchodzące w skład Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego w Złotowie, i Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie oraz zwroty dotacji przez szkoły niepubliczne. W pierwszym półroczu 2014 roku osiągnięto dochody w łącznej wysokości 275.972,98 zł (96,61% planu). Strukturę zrealizowanych przez szkoły dochodów przedstawiono na wykresie 8. Dotację pobraną w 2013 roku w nadmiernej wysokości zwróciła Anna Niedawowska prowadząca niepubliczne liceum ogólnokształcące w Okonku – kwota zwrotu 5.653,27.

Wykres 8. Dochody w rozdziale 80130 według paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na szkoły na dzień 30 czerwca 2014 roku [zł].



- 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcenia zawodowego” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie. Zrealizowano dochody w wysokości 189.554,99 zł (69,41% planu). Strukturę dochodów przedstawiono na wykresie 9.

Wykres 9. Dochody w rozdziale 80143 według paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30 czerwca 2014 roku [zł].



Dział 851 „Ochrona zdrowia” – zrealizowano dochody w kwocie 1.440.862,00 zł (48,12% planu), które stanowią dochody w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” –dotacja z

budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Dział 852 „Pomoc społeczna” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 376.364,17 zł (84,24% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 224.247,47 zł (85,7% planu). Na dochody składają się: dotacje celowe otrzymane od powiatów (koszty utrzymania dzieci z innych powiatów w placówkach należących do Powiatu Złotowskiego) – 214.479,16 zł (85,79% planu) oraz dochody Powiatowego Centrum Pomocy rodzinie w Złotowie i zwroty dotacji przez inne jst.
- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano dochody w kwocie 150.139,82 zł (82,04% planu), w tym: 116.024,05 zł (77,35% planu) z tytułu dotacji celowych, otrzymanych z innych powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zwrot kosztów pobytu dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Złotowskiego, 29.364,00 (100,00% planu) środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne (koordynator pieczy zastępczej) oraz dochody PCPR w Złotowie i zwroty dotacji przez inne jst.
- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zrealizowano dochody w kwocie 218,10 zł (nieplanowane) – dochody Powiatowego Centrum Pomocy rodzinie w Złotowie.
- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano dochody w kwocie 1.758,78 zł (83,75% planu), stanowiące dochody z wpłat usamodzielnionych wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych za pobyt w mieszkaniu chronionym.

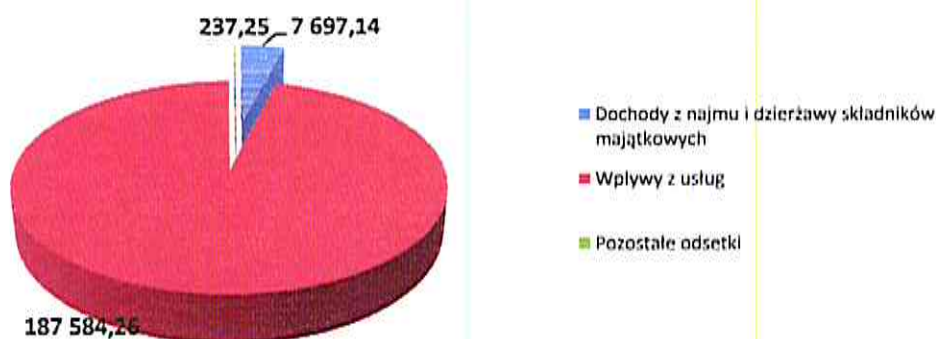
Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – zrealizowano dochody w kwocie 334.179,89 zł (17,09% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zrealizowano dochody w kwocie 1,75 zł (0,11% planu), stanowiące zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości. Nie zrealizowano dochodów (plan 1.644,00 zł) z tytułu zwrotu kosztów uczestników WTZ z terenu innych powiatów – zgodnie z zawartymi umowami wypłata środków nastąpi w drugim półroczu.
- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 98.521,00 zł (53,87% planu), środki z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.
- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 35 000,00 zł (65,54% planu).
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 200.657,14 zł (59,32% planu), z tego: 8.407,14 zł (102,10% planu) stanowią wpływy PUP w Złotowie z tytułu różnych dochodów oraz 192.250,00 zł (58,26% planu) stanowią środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.
- 85395 „Pozostała działalność” – w rozdziale ujęto planowane dochody z realizowanych projektów współfinansowanych ze środków UE. W pierwszym półroczu 2014 roku nie zrealizowano dochodów (realizacja zadań rozpocznie się w drugim półroczu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 347.929,35 zł (75,82% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 59.530,10 zł (55,52% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu.
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 52,00 zł (61,18% planu) – uzyskano wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Jastrowiu.
- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zrealizowano dochody w kwocie 686,00 zł (nieplanowane) – dochody Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie.
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – zrealizowano dochody w kwocie 195.518,65 zł (72,41% planu), na które składają się dochody wypracowane w internacie Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego. Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 10.

Wykres 10. Dochody w rozdziale 85410 według paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30 czerwca 2014 roku [zł].



- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – zrealizowano dochody w wysokości 28.422,48 zł (91,04% planu). Są to dochody Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego Nr 2 w Jastrowiu.
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – zrealizowano dochody MOS w Krajence w kwocie 63.720,12 zł (126,63% planu), w tym z tytułu wpływu z usług 63.249,39 zł (126,50% planu).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – zrealizowano dochody w kwocie 748.906,04 zł (21,66% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” zrealizowano dochody w kwocie 557.104 zł (17,69% planu), na który składa się dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego*. W pierwszym półroczu wystąpiły problemy z rozliczeniem zadania, skutkujące opóźnieniem realizacji dotacji. Dalsze opóźnienia mogą spowodować wstrzymanie dotacji i poważne problemy z realizacją budżetu.
- 90095 „Pozostała działalność” zrealizowano dochody w kwocie 191.802,04 (119,88% planu w rozdziale) – są to dochody z opłat za korzystanie ze środowiska.

W pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” (plan: 147 000 zł – środki z dotacji pozyskanych w związku z realizacją Powiatowego programu usuwania azbestu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz dotacje z gmin z terenu powiatu).

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – zrealizowano dochody w kwocie 2.500 zł (100,00% planu) w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” który stanowi zwrot dotacji wydatkowanej w 2013 roku niezgodnie z przeznaczeniem przez organizację pozarządową.

Część IV.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

W pierwszym półroczu 2014 roku z budżetu Powiatu Złotowskiego wydatkowano środki w łącznej wysokości 34.222.671,71 zł, stanowiącej 52,80% planu wydatków po zmianach. Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 30 czerwca 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	57 541 012	29 571 056,54 zł	51,39%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>34 973 966</i>	<i>18 706 262,61 zł</i>	<i>53,49%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>4 045 619</i>	<i>1 941 550,47 zł</i>	<i>47,99%</i>
<i>Obsługa długu:</i>	<i>900 000</i>	<i>384 991,89 zł</i>	<i>42,78%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>17 621 427</i>	<i>8 538 251,57 zł</i>	<i>48,45%</i>
Wydatki majątkowe	7 270 921	4 651 615,17 zł	63,98%
Wydatki ogółem	64 811 933	34 222 671,71 zł	52,80%

Strukturę wykonanych wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2014 roku według rodzajów przedstawiono na wykresie 11.

Wykres 11. Struktura wydatków według rodzajów za pierwsze półrocze 2014 roku.

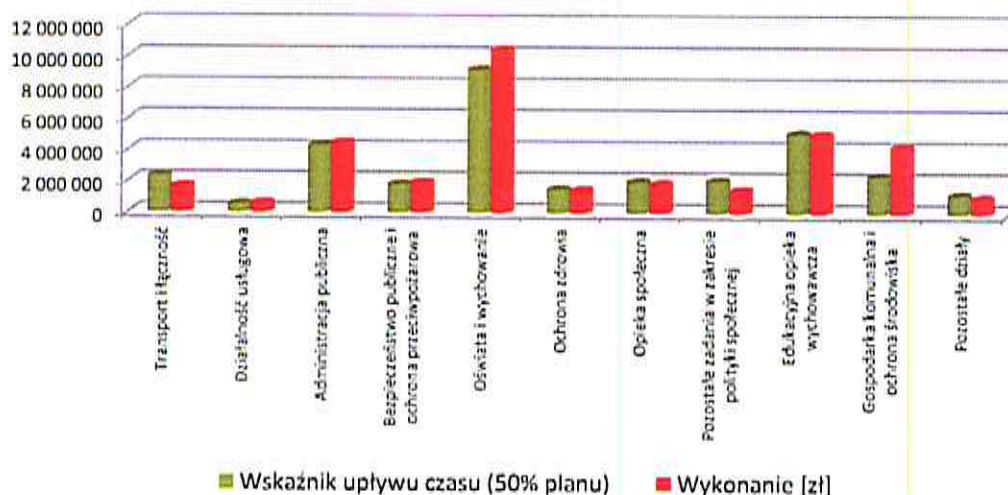


Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4 i na wykresach 12 i 13.

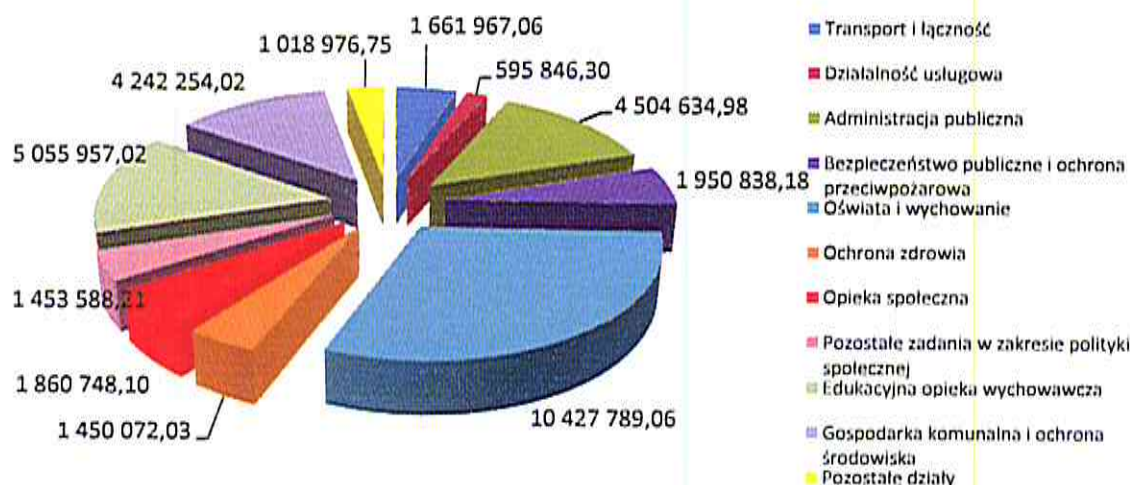
Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 30 czerwca 2014 roku.

dział	wyszczególnienie	Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 000	1 109,50	55,48%
020	Leśnictwo	306 400	157 915,25	51,54%
600	Transport i łączność	4 695 016	1 661 967,06	35,47%
700	Gospodarka mieszkaniowa	86 900	32 598,58	37,51%
710	Działalność usługowa	1 087 130	595 846,30	54,81%
750	Administracja publiczna	8 593 485	4 504 634,98	52,42%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 616 763	1 950 838,18	53,94%
757	Obsługa długu publicznego	900 000	384 991,89	42,78%
758	Różne rozliczenia	482 370	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	18 258 747	10 427 789,06	57,11%
851	Ochrona zdrowia	3 029 299	1 450 072,03	47,87%
852	Opieka społeczna	4 010 794	1 860 748,10	46,39%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 148 771	1 453 588,21	35,04%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 213 101	5 055 957,02	49,50%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 786 421	4 242 254,02	88,63%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	452 725	325 664,98	71,93%
926	Kultura fizyczna	152 011	116 696,55	76,77%
	Razem wydatki	64 811 933	34 222 671,71	52,80%

Wykres 12. Realizacja wydatków według działów za pierwsze półrocze 2014 roku w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu).



Wykres 13. Struktura wydatków według działów za pierwsze półrocze 2014 roku.



W dalszej części przedstawiono szczegółową analizę wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w wysokości 1.109,50 zł (55,48% planu po zmianach), całość w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa”.

Dział 020 „Leśnictwo” – w pierwszym półroczu 2014 roku dokonano wydatków bieżących w kwocie 157.915,25 zł (51,54% planu). Wydatkowano środki z rozdziału 02001 „Gospodarka leśna” (51,96% planu rozdziału), wydatki obejmowały wypłaty ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych (146.015,25 zł – 50,35% planu) oraz na pozostałe zadania bieżące. Nie wydatkowano środków w rozdziale 02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” – zadania do realizacji i rozliczenia w drugim półroczu.

Dział 600 „Transport i łączność” Wydatkowano kwotę 1.661.967,06 zł, stanowiącą 35,47% planu wydatków po zmianach. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

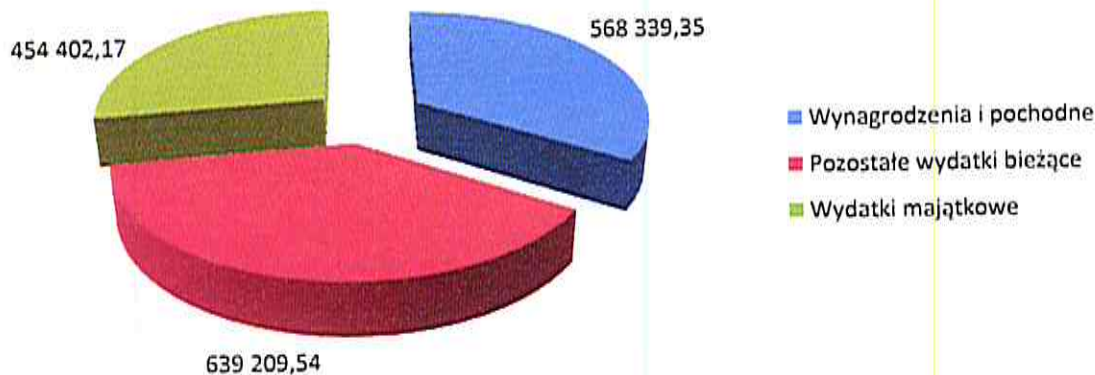
Tabela 5. Realizacja wydatków w dziale 600 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	2 278 016	1 207 564,89 zł	53,01%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 020 900</i>	<i>568 339,35 zł</i>	<i>55,67%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 257 116</i>	<i>639 225,54 zł</i>	<i>50,85%</i>
Wydatki majątkowe	2 407 000	454 402,17 zł	18,88%
Wydatki ogółem	4 685 016	1 661 967,06 zł	35,47%

Wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

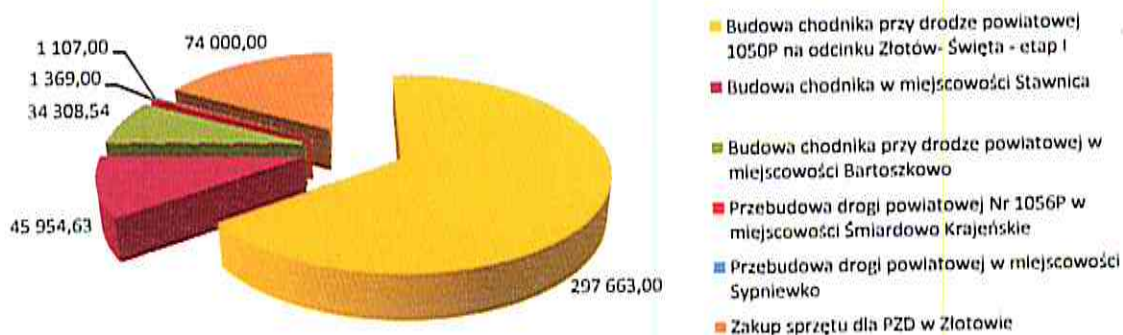
- 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, w łącznej kwocie 1.661.967,06 zł, co stanowi 36,25% planu. Szczegółowe wydatkowanie środków w rozdziale przedstawiono na wykresie 14.

