

Zarząd Powiatu Złotowskiego

Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za 2010 rok.

*Załącznik Nr 1 do
Uchwały Nr 17/36/2011
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 30 marca 2010 roku.*

Złotów, dnia 30 marca 2011 roku.

Spis treści

Część I.	Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2010 rok.	3
Część II.	Informacje o zmianach budżetu.	5
Część III.	Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.	34
Część IV.	Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.	47
Część V.	Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.	68
Część VI.	Informacja o realizacji zadań inwestycyjnych.	69
Część VII.	Informacja o udzielonych dotacjach.	70
Część VIII.	Podsumowanie.	71

Załączniki:

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

Część I.

Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2010 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2010 został przyjęty Uchwałą Nr XL/166/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok. W uchwale przyjęto następujące kwoty dochodów i wydatków budżetowych:

Dochody: **52.436.315 zł,**

Wydatki: **63.579.915 zł.**

Planowany deficyt budżetu wynosił **11.143.600 zł.**

W pierwszym półroczu 2010 roku uchwała budżetowa była zmieniana następującymi uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu:

Uchwałą Nr XLI/176/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 stycznia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLII/179/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 lutego 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLIII/181/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 marca 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLIV/194/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLV/198/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 maja 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 186/383/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 maja 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLV/201/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 192/398/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 14 lipca 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 195/411/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 sierpnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLVII/205/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 sierpnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 199/418/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 08 września 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr XLVIII/206/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 września 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr L/213/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 października 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 207/430/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 03 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr LI/217/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 211/439/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 24 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 212/441/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 01 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr II/12/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 15 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr 3/6/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok,

Uchwałą Nr III/18/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok.

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia dochodów o kwotę: 19.375.623 zł,
- zmniejszenia dochodów o kwotę: 9.354.527 zł,
- zwiększenia wydatków o kwotę: zł,
- zmniejszenia wydatków o kwotę: zł,

Na dzień 31 grudnia 2010 roku planowane dochody i wydatki budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: **62.457.411 zł**

Wydatki: **73.601.011 zł**

Planowany deficyt budżetowy nie uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosił **11.143.600 zł**, a jako źródła jego finansowania przyjęto przychody z kredytów i pożyczek bankowych.

W ciągu pierwszego półrocza roku budżetowego zrealizowano:

Dochody: **62.934.893,94 zł** **100,76%** planu

Wydatki: **71.677.633,18 zł** **97,39%** planu

Budżet zamknął się deficytem w wysokości **8.742.739,24 zł** co stanowi **78,46%** planu.

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 - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,

Załącznik nr 4: Przychody i wydatki gospodarstw pomocniczych,

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

Załącznik nr 6: Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Złotowskiego,