Wykres 14. Struktura wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2014 roku.



Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 przedstawiono na wykresie 15.

Wykres 15. Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 w pierwszym półroczu 2014 roku.



Zakup sprzętu obejmował samochód marki SCANIA.

- 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatkowano kwotą 16,00 zł (80% planu) – środki na opłatę za zajęcie pasa drogowego. W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na dotacji dla Gminy Miasto Złotów na zadanie Budowa drogi gminnej - ulica Grudzińskich (rozliczenie nastąpi w drugim półroczu).

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 32.598,58 zł (37,51% planu) –

wydatkowane środki dotyczą wyceny nieruchomości powiatowych i Skarbu Państwa przeznaczonych do zbycia.

Dział 710 „Działalność usługowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 595.846,30 zł (54,81% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 087 130	595 846,30 zł	54,81%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>327 307</i>	<i>164 834,36 zł</i>	<i>50,36%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>759 823</i>	<i>431 011,94 zł</i>	<i>56,73%</i>
Wydatki ogółem	1 087 130	595 846,30 zł	54,81%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” – wydatkowano kwotę 184.176,83 zł, stanowiącą 80,08% planu. Wydatki dotyczą kosztów bieżących funkcjonowania Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.
- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 210.000,00 zł, stanowiącą 45,20% planu, realizowano zadania własne związane z aktualizacją zasobu kartograficznego powiatu. Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej, nastąpi w drugim półroczu (plan 140.000,00 zł)
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” – zrealizowano wydatki w wysokości 5.886,25 zł (47,09% planu) wydatki dotyczyły opracowań geodezyjnych, realizowanych przez Wydział Geodezji.
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 195.783,22 zł (51,52% planu) i dotyczyły Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie (środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone). Zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 7.

Tabela 7. Realizacja wydatków w rozdziale 71015 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	380 000	195 783,22 zł	51,52%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>325 007</i>	<i>163 663,36 zł</i>	<i>50,36%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>54 993</i>	<i>32 119,86 zł</i>	<i>58,41%</i>
Wydatki ogółem	380 000	195 783,22 zł	51,52%

Dział 750 „Administracja publiczna” wydatkowano środki w łącznej kwocie 4.504.634,98 zł, co stanowi 52,42% planu po zmianach. Strukturę wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 8.

Tabela 8. Realizacja wydatków w dziale 750 według rodzajów za pierwsze półrocze 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	8 573 485	4 496 635,98 zł	52,45%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>5 968 473</i>	<i>3 094 935,28 zł</i>	<i>51,85%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>2 605 012</i>	<i>1 401 700,70 zł</i>	<i>53,81%</i>
Wydatki majątkowe	20 000	7 999,00 zł	40,00%
Wydatki ogółem	8 593 485	4 504 634,98 zł	52,42%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 82.038,00 zł (50,00% planu). Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizowanymi zadaniami z zakresu administracji rządowej.

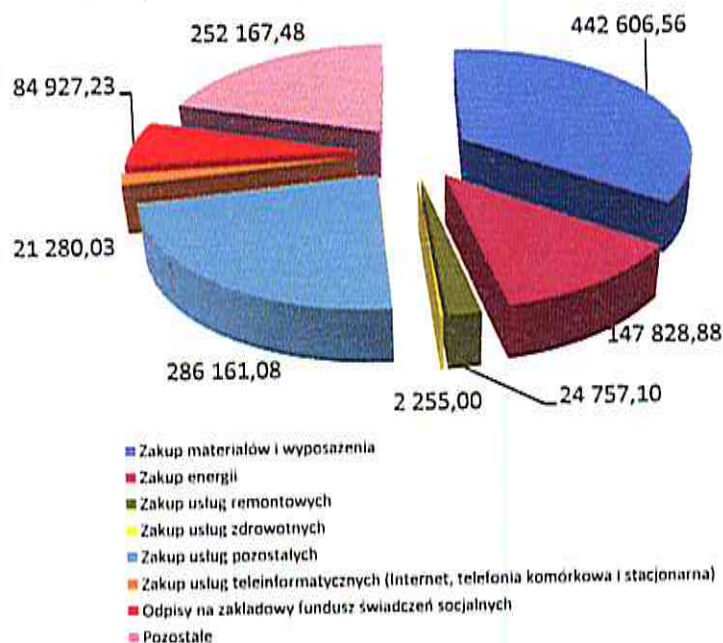
- 75019 „Rady powiatów” – poniesiono wydatki bieżące w kwocie 127.208,06 zł (46,57% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych w łącznej kwocie 123.003,53 zł (46,74% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 4.249.833,75 zł (52,40% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 9.

Tabela 9. Realizacja wydatków w rozdziale 75020 według rodzajów za pierwsze półrocze 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	8 089 736	4 241 834,75 zł	52,43%
Wynagrodzenia i pochodne	5 770 844	2 979 851,39 zł	51,64%
Pozostałe wydatki bieżące	2 318 892	1 261 983,36 zł	54,42%
Wydatki majątkowe	20 000	7 999,00 zł	40,00%
Wydatki ogółem	8 109 736	4 249 833,75 zł	52,40%

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego, innych niż wynagrodzenia pracowników. Główne pozycje pozostałych wydatków bieżących przedstawiono na wykresie 16.

Wykres 16. Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 75020 na dzień 30 czerwca 2014 roku.



W pierwszym półroczu 2014 roku w ramach budżetu starostwa zrealizowano wydatki majątkowe, obejmujące zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu komputerowego i kopiarek dla Starostwa Powiatowego w Złotowie* w kwocie 7.999,00 zł (40% planu).

W pierwszym półroczu 2014 roku poniesiono także wydatki związane ze zwrotem opłat za karty pojazdów. Wydatkowano łącznie 43.367,86 zł (w paragrafach 4580, 4590 i 4610). Narastająca liczba wniosków o zwrot może oznaczać znaczący wzrost wydatków w drugim półroczu.

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w pierwszym półroczu 2014 roku na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 45.555,17 zł (99,03% planu). Środki pochodziły z dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień.
- 75046 „Komisje egzaminacyjne” – do 30 czerwca 2014 roku nie wydatkowano środków (plan 500 zł – środki na wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych dla członków komisji przeprowadzającej egzaminy na licencje w zakresie przewozów).

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 1.950.838,18 zł (53,94% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 10.

Tabela 10. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za pierwsze półrocze 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 577 263	1 924 338,18 zł	53,79%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>3 093 123</i>	<i>1 685 994,86 zł</i>	<i>54,51%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>350</i>	<i>350,00 zł</i>	<i>100,00%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>483 790</i>	<i>237 993,32 zł</i>	<i>49,19%</i>
Wydatki majątkowe	39 500	26 500,00 zł	67,09%
Wydatki ogółem	3 616 763	1 950 838,18 zł	53,94%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach wykonano w następujących kwotach:

- 75405 „Komendy powiatowe Policji” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na Fundusz Wsparcia Policji (plan 2.000,00 zł) z przeznaczeniem na zakup psa dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie – realizacja nastąpi w drugim półroczu.
- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 1.940.722,91 zł (54,88% planu) – wydatki dotyczą Komendy Powiatowej PSP w Złotowie. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 11.

Tabela 11. Realizacja wydatków w rozdziale 75411 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 522 913	1 920 722,91 zł	54,52%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>3 093 123</i>	<i>1 685 994,86 zł</i>	<i>54,51%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>429 790</i>	<i>234 728,05 zł</i>	<i>54,61%</i>
Wydatki majątkowe	33 000	20 000,00 zł	60,61%
Wydatki ogółem	3 555 913	1 940 722,91 zł	54,58%

Wydatki majątkowe obejmowały dotację na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 20.000 zł (60,61% planu).

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 3.109,83 zł (6,22% planu) – są to wydatki związane z funkcjonowaniem referatu zarządzania kryzysowego i realizowanymi przez ten referat zadaniami. Plan obejmuje także przeprowadzenie szkolenia obronnego, które nastąpi w drugim półroczu.
- 75495 „Pozostała działalność” – łącznie wydatkowano kwotę 7.005,44 zł (79,16% planu), obejmującą koszty przejazdów służbowych członków komisji powiatowej komisji bezpieczeństwa 155,44 zł (7,77% planu) oraz dotację na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Stowarzyszenie Nad Głomią – projekt „III Głomski Piknik Rowerowy” 350,00 zł (100,00% planu) oraz wydatek majątkowy w kwocie 6.500,00 zł (100% planu) *Zakup specjalistycznej przyczepy do przewozu łodzi używanych przez ratowników wodnych.*

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 w pierwszym półroczu wyniosła 384.991,89 zł (42,78% planu). W ramach wydatków sfinansowano odsetki od kredytów i pożyczek. Stopień realizacji planu wynika z sytuacji rynkowej (niskie stawki bazowe WIBOR) oraz prowadzonej gospodarki środkami pieniężnymi.

Dział 758 „Różne rozliczenia” obejmuje rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” i stanowi plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych – na koniec pierwszego półrocza roku budżetowego plan rezerw wynosił 482.370 zł (w tym 65.370 zł rezerwa ogólna i 417.000 zł rezerwy celowe).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 10.427.789,06 zł (57,11% planu). Wydatki w dziale 801 w podziale na rodzaje przedstawiono w tabeli 12.

Tabela 12. Realizacja wydatków w dziale 801 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	18 218 747	10 427 789,06 zł	57,24%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>14 851 673</i>	<i>8 459 626,59 zł</i>	<i>56,96%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>250 655</i>	<i>81 563,42 zł</i>	<i>32,54%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>3 116 419</i>	<i>1 886 599,05 zł</i>	<i>60,54%</i>
Wydatki majątkowe	40 000	0,00 zł	0,00%
Wydatki ogółem	18 258 747	10 427 789,06 zł	57,11%

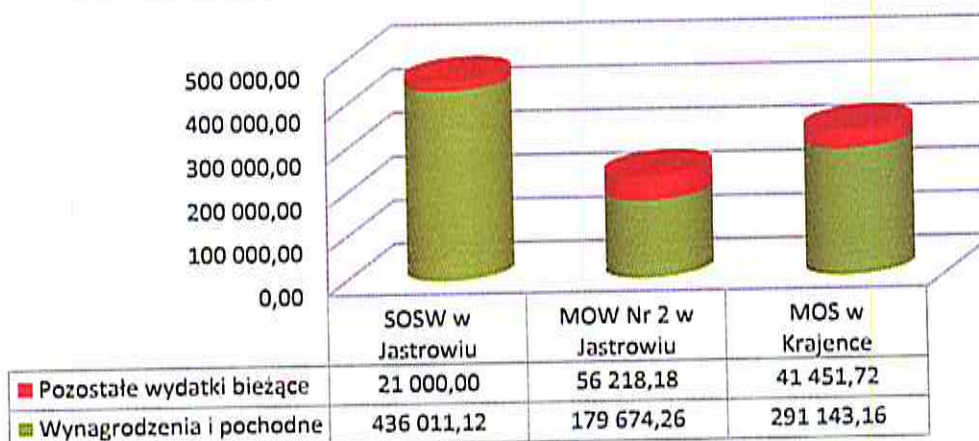
Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 80102 „Szkoly podstawowe specjalne” – wydatki dotyczą Specjalnej Szkoły Podstawowej przy SOSW w Jastrowiu i w pierwszym półroczu wyniosły 616.708,08 zł (57,78% planu). Wydatki obejmowały wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 1.025.498,44 zł (53,24% planu), na które składają się wydatki gimnazjów specjalnych przy SOSW w Jastrowiu, MOW Nr 2 w Jastrowiu oraz MOS w Krajence. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 13, zaś strukturę wydatków w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 17.

Tabela 13. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 926 002	1 025 498,44 zł	53,24%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 723 677</i>	<i>906 828,54 zł</i>	<i>52,61%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>202 325</i>	<i>118 669,90 zł</i>	<i>58,65%</i>
Wydatki ogółem	1 926 002	1 025 498,44 zł	53,24%

Wykres 17. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 30 czerwca 2014 roku.



- 80120 „Licea ogólnokształcące” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 1.070.758,41 zł (57,00% planu), stanowiące wydatki I LO w Złotowie. Wydatki

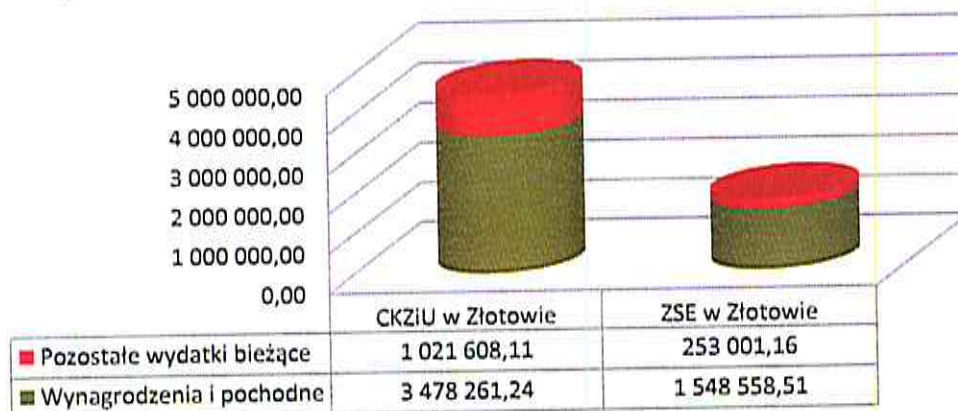
obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 936.645,98 zł (56,17% planu) oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 134.112,43 zł (63,51% planu)

- 80130 „Szkoły zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 6.382.992,44 zł (58,88% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 14, zaś strukturę wydatków bieżących w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 18.

Tabela 14. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	10 800 261	6 382 992,44 zł	59,10%
Wynagrodzenia i pochodne	8 538 048	5 026 819,75 zł	58,88%
Dotacje	250 655	81 563,42 zł	32,54%
Pozostałe wydatki bieżące	2 011 558	1 274 609,27 zł	63,36%
Wydatki majątkowe	40 000	0,00 zł	0,00%
Wydatki ogółem	10 840 261	6 382 992,44 zł	58,88%

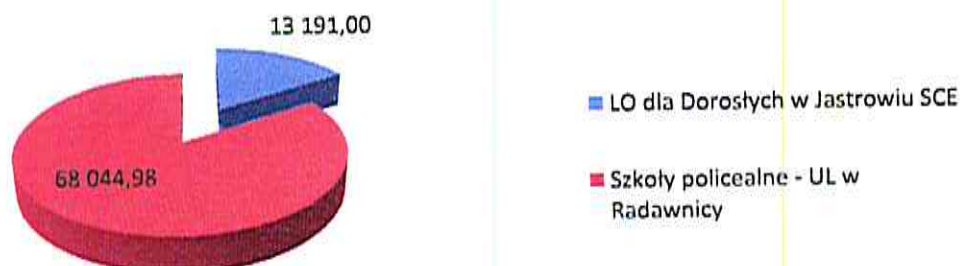
Wykres 18. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 30 czerwca 2014 roku.



W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na zadanie inwestycyjne *Modernizacja budynku ZSE w Złotowie - wymiana części okien* – zadanie będzie realizowane w drugim półroczu.

W rozdziale 80130 poniesione zostały również wydatki na dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości 81.235,98 zł (32,49% planu). Zestawienie wydatków dotacyjnych przedstawiono na wykresie 19. Ponadto wydatkowano kwotę 327,44 zł (49,99% planu) jako dotację na podstawie porozumienia dla Powiatu Piłskiego na realizację zajęć religii dla uczniów z terenu powiatu złotowskiego wyznania zielonoświątkowego.

Wykres 19. Realizacja dotacji w rozdziale 80130 w podziale na placówki w pierwszym półroczu 2014 roku.



- 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 337.237,75 zł (58,12% planu) – wydatki dotyczą specjalnej szkoły zawodowej przy SOSW w Jastrowiu. Wydatki obejmowały wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego” – wydatki dotyczą Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie. W pierwszym półroczu 2014 roku wydatkowano 233 136,66 zł (55,71% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 15.

Tabela 15. Realizacja wydatków w rozdziale 80140 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 471 532	756 459,42 zł	51,41%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 307 467</i>	<i>670 312,98 zł</i>	<i>51,27%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>164 065</i>	<i>86 146,44 zł</i>	<i>52,51%</i>
Wydatki ogółem	1 471 532	756 459,42 zł	51,41%

- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – wydatkowano środki w kwocie 10.664,47 zł (12,64% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli, realizowanego przez szkoły oraz Starostwo, zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 80195 „Pozostała działalność” – wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli oraz środki projektu Europejska perspektywa zawodowa w ramach programów *Leonardo da Vinci* i *Comenius*, realizowanego przez ZSE w Złotowie. W pierwszym półroczu w rozdziale wydatkowano środki w kwocie 227.470,05 zł (55,44% planu), w tym w ramach programu Europejska perspektywa zawodowa 211.470,05 (54,24% planu).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – do 30 czerwca 2014 roku wydatkowano środki w wysokości 1 477 146,72 zł (51,36% planu). Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85111 „Szpitale ogólne” wydatkowano kwotę 30.000 zł (100% planu) w formie dotacji dla Szpitala Powiatowego im. A. Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem środków (plan 160 000 zł) na dofinansowanie zakupu aparatu USG dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego.
- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano wydatki w kwocie 1.416.072,03 zł (47,29% planu).
- 85195 „Pozostała działalność” wydatkowano środki w kwocie 4.000 zł (80% planu) w formie dotacji na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu: Fundacja "Złotowianka" w Złotowie - Świętojanki niepełnosprawnych

Dział 852 „Opieka społeczna” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 1.860.748,10 zł (46,39% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 16.

Tabela 16. Realizacja wydatków w dziale 852 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	4 010 794	1 860 748,10 zł	46,39%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>982 816</i>	<i>443 661,62 zł</i>	<i>45,14%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>1 078 390</i>	<i>500 825,89 zł</i>	<i>46,44%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 949 588</i>	<i>916 260,59 zł</i>	<i>47,00%</i>
Wydatki ogółem	4 010 794	1 860 748,10 zł	46,39%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

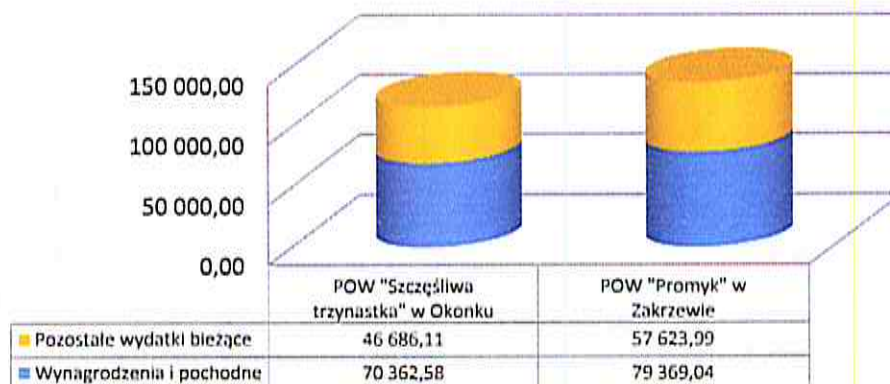
- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 761.349,16 zł (49,45% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – dla Stowarzyszenia "Uśmiech dziecka" na prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych w Jastrowiu 433.536,94 zł (49,08% planu), dotacje dla powiatów, na terenie których w rodzinach zastępczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego – 25.645,08 zł (34,19% planu), wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (placówki opiekuńczo wychowawcze typu rodzinnego w Zakrzewie i w Okonku) – 254.041,72 zł (49,97% planu) oraz świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie i placówki opiekuńczo-wychowawcze 48.125,42 zł (66,09% planu). Wydatki według rodzajów przedstawiono w tabeli 17.

Tabela 17. Realizacja wydatków w rozdziale 85201 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 539 553	761 349,16 zł	49,45%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>310 593</i>	<i>149 731,62 zł</i>	<i>48,21%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>958 390</i>	<i>459 182,02 zł</i>	<i>47,91%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>270 570</i>	<i>152 435,52 zł</i>	<i>56,34%</i>
Wydatki ogółem	1 539 553	761 349,16 zł	49,45%

Wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych przedstawiono na wykresie 20.

Wykres 20. Wydatki w rozdziale 85201 według rodzajów z podziałem na placówki w pierwszym półroczu 2014 roku.



- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 853.250,53 zł (43,73% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: dotacje dla powiatów, w których w rodzinach zastępczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego – 41.643,87 zł (34,70% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 719.176,83 zł (45,40% planu) oraz pozostałe wydatki związane z rodzinami zastępczymi (w tym wynagrodzenia i pochodne) wypłacane przez PCPR w Złotowie. Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 18.

Tabela 18. Realizacja wydatków w rozdziale 85204 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 951 357	853 250,53 zł	43,73%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>244 919</i>	<i>90 241,83 zł</i>	<i>36,85%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>120 000</i>	<i>41 643,87 zł</i>	<i>34,70%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 586 438</i>	<i>721 364,83 zł</i>	<i>45,47%</i>
Wydatki ogółem	1 951 357	853 250,53 zł	43,73%

- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano wydatki w kwocie 236.818,70 zł (47,65% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 19.

Tabela 19. Realizacja wydatków w rozdziale 85218 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	496 990	236 818,70 zł	47,65%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>427 304</i>	<i>203 688,17 zł</i>	<i>47,67%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>69 686</i>	<i>33 130,53 zł</i>	<i>47,54%</i>
Wydatki ogółem	496 990	236 818,70 zł	47,65%

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 9.329,71 zł (40,75% planu). Wydatki obejmowały ponoszone przez PCPR w Złotowie koszty utrzymania mieszkań chronionych.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 1.453.588,21 zł (35,04% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 20.

Tabela 20. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów za pierwsze półrocze 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	4 148 771	1 453 588,21 zł	35,04%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>2 492 889</i>	<i>1 154 413,00 zł</i>	<i>46,31%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>248 244</i>	<i>164 580,00 zł</i>	<i>66,30%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 407 638</i>	<i>134 595,21 zł</i>	<i>9,56%</i>
Wydatki ogółem	4 148 771	1 453 588,21 zł	35,04%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” – poniesiono wydatki w kwocie 164 580 zł (66,30% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej. Na wykresie 21 przedstawiono dofinansowanie dla warsztatów terapii zajęciowej na terenie Powiatu Złotowskiego. Ponadto plan wydatków w rozdziale obejmuje zwrot kosztów utrzymania uczestnika z terenu Powiatu Złotowskiego w WTZ na terenie Powiatu Pilskiego w kwocie (plan 1 644,00 zł) – wydatek zostanie zrealizowany w drugim półroczu.

Wykres 21. Wydatki w rozdziale 85311 dla WTZ w pierwszym półroczu 2014 roku.



- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 95.913,92 zł (52,44% 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 21.

Tabela 21. Realizacja wydatków w rozdziale 85321 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	182 903	95 913,92 zł	52,44%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>139 424</i>	<i>76 446,45 zł</i>	<i>54,83%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>43 479</i>	<i>19 467,47 zł</i>	<i>44,77%</i>
Wydatki ogółem	182 903	95 913,92 zł	52,44%

- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – wykonano wydatki w kwocie 1.079.063,22 zł (47,38% planu). Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 22.

Tabela 22. Realizacja wydatków w rozdziale 85333 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	2 277 237	1 079 063,22 zł	47,38%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>2 051 663</i>	<i>969 175,48 zł</i>	<i>47,24%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>225 574</i>	<i>109 887,74 zł</i>	<i>48,71%</i>
Wydatki ogółem	2 277 237	1 079 063,22 zł	47,38%

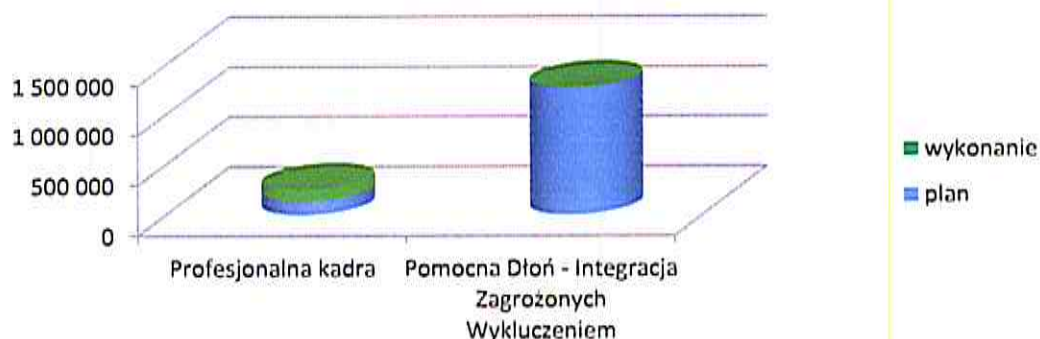
- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 114.031,07 zł (7,92% planu). Wydatki stanowią koszty projektów realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Złotowie i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 23.

Tabela 23. Realizacja wydatków w rozdziale 85395 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 440 387	114 031,07 zł	7,92%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>301 802</i>	<i>108 791,07 zł</i>	<i>36,05%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>347 330</i>	<i>0,00 zł</i>	<i>0,00%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>791 255</i>	<i>5 240,00 zł</i>	<i>0,66%</i>
Wydatki ogółem	1 440 387	114 031,07 zł	7,92%

Koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych w pierwszym półroczu 2014 roku wyniosły 5.240,00 zł (0,36% planu). Wydatki w ramach projektów współfinansowanych ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w podziale na jednostki przedstawiono na wykresie 22. Pełna realizacja projektów nastąpi w drugim półroczu.

Wykres 22. Wydatki na projekty współfinansowane ze środków POKL w rozdziale 85395 w pierwszym półroczu 2014 roku.



Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 5.055.957,02 zł (48,79% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 24.

Tabela 24. Realizacja wydatków w dziale 854 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	9 908 601	5 055 957,02 zł	51,03%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>6 213 899</i>	<i>3 130 597,30 zł</i>	<i>50,38%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>1 666 650</i>	<i>838 106,16 zł</i>	<i>50,29%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>2 028 052</i>	<i>1 087 253,56 zł</i>	<i>53,61%</i>
Wydatki majątkowe	304 500	0,00 zł	0,00%
Wydatki ogółem	10 213 101	5 055 957,02 zł	49,50%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 751.082,59 zł (48,79% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 25.

Tabela 25. Realizacja wydatków w rozdziale 85403 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 539 512	751 082,59 zł	48,79%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 058 194</i>	<i>516 533,78 zł</i>	<i>48,81%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>481 318</i>	<i>234 548,81 zł</i>	<i>48,73%</i>
Wydatki ogółem	1 539 512	751 082,59 zł	48,79%

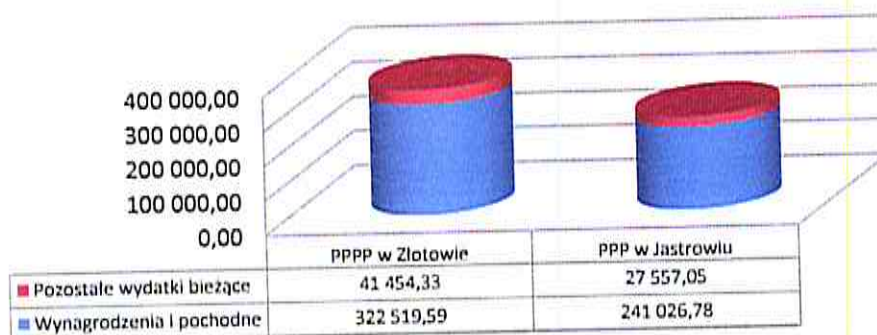
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 697.197,19 zł (50,66% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Jastrowiu i w Złotowie, środki przekazane Powiatowi Piłskiemu z tytułu porozumienia w sprawie kierowania dzieci z Powiatu Złotowskiego na specjalistyczne badania do poradni w Pile w kwocie 15.000,00 zł, stanowiącej 50,00% planu po zmianach, a także dotacja dla niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 26.

Tabela 26. Realizacja wydatków w rozdziale 85406 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 376 158	697 197,19 zł	50,66%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 116 521</i>	<i>563 546,37 zł</i>	<i>50,47%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>150 000</i>	<i>64 663,44 zł</i>	<i>43,11%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>109 637</i>	<i>68 987,38 zł</i>	<i>62,92%</i>
Wydatki ogółem	1 376 158	697 197,19 zł	50,66%

Wydatki w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 23.

Wykres 23. Wydatki w rozdziale 85406 w podziale na placówki w pierwszym półroczu 2014 roku.



- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 219.035,29 zł (56,51% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 27.

Tabela 27. Realizacja wydatków w rozdziale 85407 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	387 595	219 035,29 zł	56,51%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>333 214</i>	<i>190 153,48 zł</i>	<i>57,07%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>54 381</i>	<i>28 881,81 zł</i>	<i>53,11%</i>
Wydatki ogółem	387 595	219 035,29 zł	56,51%

- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – poniesiono wydatki w kwocie 250.959,10 zł (65,25% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania internatu w Krajence w ramach Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 28.

Tabela 28. Realizacja wydatków w rozdziale 85410 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	384 607	250 959,10 zł	65,25%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>13 607</i>	<i>6 801,97 zł</i>	<i>49,99%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>371 000</i>	<i>244 157,13 zł</i>	<i>65,81%</i>
Wydatki ogółem	384 607	250 959,10 zł	65,25%

- 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej” – wydatkowano kwotę 16.650 zł (100% planu) – środki wydatkowano w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – wydatkowano 1.015.261,70 zł (44,60% planu) wydatki obejmują koszty funkcjonowania Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego nr 2 w Jastrowiu oraz plan inwestycyjny przystosowania budynku B CKZiU w Jastrowiu na potrzeby MOW. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 29.

Tabela 29. Realizacja wydatków w rozdziale 85420 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 971 807	1 015 261,70 zł	51,49%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 591 493</i>	<i>832 182,21 zł</i>	<i>52,29%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>380 314</i>	<i>183 079,49 zł</i>	<i>48,14%</i>
Wydatki majątkowe	304 500	0,00 zł	0,00%
Wydatki ogółem	2 276 307	1 015 261,70 zł	44,60%

- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.096.699,93 zł (49,93% planu po zmianach). 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 30.

Tabela 30. Realizacja wydatków w rozdziale 85421 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	4 199 362	2 096 699,93 zł	49,93%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>2 100 870</i>	<i>1 021 379,49 zł</i>	<i>48,62%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>1 500 000</i>	<i>756 792,72 zł</i>	<i>50,45%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>598 492</i>	<i>318 527,72 zł</i>	<i>53,22%</i>
Wydatki ogółem	4 199 362	2 096 699,93 zł	49,93%

- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 7.883,22 zł (25,16% planu).
- 85495 „Pozostała działalność” – wydatkowano środki w kwocie 1.188,00 zł (75,05% planu) – odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 4.242.254,02, stanowiącej 88,63% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 31.

Tabela 31. Realizacja wydatków w dziale 900 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	376 500	109 540,02 zł	29,09%
<i>Dotacje</i>	<i>101 500</i>	<i>80 500,00 zł</i>	<i>79,31%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>275 000</i>	<i>29 040,02 zł</i>	<i>10,56%</i>
Wydatki majątkowe	4 409 921	4 132 714,00 zł	93,71%
Wydatki ogółem	4 786 421	4 242 254,02 zł	88,63%

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziałów:

- 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – środki na zadanie inwestycyjne *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego* wydatkowano w kwocie 4.132.714 zł (93,93% planu), w tym 557.104,00 zł (76,17% planu) dotacje dla partnerów projektu.
- 90095 „Pozostała działalność” wydatkowano 109.540,02 zł (67,83% planu) na zadania z zakresu edukacji ekologicznej i ochrony środowiska. W pierwszym półroczu nie poniesiono wydatków na zadanie inwestycyjne *Wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku*.

W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków z rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” – wydatki dotyczą Powiatowego programu usuwania azbestu, którego realizacja przypada na drugie półrocze roku budżetowego.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 325.664,98 zł (71,93% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 32.

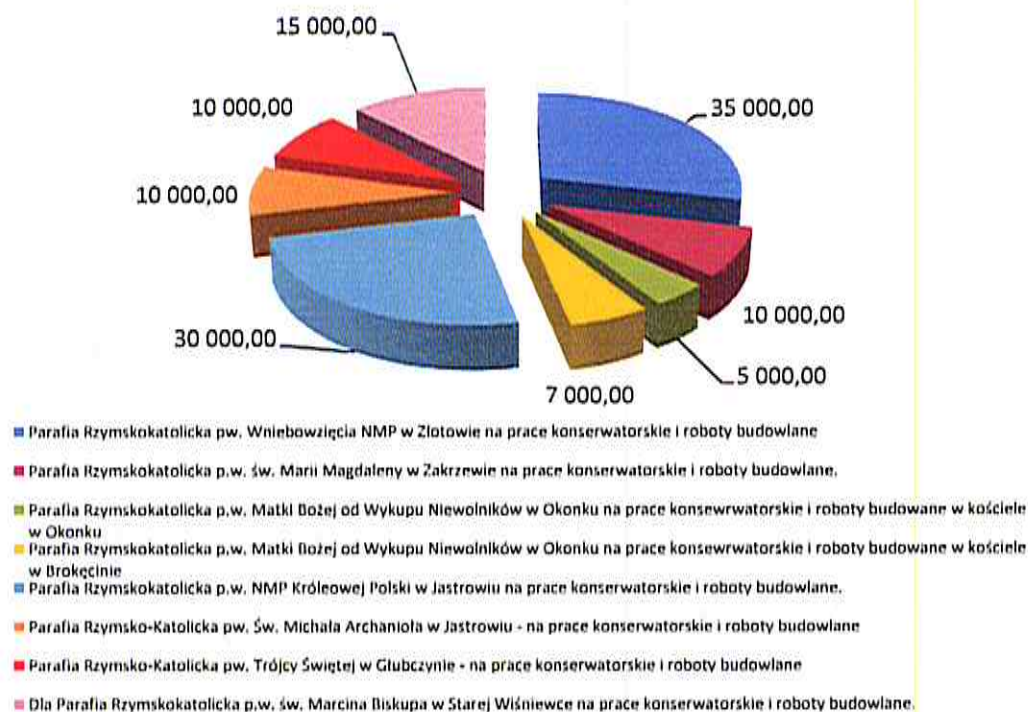
Tabela 32. Realizacja wydatków w dziale 921 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	452 725	325 664,98 zł	71,93%
Wynagrodzenia i pochodne	10 000	467,00 zł	4,67%
Dotacje	202 375	179 500,00 zł	88,70%
Pozostałe wydatki bieżące	240 350	145 697,98 zł	60,62%
Wydatki ogółem	452 725	325 664,98 zł	71,93%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 183.664,98 zł (74,74% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalno-rozrywkowym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. XIII Międzynarodowe Targi Agroturystyczne. Przekazano również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu i w ramach małych grantów w wysokości 37.500 zł (82,64% planu).
- 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.
- 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w pierwszym półroczu poniesiono wydatki w kwocie 122.000 zł (65,24% planu po zmianach) z przeznaczeniem na prace remontowe w obiektach zabytkowych na terenie powiatu. Szczegółowe zestawienie przedstawiono na wykresie 24.

Wykres 24. Dotacje w rozdziale 92120 w pierwszym półroczu 2014 roku.



Poza dotacjami wykazanymi w tabeli 31 w przyznano także dotację dla Gminy Łobzenica z przeznaczeniem na zadanie z zakresu ochrony zabytków: remont dachu wraz z renowacją elewacji kościoła p.w. Najświętszej Maryi Panny Niepokalanie Poczętej - Sanktuarium Maryjne w Górcie Klasztornej – realizacja nastąpi w drugim półroczu.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 116.696,55 zł (76,77%), Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 33.

Tabela 33. Realizacja wydatków w dziale 926 według rodzajów w pierwszym półroczu 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	152 011	116 696,55 zł	76,77%
<i>Wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>12 886</i>	<i>3 393,25 zł</i>	<i>26,33%</i>
<i>Dotacje</i>	<i>95 125</i>	<i>92 125,00 zł</i>	<i>96,85%</i>
<i>Pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>44 000</i>	<i>21 178,30 zł</i>	<i>48,19%</i>
Wydatki ogółem	152 011	116 696,55 zł	76,77%

Środki wydatkowano w następujących rozdziałach:

- 92601 „Obiekty sportowe” – wydatkowano kwotę 9.278,83 zł (35,57% planu) z tytułu kosztów utrzymania boiska wielofunkcyjnego „Orlik” przy SOSW w Jastrowiu.
- 92695 „Pozostała działalność” w wysokości 107.417,72 zł (85,30% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze sportowym i rekreacyjnym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, dotacje w ramach Programy współpracy z organizacjami pozarządowymi w kwocie 92.125,00 zł (96,85% planu) oraz stypendia sportowe i nagrody w łącznej kwocie 10.000,00 zł (63,29% planu).

Część V.

Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2014, przyjęty Uchwałą Nr XXXVI/266/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 obejmował plan rozchodów budżetowych w kwocie **125.000,00 zł**, obejmujący spłatę zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego. Plan nie zakładał przychodów budżetowych.

Rada Powiatu Złotowskiego uchwałą Nr XLII/328/2014 z dnia 28 maja 2014 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 rok przyjęła plan przychodów w kwocie 1.649.967 zł, obejmujący wolne środki z rozliczenia kredytów i pożyczek lat ubiegłych. Z tej kwoty 1.524.967 zł przeznaczono na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Plan przychodów i rozchodów po zmianach przedstawiał się następująco:

Przychody: **1.649.967 zł**,

Rozchody: **125.000 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2014 zrealizowano plan w następujących kwotach:

Przychody: 2.238.044,65 zł, 135,64% planu

w tym: kredyt bankowy: 54.664,03 zł, nie planowany

wolne środki: 2.183.380,62 zł, 132,33% planu

Rozchody: 25.000 zł, 20,00% planu

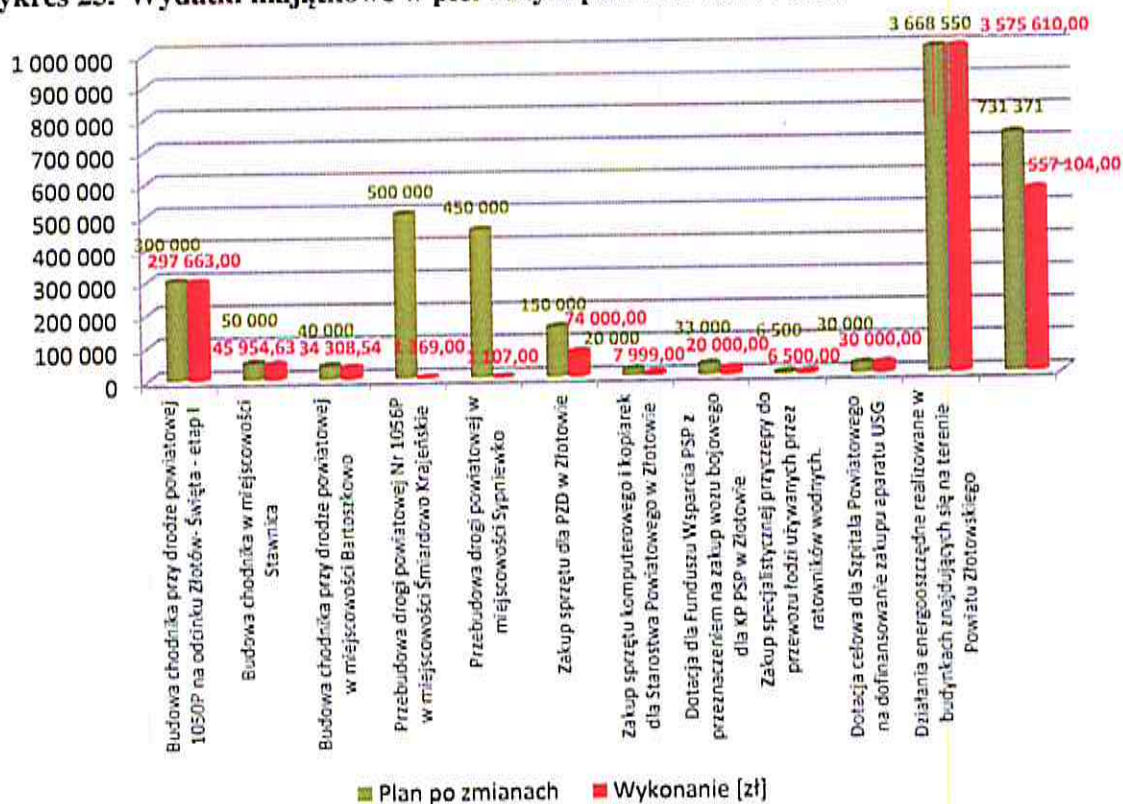
Nieplanowane przychody z tytułu kredytu bankowego obejmują krótkoterminowy kredyt odnawialny w rachunku bankowym na pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu na rachunku bankowym budżetu.

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Część VI. Informacja o zrealizowanych zadaniach inwestycyjnych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2014, przyjęty Uchwałą Nr XXXVI/266/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 określał wydatki majątkowe w łącznej kwocie 3.332.613 zł. W ciągu pierwszego półrocza plan zadań inwestycyjnych ulegał modyfikacjom i na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosił 7.270.921 zł. Wartość zrealizowanych w pierwszym półroczu wydatków majątkowych wyniosła 4.651.615,17 zł, co stanowi 63,98% planu po zmianach. Na wykresie 25 przedstawiono wydatki majątkowe na zadania, których realizację i rozliczanie rozpoczęto w pierwszym półroczu. Pozostałe zadania będą zakończone i rozliczone w drugim półroczu 2014 roku.

Wykres 25. Wydatki majątkowe w pierwszym półroczu 2014 roku.



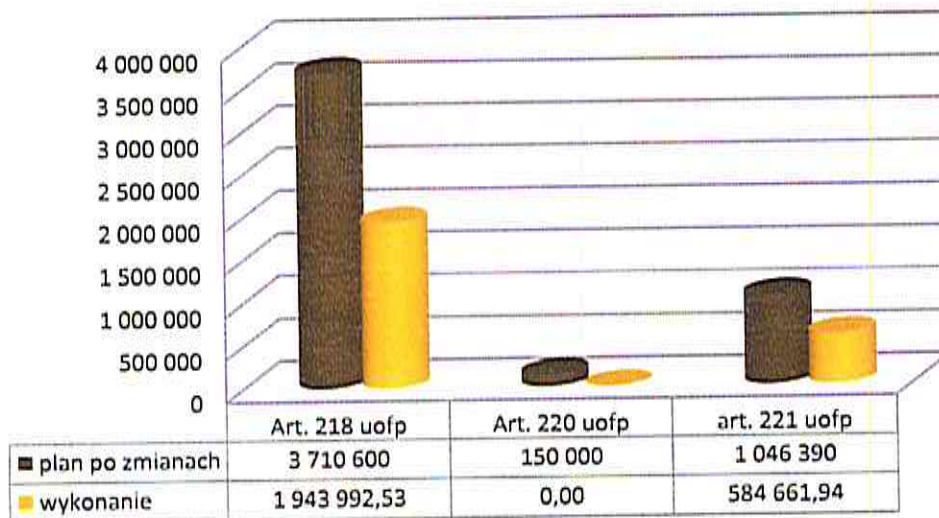
Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych, zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do informacji.

Część VII. Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2014, przyjęty Uchwałą Nr XXXVI/266/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2014 przewidywał plan dotacji z budżetu na łączną kwotę 3.165.244 zł. W trakcie roku plan dotacji ulegał modyfikacjom dostosowującym go do potrzeb, m.in. w zakresie środków dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu oraz dotacji na wydatki majątkowe. Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosił 4.906.990 zł, w tym dotacje na wydatki majątkowe 861.371 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 1.941.550,47 zł, co stanowi 47,99% planu po zmianach, z tego dotacje na wydatki majątkowe 587.104,00 zł (68,16% planu).

Na wykresie 26 przedstawiono strukturę dotacji według kryteriów określonych w ustawie o finansach publicznych.

Wykres 26. Dotacje udzielone z budżetu Powiatu Złotowskiego w pierwszym półroczu 2014 roku wg kryteriów określonych w ustawie o finansach publicznych.



Aktualny plan dotacji wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2014 roku stanowi załącznik nr 5 do niniejszego informacji.

Część VIII.

Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.

Realizacja budżetu w pierwszym półroczu 2014 roku w kwotach ogólnych zamknęła się deficytem budżetu w kwocie 712.516,54 zł stanowiącym **46,72%** planowanego deficytu budżetu. Sytuacja na rachunku bankowym budżetu, w szczególności wpływy dochodów i należności oraz realizacja zobowiązań wymagały zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym w kwocie 1.500.000 zł. Na dzień 30 czerwca 2014 roku wykorzystanie kredytu krótkoterminowego wynosiło 54.664,03 zł.

Konieczność zwrotu otrzymanego w poprzednich latach udziału w podatku dochodowym od osób prawnych spowodowała ujemne wykonanie wpływów w tym zakresie (kwota zwrotów przewyższyła bieżące wpływy), realizacja planu dochodów z tego tytułu – mimo znaczącego wzrostu wpływów – jest zagrożona.

Bardzo duże zaniepokojenie wzbudza bardzo niski stopień realizacji dochodów majątkowych, w tym ze sprzedaży majątku. Przedłużające się rozliczenie dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego* powoduje problemy z utrzymaniem płynności finansowej i stwarza – w przypadku dalszego opóźnienia – poważne zagrożenie dla budżetu.

Poniżej wskaźnika upływu czasu znajdują się wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Mimo wyższego wykonania, niż w analogicznym okresie roku ubiegłego istnieje bardzo realne niebezpieczeństwo niezrealizowania tych dochodów

Kolejnym zagrożeniem jest wysoki stopień realizacji pozostałych wydatków bieżących w Starostwie Powiatowym oraz jednostkach organizacyjnych. W przypadku starostwa oznacza to konieczność zmian w budżecie i przeniesienia wszystkich ewentualnych oszczędności (np. z tytułu kosztów obsługi zadłużenia czy niższego stopnia realizacji wydatków Rady Powiatu) do planu finansowego urzędu. Równie niekorzystnie kształtuje się wykonanie planu w niektórych jednostkach oświatowych.

Lawinowo wzrasta liczba wniosków o zwrot opłat za wydane karty pojazdów. Mimo, iż większość wnioskodawców przystaje na propozycję ugody, co pozwala uniknąć wysokich kosztów odsetkowych wydatki związane z odszkodowaniami w znaczący sposób uszczuplają plan wydatków starostwa.

Na niepokojąco niskim poziomie znajdują się rezerwy. Oznacza to niewielką możliwość działania w przypadku wystąpienia zdarzeń nadzwyczajnych. Ewentualne dalsze uruchomienie wolnych środków na pokrycie niedoborów spowoduje obniżenie wskaźników spłaty i problem z konstrukcją budżetu na rok 2015.

Wystąpienie łącznie powyższych niekorzystnych zjawisk może zakłócić prawidłowe funkcjonowanie powiatu, a w skrajnej sytuacji doprowadzić do konieczności wdrożenia postępowania naprawczego.

Część IX. Podsumowanie

W trakcie pierwszego półrocza 2014 roku Zarząd Powiatu, mimo problemów z utrzymaniem bieżącej płynności finansowej realizował wszystkie przewidziane zadania bieżące, zrealizował znaczną część zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Istniejące i bardzo realne zagrożenia, opisane w poprzedniej części, w szczególności problemy z realizacją dochodów i nieprzewidziane wydatki, mogą negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Powiatu Złotowskiego w drugim półroczu. Mimo tych zagrożeń przebieg wykonania budżetu w pierwszym półroczu można uznać za zadowalający.

DOCHODY - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zwiększenia	zmniejszenia	Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010			Rolnictwo i leśnictwo	200	416	200	416	601,29	103,77%
	01005		Prace geodezyjno - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	0	216	0	216	539,00	249,54%
		0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		216		216	539,00	249,54%
	01008		Mnitoracja wodna	200	200	200	200	142,20	71,15%
		2300	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200	200	200	200	142,20	71,15%
020			Leśnictwo	290 000	0	0	290 000	146 015,25	50,35%
	02001		Gospodarka leśna	290 000	0	0	290 000	146 015,25	50,35%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	290 000			290 000	146 015,25	50,35%
600			Transport i łączność	39 000	710 254	0	758 254	104 476,31	24,33%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	39 000	710 254	0	758 254	104 476,31	24,33%
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000			25 000	70 117,20	216,47%
		0750	Wpływy z usług	10 000			10 000	4 901,04	49,02%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 000			3 000	0,00	0,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000			1 000	307,00	30,74%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		710 254		710 254	100 000,00	13,90%
700			Gospodarka mieszkaniowa	618 370	486 305	269 155	635 520	374 591,55	44,63%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	618 370	486 305	269 155	635 520	374 591,55	44,63%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	120			120	41,17	34,31%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000			20 000	12 576,49	62,88%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	300 000			300 000	0,00	0,00%
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat					1 376,83	
		0920	Pozostałe odsetki		5		5	4,77	95,40%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000	207 145		208 145	0,00	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 000	10 000		36 000	15 800,00	43,88%
		2300	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	271 250	269 155	269 155	271 250	344 792,30	127,11%
710			Działalność usługowa	1 010 000	124 391	0	1 140 391	809 900,30	65,40%
	71012		Ówroki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	500 000	118 391	0	618 391	406 343,88	65,71%
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych		2 596		2 596	2 596,00	100,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat		80		80	79,20	99,00%
		0830	Wpływy z usług	500 000			500 000	288 230,60	57,65%
		0920	Pozostałe odsetki		1 085		1 085	708,40	73,59%
		0970	Wpływy z różnych dochodów		114 630		114 630	114 630,62	100,00%
	71013		Prace geodezyjno i kartograficzne (nieinwestycyjne)	140 000	0	0	140 000	0,00	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	140 000			140 000		0,00%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	2 000	0	0	2 000	1 900,00	95,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 000			2 000	1 900,00	95,00%
	71015		Nadzór budowlany	374 000	6 000	0	380 000	201 050,50	53,07%
		0920	Pozostałe odsetki				0	241,00	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	374 000	6 000		380 000	201 400,00	53,00%
		2300	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami				0	15,41	
750			Administracja publiczna	264 079	20 000	0	284 165	200 229,34	70,46%
	75011		Urzędy wojewódzkie	164 079	0	0	164 079	82 030,00	50,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	164 079			164 079	82 030,00	50,00%
	75020		Starostwa powiatowe	54 000	20 000	0	74 000	72 636,17	98,04%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	300	46		346	345,84	99,95%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	2 500			2 500	700,00	28,00%
		0800	Wpływy z różnych opłat	10 000	18 500		28 500	29 784,18	104,51%
		0920	Pozostałe odsetki	1 200			1 200	394,20	32,85%
		0960	Otrzymane spadki, zapłaty i darowizny w postaci pieniężnej		1 540		1 540	1 540,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000			40 000	39 871,95	99,68%
	75045		Kwalifikacja wojskowa	46 000	0	0	46 000	45 555,17	99,03%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	44 000			44 000	43 980,17	99,95%
		2120	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000			2 000	1 575,00	78,75%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 494 500	26 213	0	3 520 713	2 109 767,18	60,02%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 494 500	26 213	0	3 520 713	2 109 767,18	60,02%
		0070	Wpływy z różnych dochodów	3 500			3 500	1 166,00	33,31%

05210		Powiatowe centrum pomocy rodzinie	0	0	0	218,10	#DZIEL/01	
0970		Wpływy z różnych dochodów			0	218,10		
05220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	2 100	0	2 100	1 758,78	83,75%	
0690		Wpływy z różnych opłat	2 100		2 100	1 758,78	83,75%	
053		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	691 897	1 263 988	0	1 955 883	334 179,09	17,00%
05311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 644	22	0	1 666	1,75	0,11%
2320		Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 644	20		1 664	0,00	0,00%
2010		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości		2		2	1,75	87,50%
05321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	182 903	0	0	182 903	98 521,00	53,87%
0970		Wpływy z różnych dochodów				0	45,00	
2110		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	182 903			182 903	98 476,00	53,84%
05324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 000	13 400	0	53 400	35 000,00	65,54%
0970		Wpływy z różnych dochodów	40 000	13 400		53 400	35 000,00	65,54%
05333		Powiatowe urzędy pracy	330 000	8 234	0	338 234	200 657,14	59,32%
0970		Wpływy z różnych dochodów		8 234		8 234	8 407,14	102,10%
2690		Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	330 000			330 000	192 250,00	58,26%
05395		Pozostała działalność	137 350	1 242 330	0	1 379 680	0,00	0,00%
2007		Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		1 179 886		1 179 886	0,00	0,00%
2009		Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej	137 350	62 464		199 814	0,00	0,00%
054		Edukacyjna opieka wychowawcza	488 883	0	30 000	488 883	347 929,36	71,82%
05403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	107 228	0	0	107 228	59 530,10	55,52%
0690		Wpływy z różnych opłat				0	42,00	
0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze				0	075,00	
0830		Wpływy z usług	106 828			106 828	58 084,20	54,47%
0920		Pozostałe odsetki				0	30,00	
0970		Wpływy z różnych dochodów	600			600	398,00	66,33%
05406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	85	0	0	85	52,00	61,18%
0970		Wpływy z różnych dochodów	85	0		85	52,00	61,18%
05407		Placówki wychowania pozaszkolnego	0	0	0	0	686,00	
0970		Wpływy z różnych dochodów				0	686,00	
05410		Internaty i bursy szkolne	300 010	0	30 000	270 010	195 518,65	72,41%
0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000		30 000	20 000	7 697,14	38,49%
0830		Wpływy z usług	250 000			250 000	187 584,26	75,03%
0920		Pozostałe odsetki	10			10	237,25	2377,50%
05420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	31 220	0	0	31 220	28 422,48	91,04%
0750		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	720			720	0,00	0,00%
0830		Wpływy z usług	30 000			30 000	27 883,15	92,94%
0920		Pozostałe odsetki	200			200	64,33	32,17%
0990		Otrzymane spadki, zapłaty i darowizny w postaci pieniężnej				0	300,00	
0970		Wpływy z różnych dochodów	300			300	175,00	58,33%
05421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	50 320	0	0	50 320	63 720,12	126,63%
0690		Wpływy z różnych opłat	0			0	69,00	
0830		Wpływy z usług	50 000			50 000	63 240,39	126,50%
0920		Pozostałe odsetki					159,73	
0970		Wpływy z różnych dochodów	320			320	242,00	75,63%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 000	3 348 984	0	3 458 984	748 906,04	21,66%
90002		Gospodarka odpadami	0	147 000	0	147 000	0,00	0,00%
2310		Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		40 000		40 000	0,00	0,00%
2460		Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		107 000		107 000	0,00	0,00%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0	3 149 984	0	3 149 984	557 104,00	17,69%
6260		Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		3 149 984		3 149 984	557 104,00	17,69%
90095		Pozostała działalność	110 000	50 000	0	160 000	101 802,04	119,88%
0690		Wpływy z różnych opłat					101 802,04	119,88%
021		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0	2 500	0	2 500	2 500,00	100,00%
02105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	0	2 500	0	2 500	2 500,00	100,00%
2010		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości		2 500		2 500	2 500,00	100,00%
		Ogółem dochody	50 617 521	8 125 137	3 455 692	63 208 986	33 510 155,17	52,95%

	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000		5 000	4 000,00	80,00%	
852		Opielka społeczna	4 003 915	50 555	49 876	4 010 794	1 880 748,10	40,30%
	85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1 528 163	11 390	0	1 539 553	761 349,16	49,45%
		Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	75 000			75 000	25 645,00	34,10%
	2320	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	872 000	11 300		883 300	433 536,04	49,08%
	3110	Świadczenia społeczne	72 821			72 821	48 125,42	66,09%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	203 806			203 806	106 850,86	47,53%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 050			14 050	13 001,15	97,23%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 200			43 200	17 904,06	41,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 700			5 700	2 415,75	42,38%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 837			43 837	18 889,90	43,01%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000			70 000	42 828,19	61,18%
	4220	Zakup środków czystości	88 874			88 874	41 342,00	47,59%
	4260	Zakup energii	8 500			8 500	3 048,51	35,86%
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000			17 000	6 744,72	39,67%
	4350	Zakup dostępu do sieci Internet	920			920	730,01	79,35%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 100			1 100	602,72	62,07%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 500			2 500	963,03	38,52%
	4430	Różne opłaty i składki	1 200			1 200	677,00	56,42%
	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 055			9 055	6 900,00	76,20%
	4480	Podatek od nieruchomości	600			600	585,83	97,64%
85204		Rodziny zastępcze	1 955 167	30 065	33 875	1 951 357	853 290,53	43,73%
	2320	realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000			120 000	41 643,87	34,70%
	3110	Świadczenia społeczne	1 618 125			1 584 250	719 170,83	45,40%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 288	20 364	33 875	60 650	26 369,00	31,46%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 236	701		2 937	2 936,90	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 917			30 917	11 756,52	38,03%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 399			4 399	1 955,32	44,45%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 016			126 016	49 224,00	39,06%
	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 188			2 188	2 188,00	100,00%
85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	497 697	15 100	15 807	496 990	236 018,70	47,65%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	330			330	42,00	12,73%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	327 338		7 032	320 306	142 002,75	44,33%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 255		7 609	30 500	30 585,30	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 955			62 955	28 094,63	44,63%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 957			8 957	3 005,43	33,55%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500	2 000		4 500	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 799	1 000		9 799	7 570,39	77,28%
	4270	Zakup usług remontowych	980			980	110,70	11,30%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200	100		300	198,81	66,27%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 500	12 000		26 500	12 150,39	45,85%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	6 192		1 100	5 092	2 086,47	40,80%
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000			11 000	2 860,80	26,01%
	4430	Różne opłaty i składki	2 267			2 267	452,97	19,98%
	4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 298			9 298	7 000,00	75,29%
	4700	Szkolenia pracowników	4 120			4 120	680,00	16,50%
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	22 894	0	0	22 894	9 329,71	40,75%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500			1 500	270,16	18,01%
	4260	Zakup energii	15 840			15 840	6 555,08	41,39%
	4270	Zakup usług remontowych	500			500	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	803			803	572,89	71,34%
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4 251			4 251	1 930,68	45,42%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 082 951	1 298 121	12 301	4 148 771	1 453 588,21	35,04%
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	248 244	0	0	248 244	164 580,00	66,30%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	147 960			147 960	98 640,00	66,67%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 644			1 644	0,00	0,00%
	2630	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych sektora finansów publicznych	41 100			41 100	27 400,00	66,67%
	2620	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	57 540			57 540	38 540,00	66,99%
85321		Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności	182 903	0	0	182 903	95 913,92	52,44%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 506			84 506	44 942,90	53,18%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 695			6 695	6 370,00	95,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 589			16 589	10 103,31	61,46%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 234			2 234	846,52	37,89%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 400			29 400	14 093,64	47,94%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 600			3 600	662,32	18,40%
	4270	Zakup usług remontowych	500			500	61,50	12,30%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	190			190	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 921			32 921	16 277,08	49,45%

Przychody i rozchody budżetu

Lp.	Treść	§	Plan	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
1	2	3	4	5	6	7	5,00	5
	Przychody ogółem:		0	1 649 967	0	1 649 967	2 238 044,65	135,64%
1.	Kredyty i pożyczki krajowe *)	§ 952					54 664,03	
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950		1 649 967		1 649 967	2 183 380,62	132,33%
2.	Rozchody ogółem:		125 000	0	0	125 000	25 000,00	20,00%
1.	Splaty kredytów i pożyczek krajowych	§ 992	125 000			125 000	25 000,00	20,00%

*) Kredyt krótkoterminowy na pokrycie przejściowego deficytu budżetu

Wykaz wydatków majątkowych

dział	rozdział	§	nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej 1021P (ulica 8-go Marca w Złotowie)	400 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1050P na odcinku Złotów- Świąta - etap I	300 000	297 663,00	99,22%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1021P w miejscowości Franciszkowo - etap II	50 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Budowa chodnika w miejscowości Stawnica	50 000	45 954,63	91,91%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Bartoszkowo	40 000	34 308,54	85,77%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1056P w miejscowości Śmiardowo Krajeńskie	500 000	1 369,00	0,27%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1035P w miejscowości Czyżkowo	100 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Sypniewko	450 000	1 107,00	0,25%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 1041 P na odcinku Zakrzewo - Drożyska Wielkie	267 000	0,00	0,00%
600	60014	6060	Zakup sprzętu dla PZD w Złotowie	150 000	74 000,00	49,33%
600	60016	6300	Dotacja dla Gminy Miasto Złotów na zadanie Budowa drogi gminnej - ulica Grudzińskich	100 000	0,00	0,00%
700	70005	6050	Zakup nieruchomości gruntowej pod drogę dojazdową do działek przeznaczonych do zbycia - Złotów, ul. Szkolna	20 000	0,00	0,00%
750	75020	6060	Zakup sprzętu komputerowego i kopiarek dla Starostwa Powiatowego w Złotowie	20 000	7 999,00	40,00%
754	75411	6170	Dotacja dla Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup wozu bojowego dla KP PSP w Złotowie	33 000	20 000,00	60,61%
754	75495	6060	Zakup specjalistycznej przyczepy do przewozu łodzi używanych przez ratowników wodnych.	6 500	6 500,00	100,00%
801	80130	6050	Modernizacja budynku ZSE w Złotowie - wymiana części okien.	40 000	0,00	0,00%
851	85111	6220	Dotacja celowa dla Szpitala Powiatowego im. A.Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu aparatu USG dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego	30 000	30 000,00	100,00%
854	85420	6050	Przystosowanie budynku B Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Jastrowiu na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego	300 000	0,00	0,00%
854	85420	6060	Zakup dodatkowego wyposażenia kuchni MOW Nr 2 w Jastrowiu	4 500	0,00	0,00%
900	90005	6050	Działania energooszczędno realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego	3 668 550	3 575 610,00	97,47%
		6610		731 371	557 104,00	76,17%
900	90095	6060	Wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku	10 000	0,00	0,00%
				7 270 921	4 651 615,17	63,98%

Zestawienie dotacji udzielonych dotacji z budżetu

Lp.	Dział	Rozdział	§	cel dotacji	Plan po zmlanach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
I. Dotacje podmiotowe w trybie art. 218 ustawy o finansach publicznych							
1. Dla jednostek sektora finansów publicznych							
1	801	80130	2320	Dotacja dla Powiatu Piłskiego na dofinansowanie lekcji religii dla ucznia z terenu Powiatu Złotowskiego	655	327,44	49,99%
2	851	85111	6220	Dotacja celowa dla Szpitala Powiatowego im. A.Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu aparatu USG dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego	30 000	30 000,00	100,00%
3	852	85201	2320	na dofinansowanie dla placówek wychowawczych i domów dziecka prowadzonych przez powiaty	75 000	25 645,08	34,19%
4	852	85204	2320	na dofinansowanie dla rodzin zastępczych prowadzonych przez powiaty	120 000	41 643,87	34,70%
5	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Krajence	49 320	32 880,00	66,67%
6	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Jastrowiu	49 320	32 880,00	66,67%
7	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Okonku	49 320	32 880,00	66,67%
8	853	85311	2320	dotacja dla Powiatu Piłskiego na dofinansowanie uczestnika WTZ z terenu Powiatu Złotowskiego	1 644	0,00	0,00%
9	853	85395	2317	Dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie na zadanie "Pomocna Dłoń Aktywna Integracja Zagrożonych Wykluczeniem,	329 866	0,00	0,00%
10	853	85395	2319	zgodnie z umową partnerską	17 464	0,00	0,00%
11	854	85406	2320	na dofinansowanie badań dzieci niesłyszących, słabo słyszących i dzieci z autyzmem	30 000	15 000,00	50,00%
12	900	90005	6610	Dotacja dla Miasta i Gminy Jastrowie na zadanie <i>Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego</i> współfinansowane ze środków NFOŚiGW, zgodnie z zawartym porozumieniem	557 104	557 104,00	100,00%
13	900	90005	6610	Dotacja dla Miasta i Gminy Okonok na zadanie <i>Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego</i> współfinansowane ze środków NFOŚiGW, zgodnie z zawartym porozumieniem	174 267	0,00	0,00%
14	900	90095	2320	Dotacja dla Powiatu Piłskiego na dofinansowanie Olimpiady Ekologicznej Północnej Wielkopolski	1 000	0,00	0,00%
15	921	92116	2310	Dla gminy Miasto Złotów na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej przez Miejską Bibliotekę Publiczną im. C.K. Norwida w Złotowie	20 000	20 000,00	100,00%
Suma:					1 504 960	788 360,39	52,38%
2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							
1	801	80130	2540	na prowadzenie szkół niepublicznych na prawach szkół publicznych	250 000	81 235,98	32,49%
2	853	85311	2630	dotacja dla WTZ w Lipce	41 100	27 400,00	66,67%
3	853	85311	2820	dotacja dla WTZ w Złotowie	57 540	38 540,00	66,98%
4	854	85406	2540	na dofinansowanie niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej w Złotowie	120 000	49 663,44	41,39%
5	854	85421	2540	na dofinansowanie niepublicznego MOS w Radawnicy	1 500 000	756 792,72	50,45%
6	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Złotów na zadania z modernizacyjno, służące gospodarce wodnej	13 000	13 000,00	100,00%
7	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Jastrowie na zadania z modernizacyjno, służące gospodarce wodnej	6 500	6 500,00	100,00%
8	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Stawnica na zadania z modernizacyjno, służące gospodarce wodnej	1 500	1 500,00	100,00%

9	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Tarnówka na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	6 500	6 500,00	100,00%
10	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Radawnica na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	9 000	9 000,00	100,00%
11	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodno - Moliacyjnej Doliny Rzeki Kocuni na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	13 500	13 500,00	100,00%
12	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Okonok na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	12 000	12 000,00	100,00%
13	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Krajonka na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	4 500	4 500,00	100,00%
14	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Głomsk na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	13 500	13 500,00	100,00%
15	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Lipca na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	20 000	0,00	0,00%
16	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka pw. Wniebowzięcia NMP w Złotowie na prace konserwatorskie i roboty budowlane	35 000	35 000,00	100,00%
17	921	92120	2720	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Jakuba w Sławianowie - na prace konserwatorskie i roboty budowlane	15 000	0,00	0,00%
18	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Marii Magdalony w Zakrzewiu na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	10 000	10 000,00	100,00%
19	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. Matki Bożej od Wykupu Niewolników w Okonku na prace konserwatorskie i roboty budowlane w kościele w Okonku	5 000	5 000,00	100,00%
20	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. Matki Bożej od Wykupu Niewolników w Okonku na prace konserwatorskie i roboty budowlane w kościele w Brokęcynie	7 000	7 000,00	100,00%
21	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. NMP Królowej Polski w Jastrowiu na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	30 000	30 000,00	100,00%
22	921	92120	2720	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Michała Archanioła w Jastrowiu - na prace konserwatorskie i roboty budowlane	10 000	10 000,00	100,00%
23	921	92120	2720	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Trójcy Świętej w Glubczyńcu - na prace konserwatorskie i roboty budowlane	10 000	10 000,00	100,00%
24	921	92120	2720	Dla Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Marcina Biskupa w Starej Wianiewce na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	15 000	15 000,00	100,00%
				Suma:	2 205 640	1 155 632,14	52,39%
Razem dotacje podmiotowe w trybie art. 218 ustawy o finansach publicznych:					3 710 600	1 943 992,53	52,39%
II. Dotacje podmiotowe w trybie art. 220 ustawy o finansach publicznych							
1	921	92120	2710	Dotacja dla Gminy Łobżonica z przeznaczeniem na zadanie z zakresu ochrony zabytków: remont dachu wraz z renowacją elewacji kościoła p.w. Najświętszej Maryi Panny Niepokalanie Poczętej - Sanktuarium Maryjne w Górze Klasztornej	50 000	0,00	0,00%
2	600	60016	6300	Dotacja dla Gminy Miasto Złotów na zadanie Budowa drogi gminnej - ulica Grudzińskich	100 000	0,00	0,00%
				Razem	150 000	0,00	0,00%
III. Dotacje podmiotowe w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych							
1	754	75495	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Nad Głomią - III Głomski Piknik Rowerowy	350	350,00	100,00%
2	851	85195	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu: Fundacja "Złotowianka" w Złotowie - Świętojanki niepełnosprawnych	4 000	4 000,00	100,00%
3	851	85195	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Winniczek - XI Memoriał im. A.Włerskiej i R. Jaszczyka "Zostań Dawcą szpiku"	1 000	0,00	0,00%
4	852	85201	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla Stowarzyszenia "Uśmiech dziecka" na prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych w Jastrowiu	883 390	433 536,94	49,08%
5	854	85412	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu: ZHP Hufiec Złotów - Zawisza Czarny naszym wzorem	2 650	2 650,00	100,00%
6	854	85412	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu: UKS Football Academy Fair-Play - Wypoczynek o charakterze szkoleniowym	3 000	3 000,00	100,00%

7	854	85412	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: UKS Rodło - Obóz Sportowo - rekreacyjny	3 000	3 000,00	100,00%
8	854	85412	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Satori w Jastrowiu - Obóz Sportowo-Wypoczynkowy	8 000	8 000,00	100,00%
9	900	90095	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Winniczek - IV Kalendarz przyrody	500	500,00	100,00%
10	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową - Koncert Tanka Rapera z okazji Narodowego Dnia Żołnierzy Wyklętych	1 000	1 000,00	100,00%
11	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Koło TPD przy POPP - VIII Powiatowy Konkurs Plastyczny "Skarpetka Św. Mikołaja"	1 000	0,00	0,00%
12	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Koło TPD przy POPP - VII Powiatowy Konkurs Tańca Złotów 2014	1 000	1 000,00	100,00%
13	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Parafia Św. Marii Magdaleny w Zakrzewiu - koncert "Spotkanie z Matką Boską Radosną"	2 000	2 000,00	100,00%
14	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie "Horyzont" - Jarmark "Smaki Bukowiny	7 000	7 000,00	100,00%
15	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Gromada w St. Wiśniewce - XVII Edycja Dni Kwitnącej Wiśni	3 000	3 000,00	100,00%
16	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Tow. Śpiewu Św. Cecylii - Obchody 130-lecia powstania Towarzystwa	5 000	5 000,00	100,00%
17	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Przyjazna Edukacja - Plonor Malarski "Piękno Ziemi Złotowskiej"	1 000	0,00	0,00%
18	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Przyjazna Edukacja - Warsztaty Twórcze "Norwid z pasją"	875	0,00	0,00%
19	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Przyjazna Edukacja - XVII Buczkowska Konferencja Naukowa	1 000	0,00	0,00%
20	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: ZHP Hufiec Złotów - Na tropie harcerskiej tradycji, przygody, zabawy, piosenki	10 000	10 000,00	100,00%
21	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Nad Głonią - IV Przegląd Gwar "Godomy po naszymu"	500	500,00	100,00%
22	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie Sonata w Okonku - Upowszechnianie muzyki polskiej i światowej poprzez koncerty Chóru Sonata	1 000	1 000,00	100,00%
23	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Złotowskie Stowarzyszenie Kulturalne - Działalność teatru Matysarek	3 000	0,00	0,00%
24	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie "Strofa Kultury" - XXII Międzynarodowy Festiwal "Blues Express"	5 000	5 000,00	100,00%
25	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie "Strofa Kultury" - Festiwal Zespołów Folklorystycznych "Z przytupem"	1 000	1 000,00	100,00%
26	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wylonioną w drodze konkursu: Stowarzyszenie "Strofa Kultury" - IX Zakrzowski Sejmik Młodzieży	1 000	0,00	0,00%
27	921	92105	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową: Złotowskie Stowarzyszenie Kulturalne - Dofinansowanie udziału duetu wokalnego Marika i Milona Dywan w programie TV Polsat pn. Must be the music - półfinał konkursu	1 000	1 000,00	100,00%

Zarząd Powiatu Złotowskiego

Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego

*Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 196/839/2014
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 29 sierpnia 2014 roku.*

Złotów, dnia 29 sierpnia 2014 roku.

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została przyjęta uchwałą Nr XXXVI/265/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 - 2030 i zastąpiła wcześniej obowiązujące w tym zakresie uchwały. W pierwszym półroczu WPF zmieniana była czterokrotnie następującymi uchwałami:

Nr XXXVIII/284/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany uchwały Nr XXXVI/265/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 - 2030,
Nr XXXIX/286/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 lutego 2014 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 - 2030,

Nr XLII/327/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 maja 2014 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 - 2030,

Nr XLIII/331/2014 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 czerwca 2014 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 - 2030.

Niniejszą informację sporządzono zgodnie z postanowieniami Uchwały Rady Powiatu Złotowskiego Nr XLVI/200/2010 z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie w sprawie zakresu i formy informacji z przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze i informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej. Informacja składa się z czterech części:

- Część I. Informacje o odchyleniach wykonania dochodów i wydatków od wartości założonych w prognozie i wpływie odchyłeń na planowany wynik budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów.
- Część II. Informacja o zadłużeniu Powiatu Złotowskiego ze wskazaniem instytucji kredytujących i kwot spłaty.
- Część III. Informacja o realizacji przedsięwzięć określonych w prognozie.
- Część IV. Analiza przyczyn odchyłeń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizowanymi przedsięwzięciami.

Część I.

Informacje o odchyleniach wykonania dochodów i wydatków od wartości założonych w prognozie i wpływie odchylen na planowany wynik budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Złotowskiego na lata 2014 – 2030 określa poziom planowanych dochodów i wydatków budżetowych w okresach objętych prognozą. Wartości planowane na rok 2014 w WPF i budżecie oraz zrealizowane na dzień 30 czerwca 2014 przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Wykonanie planu określonego w WPF na dzień 30 czerwca 2014 roku.

Wyszczególnienie	Plan przyjęty w WPF	Plan przyjęty w budżecie	Wykonanie na dzień 30.06.2014	
Dochody ogółem	63 206 966,00	63 206 966,00	33 510 155,17	52,95%
Dochody bieżące	58 458 244,00	58 458 244,00	32 196 546,01	55,08%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	7 522 143,00	7 522 143,00	3 331 947,00	44,30%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób	250 000,00	250 000,00	-80 266,40	-24,11%
podatki i opłaty	1 820 166,00	1 820 166,00	1 131 981,25	62,19%
z subwencji ogólnej	36 091 186,00	36 091 186,00	21 258 404,00	58,90%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 327 634,00	8 327 634,00	4 407 626,63	54,01%
Dochody majątkowe	4 828 722,00	4 828 722,00	1 313 608,26	27,20%
ze sprzedaży majątku	313 468,00	313 468,00	10 487,80	3,35%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 515 254,00	4 515 254,00	1 303 120,46	28,86%
Wydatki ogółem	64 811 933,00	64 811 933,00	34 222 071,71	52,00%
Wydatki bieżące, w tym:	57 541 012,00	57 541 012,00	29 571 056,54	51,30%
wydatki na obsługę długu	900 000,00	900 000,00	384 991,89	42,78%
w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 uhp z 2005 r	900 000,00	900 000,00	384 991,89	42,78%
Wydatki majątkowe	7 270 921,00	7 270 921,00	4 651 615,17	63,98%
Wynik budżetu	-1 524 967,00	-1 524 967,00	-712 516,54	46,72%
Przychody budżetu	1 640 967,00	1 640 967,00	2 230 044,65	135,64%
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 640 967,00	1 640 967,00	2 183 380,62	132,33%
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	54 664,03	
Rozchody budżetu	125 000,00	125 000,00	25 000,00	20,00%
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów	125 000,00	125 000,00	25 000,00	20,00%
Kwota długu	21 579 072,00	21 579 072,00	21 733 736,03	100,72%
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 973 966,00	34 973 966,00	18 706 262,61	53,49%
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu	8 382 906,00	8 382 906,00	4 377 041,81	52,21%
Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	1 847 550,00	1 847 550,00	643 536,04	34,83%
bieżące	1 447 550,00	1 447 550,00	643 536,04	44,46%
majątkowe	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00%
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem	1 771 368,00	1 771 368,00	115 410,26	6,52%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 771 368,00	1 771 368,00	115 410,26	6,52%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 771 368,00	1 771 368,00	115 410,26	6,52%
Dochody majątkowo na programy, projekty lub zadania finansowane z	646 016,00	646 016,00	646 016,46	100,00%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	646 016,00	646 016,00	646 016,46	100,00%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	646 016,00	646 016,00	646 016,46	100,00%
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem	1 829 483,00	1 829 483,00	340 716,25	18,62%
Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 829 483,00	1 829 483,00	340 716,25	18,62%

Część II.

Informacja o zadłużeniu Powiatu Złotowskiego ze wskazaniem instytucji kredytujących i kwot spłaty.

Zadłużenie powiatu na dzień 30 czerwca 2014 roku wynosiło łącznie 21.733.736,03. Wykaz instytucji kredytujących przedstawiono w tabeli 2.

Tabela 2. Wykaz instytucji kredytujących, kwot zadłużenia i terminów spłaty według stanu na dzień 30 czerwca 2014 roku.

Nazwa instytucji kredytującej	Kredyt / pożyczka	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Zadłużenie na dzień 30.06.2013	Termin spłaty (zgodnie z harmonogramem)
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt długoterminowy	21.704.072	21.679.072,00	31-12-2030
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt krótkoterminowy	1.500.000	54.664,03	30-12-2014

Na koniec pierwszego półrocza zadłużenie z tytułu kredytów obejmowało kredyt długoterminowy zaciągnięty w ubiegłym roku na konsolidację wcześniejszych kredytów i pożyczek oraz krótkoterminowy kredyt odnawialny w rachunku bieżącym, przeznaczony na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Część III.

Informacja o realizacji przedsięwzięć określonych w prognozie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 – 2030 zaplanowano roku 2014 jedno przedsięwzięcie o charakterze inwestycyjnym oraz trzy o charakterze bieżącym, przy czym realizacja przedsięwzięcia *Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie* rozpoczyna się w drugim półroczu. Stopień realizacji przedsięwzięć przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć - stan na dzień 30 czerwca 2014 roku.

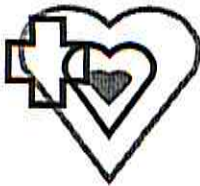
Nazwa i col	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Plan 2014	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółom (1.1+1.2+1.3)		1 847 550,00	643 536,94	34,83%
- wydatki bieżące		1 447 550,00	643 536,94	44,46%
- wydatki majątkowe		400 000,00	0,00	0,00%
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymieniono w pkt 1.1 i 1.2), z tego		1 847 550,00	643 536,94	34,83%
- wydatki bieżące		1 447 550,00	643 536,94	44,46%
Modernizacja zasobu geodezyjnego	Starostwo Powiatowe	500 000,00	210 000,00	42,00%
Placówki opiekuńczo-wychowawcze - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych	Starostwo Powiatowe	883 390,00	433 536,94	49,08%
Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie	Starostwo Powiatowe	64 160,00	0,00	0,00%
- wydatki majątkowe		400 000,00	0,00	0,00%
Przebudowa drogi powiatowej 1021P (ulica 8-go Marca w Złotowie)	Powiatowy Zarząd Dróg w Złotowie	400 000,00	0,00	0,00%

Przedsięwzięcie *Placówki opiekuńczo-wychowawcze - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych* realizowane jest przez organizację pozarządową wyłonioną w konkursie (Stowarzyszenie „Uśmiech Dziecka” w Jastrowiu).

Część IV.

Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizowanymi przedsięwzięciami.

Realizacja przedsięwzięć przyjęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2014 – 2030 odbywa się w sposób prawidłowy, a odchylenia wynikają z charakteru przedsięwzięć. Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego rozpocznie się w trzecim kwartale, stąd zerowy stopień realizacji na dzień 30 czerwca. Z kolei realizacja przedsięwzięcia bieżącego *Wykonanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie* rozpocznie się w miesiącu lipcu. Jedynic przedsięwzięcie *Placówki opiekuńczo-wychowawcze - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych* charakteryzuje się realizacją bez większych odchyień (rozliczenia miesięczne w zależności od liczby wychowanków w placówkach).



SZPITAL POWIATOWY

im. Alfreda Sokolowskiego
77-400 Złotów, ul. Szpitalna 28
NIP 767-14-49-305 REGON 000300009
tel dyr. 067-2632510, tel.cent. 067-2632233 faks: 067-2635878
www.szpital.zlotow.pl e-mail: szpzlot@onet.pl

FN

ISO 14001:2004
ISO 9001:2000
PN-N-18001



Złotów, dnia 2014-07-31

SZP-NKG 103/2014

STAROSTWO POWIATOWE ZŁOTÓW
WYDZIAŁ FINANSOWY
*** 2014 -07- 31 ***
Nr *07641* Zak. *J*
Podpis

Starostwo Powiatowe Złotów

Pan Grzegorz Piękos

Skarbnik Powiatu

STAROSTWO POWIATOWE
WYDZIAŁ FINANSOWY
Nr *225* Depasja: 2014
Podpis *Alb. S.*

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie przesyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego i inwestycyjnego za I półrocze 2014 r.

[Signature]
DYREKTOR
lek. med. Jerzy Fousz

GŁÓWNY KL. POWIATU
[Signature]
mgr Iwona Smolińska

Wykonanie Planu Finansowego i Inwestycyjny za I półrocze 2014 r. Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie

I. Plan Finansowy na rok 2014

1. Wykonanie planu przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży zostały ogółem zaplanowane na kwotę 37.478.000 zł, wykonane zostały w kwocie 19.068.407,97 tj. w 50,88%. Przychody z Narodowym Funduszem Zdrowia, które zostały zaplanowane na kwotę 34.916.000 zł zostały wykonane w 49,40% tj. 17.249.841,12 zł i były o 208.158,88 zł mniejsze od planu. Narodowy Fundusz Zdrowia w 2014 r. ograniczył możliwość przesunięć „nadwykonań” między poszczególnymi zakresami usług medycznych na poszczególnych oddziałach.

Szczegółowe zestawienie wykonania przedstawia tabela nr 1

Tabela nr 1. Struktura planowanych i wykonanych przychodów za I półrocze 2014 roku.

Konto	Przychody ze sprzedaży	Wartość w zł.	Wykonanie planu w zł	% wykonania
701-1-8	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ	34 916 000	17 249 841,12	49,40
701	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	700 000	436 017,77	62,29
707	Pozostała Sprzedaż Produktów (sterylizacja, prosektorium, transport, dokumentacja med.)	150 000	91 477,62	60,98
708	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	400 000	132 103,23	33,02
734	Sprzedaż materiałów	2 000	565,33	28,27
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 350 000	958 909,63	71,03
750	PRZYCHODY FINANSOWE	60 000	18 095,81	30,16
	Zmiana stanu produktów	-100 000	181 397,46	181,40
	OGÓŁEM PRZYCHODY	37 478 000	19 068 407,97	50,88

1.1 Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

W 2014 r. przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia zostały zaplanowane na podstawie umów na świadczenie usług medycznych i będą wynosiły 34.916.000 zł, zgodnie z wykazem przedstawionym w poniższej tabeli nr 2.

Tabela 2. Struktura wykonanych przychodów z NFZ za I półrocze 2014 r.

Rodzaje umów	Wartość w złotych	Wykonanie za I półrocze	% Wykonania
Leczenie szpitalne	19 392 000	9 490 832,04	48,94
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 386 000	838 561,90	60,50
Rehabilitacja	364 000	184 002,30	50,55
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	7 038 000	3 344 684,28	47,52
Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze	862 000	434 218,40	50,37
Opieka paliatywna i hospicyjna	914 000	461 797,98	50,52
Procedury kosztochłonne	212 000	107 245,00	50,59
Ratownictwo medyczne	3 335 000	1 668 481,53	50,03
Nocna i świąteczna opieka medyczna	1 247 000	636 000,00	51,00
Transport sanitarny	166 000	84 017,69	50,61
Razem	34 916 000 zł	17 249 841,12	49,40

2.2 Przychody ze sprzedaży produktów i pozostała sprzedaż

Wartość sprzedaży usług medycznych przez Szpital, jak i korzystanie innych jednostek z usług Szpitala została ustalona na podobnym poziomie jak w 2013 r. Zakłada się, że przychody z tego tytułu będą stanowiły 1.252.000 zł., zostały wykonane w I półroczu na kwotę 660.163,95 tj. w 52,73%. Plan został przekroczony o 102.495,39 zł w zakresie sprzedaży pozostałych usług medycznych.

Do tych przychodów zalicza się przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych innym jednostkom, przychodniom, aresztom, policji jak i badań odpłatnie wykonywanych dla pacjentów.

2.3 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowano w kwocie 1.350.000 zł., natomiast wykonano 958.909,63 zł, czyli przekroczono plan o 283.909,63 zł. Wyższe od planowanych są przychody z tytułu nie zamortyzowanej części środków trwałych.

Do przychodów tych zalicza się dofinansowania z PFRON, wartość nie zamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski oraz rozwiązane rezerwy.

2.4 Przychody finansowe

Przychody finansowe zaplanowano w kwocie 60.000 zł. natomiast wykonano 18.095,81 zł tj. 30,16 %. Są to głównie odsetki od krótkoterminowych lokat bankowych.

2.5 Zmiana stanu produktów

Zmiana stanu produktów zaplanowana jest w kwocie minus 100.000 zł. wykonano na kwotę 181.397,46 zł, czyli koszty rodzajowe są wyższe od kosztów kalkulacyjnych, jest to typowa sytuacja na przełomie roku, ponieważ Szpital rozlicza koszty w układzie kalkulacyjnym, a w planach wykazuje się koszty według rodzaju czyli wszystkie koszty poniesione w danym okresie bez względu na to czy dotyczą kosztów tego okresu, czy też okresów przyszłych, na przykład polisy OC samochodów są zawierane w 2013 r. a częściowo dotyczą roku 2014. Tak samo jest z kosztami prenumeraty prasy, programów prawnych, komputerowych, usług telekomunikacyjnych, świadczeń na rzecz pracowników i innych.

3. Koszty według rodzaju

Sumę kosztów rodzajowych oszacowano na poziomie 37.299.000 zł.

Strukturę planowanych i wykonanych kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższa tabela nr 3

Tabela nr 3. Wartość i struktura % planowanych kosztów na rok 2014

Rodzaje kosztów	Wartość w zł	Wykonanie w zł.	% wykonania
Amortyzacja	1 900 000	865 302,08	45,54
Zużycie materiałów i energii	5 546 000	2 836 063,02	51,14
Usługi obce w tym:	14 477 500	7 767 236,05	53,65
- w tym umowy cywilno-prawne	11 916 000	6 370 020,31	53,46
Podatki i opłaty	148 400	146 331,00	98,61
Wynagrodzenia	12 295 000	6 131 348,72	49,87
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 548 000	1 339 474,92	52,57
Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO, koszty reklamy i reprezentacji)	384 100	332 244,79	86,43
Razem	37 299 000 zł	19 418 000,58	52,06

3.1 Amortyzacja

Planowany koszt amortyzacji w roku 2014 to 1.900.000 zł, wykonanie 865.302,08 zł co stanowi 45,54 %. Wykonanie jest mniejsze o 84.697,92 zł.

3.2 Zużycie materiałów i energii

Oszacowano, że łącznie koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 5.546.000 zł, natomiast wykonanie wynosi 2.836.063,02 zł tj. 51,14%. Plan został przekroczony w wyniku większego niż planowano zużycie leków i środków opatrunkowych, sprzętu jednorazowego użytku, artykułów żywnościowych dla chorych oraz materiałów biurowych. Wynika to ze zwiększonej ilości specjalistycznych zabiegów ortopedycznych i chirurgicznych. Natomiast większe zużycie materiałów biurowych wynika z przygotowań do akredytacji.

Wartość planowanych kosztów zużycia materiałów i energii przedstawia tabela nr 4

Tabela nr 4. Wartość i struktura kosztów zużycia materiałów i energii

MATERIAŁY I ENERGIA	Wartość w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
leki i środki opatrunkowe	1 820 000	929 629,26	51,08
materiały do badań diagnostycznych	375 000	129 616,64	34,56
materiały do badań diagnostycznych RTG	15 000	5 204,51	34,70
tlen medyczny	32 000	14 808,64	46,28
sprzęt jednorazowego użytku	550 000	341 885,61	62,16
sprzęt medyczny wielokrotnego użytku	28 000	23 248,73	83,03
bielizna i pościel	90 000	53 766,61	59,74
żywność chorych i stołówka	590 000	325 208,16	55,12
opał -olej opałowy Piecewo	100 000	54 897,13	54,90
gaz - opał	680 000	396 406,39	58,30
materiały pędne gazy techn. i smary	5 000	2 046,00	40,92
środki czystości	25 000	11 166,28	44,67
materiały biurowe	72 000	62 256,53	86,47
sprzęt gospodarczy	18 000	11 945,19	66,36
materiały do konserwacji urządzeń medyczn. i innych	50 000	28 784,95	57,57
środki dezynfekcyjne	82 000	48 496,02	59,14
paliwo	170 000	83 842,52	49,32
energia elektryczna	480 000	170 403,27	35,50
woda	9 000	4 941,74	54,91
pozostałe materiały	10 000	3 863,81	38,64
krew, preparaty krwiopochodne i osocze	260 000	134 477,00	51,72
materiały do remontów budynków i zaplecza	85 000	54 065,16	63,61
Razem	5 546 000 zł	2 836 063,02	51,14

3.2.1 Leki, środki opatrunkowe i dezynfekcyjne

Koszty leków, środków opatrunkowych i dezynfekcyjnych na rok 2014 zaplanowano na poziomie 1.902.000 zł, wykonano na kwotę 978.125,28 co stanowi 51,43 %. Nastąpiło nieznaczne przekroczenie planu o 27.125,28 zł.

3.2.2 Krew, materiały do badań diagnostycznych, tlen, sprzęt medyczny, i pościel

Koszty te zaplanowano łącznie na kwotę 1.350.000 zł, wykonanie wynosi 703.007,74 zł tj. 52,08%. Przekroczono plan półroczny o 28.007,74 zł. Związane jest to ze specyfiką wykonywanych operacji i zabiegów ginekologiczno - położniczych.

3.2.3 Żywność

Koszty żywności planuje się, że wyniosą 590.000 zł i obejmują zużycie żywność dla pacjentów w kwocie 480.000 zł i odpłatnych obiadów na stołówce w kwocie 110.000 zł. Wykonanie łącznie wynosi 325.208,16 zł. Ze względu na sezonowość cen owoców i warzyw plan został przekroczony, ale w II półroczu przekroczenie planu nie powinno wystąpić.

3.2.4 Opał, gaz i energia elektryczna

Łączne koszty gazu, oleju opałowego i energii elektrycznej zaplanowano na poziomie zużycia roku 2013 i koszty te łącznie mają wynosić 1.260.000 zł, co stanowi 22,71% struktury tych kosztów. Koszty te wyniosły 566.809,66 zł i były mniejsze od planowanych o 63.190,34 zł, wynika to ze zmniejszenia zużycia energii elektrycznej w wyniku zmiany umów z dostawcami energii elektrycznej i wymianą oświetlenia na energooszczędne.

3.2.5 Pozostałe materiały

Pozostałe koszty obejmujące koszty środków czystości, materiałów biurowych, sprzętu gospodarczego, paliwa, wody, materiałów do remontów zaplanowano na kwotę 444.000 zł., wykonanie wyniosło 262.912,18 zł tj. 59,21%. Było większe o 40.912,18 zł z powodu zwiększonych kosztów zużycia tonerów, papieru i materiałów biurowych w związku z przygotowaniem się do akredytacji, co generuje w/w koszty.

3.3. Usługi obce

Koszty usług obcych w roku 2014 zaplanowano na kwotę 14.477.500 zł, co stanowi 38,81% kosztów rodzajowych ogółem. Poszczególne wartości usług obcych zawiera tabela nr 5.

Tabela nr 5. Usługi obce

USŁUGI OBCE	Wartość w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
usługi remontowe	30 000	14 575,50	48,59
konserwacja i naprawa sprzętu	340 000	188 919,3	55,56
serwisy i przeglądy urządzeń medycznych	570 000	292 078,21	51,24
usługi transportowe	5 000	5 882,33	117,65
usługi pocztowe	15 000	13 455,13	89,70
usługi łączności.	60 000	27 715,96	46,19
wywóz śmieci	63 000	40 954,80	65,01
wywóz nieczystości płynnych	150 000	93 717,15	62,48
usługi med. świadc. przez inne jedn. i badania diagnostyczne	210 000	120 865,50	57,56
provizje bankowe i inne koszty bankowe	8 000	3 869,30	48,37
umowy cywilnoprawne pielęgniarce, lekarze, ratownicy, diagności, psychologów i pozostałe	11 916 000	6 370 020,31	53,46
pozostałe usługi obce	90 500	54 422,59	60,14
utrzym. czystości i transport wewnątrzszpitalny	630 000	344 010,95	54,60
usługi pralnicze	240 000	118 961,19	49,57
utyliczacja odpadów	65 000	35 478,78	54,58
usługi ochrony mienia	85 000	42 309,05	49,78
Razem	14 477 500 zł	7 767 236,05	53,65

3.3.1 Usługi remontowe, konserwacja, naprawa i serwisy sprzętu medycznego

Koszty tych usług zaplanowano na łączną kwotę 940.000 zł, wykonano na kwotę 495.573,01 zł, nastąpiło przekroczenie planu o 25.573,01 zł z powodu rosnących kosztów serwisów technicznych i przeglądów gwarancyjnych sprzętu medycznego.

3.3.2 Usługi transportowe, pocztowe, łączności, wywóz śmieci i nieczystości płynnych

Koszty w/w usług zaplanowano na kwotę 293.000 zł. wykonano na kwotę 181.725,37 zł. Większe od planowanych są koszty ścieków i śmieci oraz usług pocztowych o 35.225,37 zł.

3.3.3 Usługi medyczne świadczone przez inne jednostki i badania diagnostyczne.

Koszty te dotyczą badań diagnostycznych, których Szpital nie wykonuje, takie jak badania cytologiczne badania immunohistochemiczne, teleradiologię i itp. Koszty te zaplanowano na kwotę 210.000 zł. Wykonanie wynosiło 120.865,50 zł i było o 15.865,50 zł większe od planowanych.

3.3.4 Prowizje bankowe i pozostałe usługi obce

Koszty obejmują opłaty bankowe, czynsze za dzierżawę butli tlenowych, dzierżawę analizatora medycznego, czynsz za lokal w Okonku i inne związane z bieżącymi potrzebami. Plan kosztów wynosi 98.500 zł, realizacja z I półrocze wynosi 58.291,89 zł

3.3.5 Umowy cywilnoprawne pielęgniarki, lekarze, ratownicy, diagności, psychologzy i osoby pozostałe

Liczba personelu medycznego na umowach o świadczenie usług medycznych z lekarzami, pielęgniarkami, ratownikami, technikami i pozostałym personelem z roku na rok zwiększa się. Osoby te rezygnują z umów o pracę na rzecz tej formy pracy. W roku 2014 zaplanowano koszty tych usług na kwotę 11.916.000 zł. wykonanie wynosi 6.370.020,31 zł tj. 53,46% planu. Plan kosztów został przekroczony w I półroczu, ponieważ zwiększyła się o 8 osób (pielęgniarki) liczba osób pracujących na umowach „kontraktowych”.

3.3.6 Usługi obce : utrzymanie czystości, pranie, utylizacja odpadów, ochrona mienia

Koszty te zostały zaplanowane na podstawie aktualnie obowiązujących umów podpisanych po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i wartość tych usług planuje się na kwotę 1.020.000 zł, wykonanie wynosi 540.759,97 zł. czyli 53,02%. Nastąpiło przekroczenie planu o 30.759,97 zł w zakresie usług sprzątnia i utylizacji odpadów. Z powodu zmian w przepisach o PEFRON i ochronie środowiska konieczna była weryfikacja umów.

3.4 Podatki i opłaty

Podatki i opłaty dotyczą głównie podatku od nieruchomości i rolnego zaplanowano na podstawie stawek obowiązujących w 2014 r. i wynoszą 148.400 zł, realizacja planu to kwota 146.331 zł tj. 98,61%.

3.5 Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników

Przewidywany koszt wynagrodzeń w 2014 r. wypłacanych na podstawie umów o pracę oszacowano na poziomie 12.295.000 zł, zrealizowane wynagrodzenia wynoszą 6.131.348,72 zł tj. 49,87%. Natomiast plan wynagrodzeń z tytułu umów zlecenie i o dzieło wynosi 405.000 zł, a wykonanie 225.052,10 zł. Wynagrodzenia uległy zmniejszeniu w wyniku przejścia 8 osób na umowy cywilnoprawne.

Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia planuje się na poziomie 2.548.000 zł. a wykonanie 1.339.474,92 zł tj. 52,57 %.

Poszczególne składniki i wartości przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6. Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników

WYNAGRODZENIA	Wartość w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
wynagrodzenia osobowe	11 890 000	5.906.296,62	49,67
wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło	405 000	225.052,10	55,57
Razem wynagrodzenia	12 295 000	6.131.348,72	49,87
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW			
składki ZUS	2 050 000	1.022.355,42	49,87
składki na Fundusz Pracy	240 000	113.591,67	47,33
składka na Fundusz Emerytur Pomostowych	58 000	28.165,96	48,56
odpis na ZFŚS	162 000	162.193,21	100,12
odzież ochronna i robocza	9 400	3.616,20	38,47
szkolenia pracowników	20 000	6.052,80	30,26
środki czystości	2 400	1.029,66	42,90
badania okresowe pracowników	6 200	2.470,00	39,84
Razem świadczenia na rzecz pracowników	2 548 000	1.339.474,92	52,57
Ogółem	14 843 000 zł	7.470.823,64	50,33

3.6 Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy

Koszty te zostały zawarte w tabeli nr 7 i będą wynosić planowo 384.100 zł. Największa kwota tych kosztów dotyczy ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności medycznej. Plan tych kosztów wynosi 280.000 zł rocznie, natomiast realizacja 299.975 zł czyli jest o 7,13% większa od planu. Dokonano korekty sum ubezpieczeniowych o nowy sprzęt.

Ogółem koszty te stanowią 1,03% kosztów rodzajowych.

Tabela nr 7. Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy

Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy	Wartość w zł	Wykonanie w zł	% wykonania
KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	200	0,00	0,00
zwrot kosztów podróży	50 000	25.133,79	50,27
ryczałt za używanie samochodu	7 000	4.260,66	60,87
ubezpieczenia majątkowe i OC	280 000	299.975,00	107,13
pozostałe koszty (audyty ISO, akredytacja ogłoszenia o konkursach, artykuły spożywcze)	46 900	2.845,34	6,07
Razem	384 100	332.244,79	86,50

4. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne zaplanowano na kwotę 80.000 zł. Koszty te są trudne do zaplanowania nie dotyczą one działalności operacyjnej Szpitala, zawierają rezerwy na przyszłe możliwe zdarzenia. Realizacja tych kosztów wynosi 2.412,30 zł.

5. Koszty finansowe

Koszty finansowe, dotyczą głównie odsetek od kredytu inwestycyjnego, planuje się, że będą wynosiły 45.000 zł. realizacja wynosi 18.989,51 zł czyli 42,2%. Odsetki od kredytu zmniejszyły się w porównaniu do umowy i planu.

6. Wynik Finansowy w 2014 r.

Planuje się że przy takim poziomie przychodów i kosztów Szpital jest w stanie wygenerować zysk netto w kwocie 28.000 zł, a właściwie zbilansować wydatki z dochodami. Wynik finansowy netto za I półrocze wynosi minus 374.537,75 zł.

Potwierdziły się ograniczenia w umowach z Narodowym Funduszem Zdrowia, co do przesunięć „nadwykonań” między poszczególnymi oddziałami i przychody z tego tytułu są mniejsze o 208.158,88 zł, co wpłynęło znacząco na wynik finansowy.

Plan Finansowy i wykonanie na rok 2014 zawiera tabela nr 8

Wykonanie PLANU FINANSOWEGO za I półrocze 2014

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2014	Wykonanie w zł	%
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem	37 478 000	19 068 407,97	50,88
1	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	34 916 000	17 249 841,12	49,40
1.1	Przychody za wykonane usługi dla NFZ	34 916 000	17 249 841,12	49,40
2	Środki otrzymane od z Unii Europejskiej	0,00	0,00	
3	Przychody finansowe	60 000	18 095,81	30,16
3.1	odsetki	60 000	18 095,81	30,16
3.2	inne	0	0,00	
4	Przychody z działalności gospodarczej	1 252 000	660 163,95	52,73
5	Pozostałe przychody operacyjne	1 350 000	958 909,63	71,03
5.1	w tym z budżetu państwa	0	0,00	
6	Zmiana stanu produktów	-100 000	181 397,46	
II	Koszty ogółem:	37 425 000	19 440 059,72	51,94
1	Koszty wg rodzaju	37 299 000	19 418 000,58	52,06
1.1	amortyzacja	1 900 000	865 302,08	45,54

1.2	materiały i energia	5 546 000	2 836 063,02	51,14
1.3	usługi obce	14 477 500	7 767 236,05	53,65
1.4	podatki i opłaty z tego:	148 400	146 331,00	98,61
1.4.1	podatek akcyzowy i V A T	600	0,00	0,00
1.4.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	140 000	139 182,00	99,42
1.4.3	opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	0	0,00	
1.4.4	opłaty urzędowe	7 800	7 149,00	91,65
1.4.5	wpłaty na PFRON	0	0,00	0,00
1.5	wynagrodzenia	12 295 000	6 131 348,72	49,87
1.5.1	osobowe	11 890 000	5 906 296,62	49,67
1.5.2	pozostałe (umowy zlecenie i o dzieło)	405 000	225 052,10	55,57
1.6	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 548 000	1 339 474,92	52,57
1.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 050 000	1 022 355,42	49,87
1.6.2	składki na Fundusz Pracy	240 000	113 591,67	47,33
1.6.3	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	58 000	28 165,96	48,56
1.6.4	świadczenia socjalne	162 000	162 193,21	100,12
1.6.5	inne (badania okresowe, odzież ochronna, szkolenia, środki czystości i itp.)	38 000	13 168,66	34,65
1.7	pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży ,ISO)	383 900	332 244,79	86,54
1.8	koszty reprezentacji i reklamy	200	0,00	0,00
1.9	wartość sprzedaży materiałów	1 000	657,33	65,73
2	Koszty finansowe	45 000	18 989,51	42,20
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	30 000	18 989,51	63,30
2.2	inne	15 000	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	80 000	2 412,30	3,02
III	WYNIK (zysk/strata)	53 000	-371 651,75	-701,23
IV	OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO	25 000	2 886,00	11,54
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	25 000	2 886,00	11,54
V	WYNIK NETTO	28 000	-374 537,75	
VI	WYDATKI MAJĄTKOWE	1 220 000	309 011,26	25,33
	w tym: programy unijne	0,00	0,00	0,00
VII	Splata kredytu inwestycyjnego do 09-2016 r.	248 000	123 804,00	49,92

7. Zobowiązania i należności krótkoterminowe za rok 2014

Zobowiązania krótkoterminowe, czyli dotyczące roku 2014 planuje się w wysokości ogółem 37.507.000 zł, natomiast należności planowane są w kwocie 37.512.000 zł i ich wysokość jest uzależniona od wykonania usług medycznych dla NFZ.

Zobowiązania i należności krótkoterminowe za rok 2014 przedstawia tabela nr 9.

Tabela nr 9. Zobowiązania i należności krótkoterminowe za rok 2014

7.1 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	Konto	Kwota w zł.	Wykonanie obrotów I-VI	%
Rozrachunki z dostawcami	201	18 610 000	10 771 091,22	57,88
Rozrachunki z odbiorcami	202	0	228,22	0,00
Rozrachunki z tyt. zakupu środków trwałych	203	880 000	107 729,94	12,24
Rozliczenie Vat należnego	222	5 000	21 082,42	421,65
Pozostałe rozrachunki publiczno prawne	229	6 422 000	3 192 321,73	49,71
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	230	11 342 000	6 145 429,39	54,18
Kredyt bankowe do 2016-09-30	137	248 000	123 804,00	49,92
Razem		37 507 000	20 361 686,92	54,29

7.2 NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Konto	Kwota w zł.	Wykonanie obrotów I-VI	%
Rozrachunki z dostawcami	201	2 000	1 401,70	70,09
Rozrachunki z odbiorcami	202	37 112 000	18 610 210,08	50,15
Pozostałe rozrachunki z pracownikami	234	3 000	7 873,37	262,45
Należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych	236	395 000	232 589,87	58,88
Razem		37 512 000	18 852 075,02	50,26

Zobowiązania za I półrocze zostały wykonane w kwocie 20.361.686,92 zł czyli 54,29%, natomiast należności w kwocie 18.852.075,02 zł tj. 50,26%.

Na dzień 2014-06-30 Szpital posiadał zobowiązania wymagalne w kwocie 1.184,81 zł, ponieważ faktura z tytułu dostawy sprzętu medycznego dotarła do księgowości po terminie płatności. Należności wymagalne bieżące za I półrocze 2014 r. wynoszą 2.022,92 zł bez odpisów aktualizujących należności.

II. Plan Inwestycyjny na rok 2014

Plan inwestycyjny oraz zakupu sprzętu i aparatury medycznej

Na modernizację infrastruktury technicznej szpitala planuje się wydać 770.000 zł.

W 2014 r. planuje się rozpoczęcie prac związanych z elektroniczną historią choroby pacjenta.

Realizacja tego zadania została wprowadzona ustawą z dnia 28 kwietnia 2011 o systemie informacji w ochronie zdrowia (tekst jednolity Dz.U.2011, Nr 113, poz. 657). Ustawa ta

wprowadza obowiązek sporządzania historii choroby i dokumentacji medycznej w formie elektronicznej od dnia 01 stycznia 2016 r.

Zakupy sprzętu i aparatury medycznej dla Szpitala świadczącego usługi medyczne są koniecznością. Planowany wydatek na ten zakres zadań to kwota 450.000 zł. Planowane zadania inwestycyjne mają wynosić 1.220.000 zł, z tego 880.000 zł stanowią będą środki własne Szpitala, a 340.000 zł pochodzą z Funduszu Ochrony Środowiska. Planowane zakupy inwestycyjne i ich wykonanie zawiera tabela nr 9

WYKONANIE - PLANU NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH **Tabela nr 9**
Szpitala Powiatowego im Alfreda Sokolowskiego w Złotowie za I półrocze 2014

	Planowane nakłady (w złotych)	Źródła finansowania		Wykonanie za I półrocze 2014 r. (w złotych)
		środki własne Szpitala	zewnątrzne	
I ROK 2014				
A Modernizacja wybranych elementów infrastruktury technicznej szpitala w tym:	770 000	430 000	340 000	246 991,84
1 Przebudowa i modernizacja pomieszczeń budynku Psychiatrii - część żeńska	200 000	200 000		242 686,84
2 Modernizacja instalacji sprężonego powietrza	20 000	20 000		0,00
3 Modernizacja systemu grzewczego w Piecovie*	400 000	60 000	340 000	4 305,00
4 Modernizacja sieci, sprzętu informatycznego i oprogramowania związanego z elektroniczną historią choroby etap I	100 000	100 000		0,00
5 Wymiana okien w budynku położnictwa	50 000	50 000		0,00
B Modernizacja zasobów sprzętu i aparatury medycznej w tym:	450 000	450 000	0	47 753,17
1 Zakup Ambulansu sanitarnego**	270 000	270 000		0,00
2 Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500 (komputery i itp.)	80 000	80 000		47 753,17
3 Wymiana sprzętu medycznego - laparoskop	100 000	100 000		0,00
Nakłady Ogółem za rok 2014	1 220 000	880 000	340 000	294 745,01
Zakup wózka do mycia chorych ZOL				9 600,00
Nakłady Ogółem za rok 2014	1 220 000	880 000	340 000	304 345,01

* inwestycja będzie realizowana pod warunkiem otrzymania dofinansowania z Funduszu Ochrony Środowiska

** zakup w II połowie roku, pod warunkiem otrzymania umowy z NFZ

Plan inwestycyjny został wykonany w kwocie 304.437,26 zł tj. 24,95%. Pozostałe zadania zostaną wykonane II półrocza 2014 r. Szpital zakupił poza planem wózek do mycia chorych za kwotę 9.600 zł dla Zakładu Opieki Zdrowotnej, ponieważ taki sprzęt uległ zużyciu.

Złotów, dnia 2014-07-30
sporządziła: Iwona Smolińska


DYREKTOR
 lek. med. Jerzy Tusz


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Iwona Smolińska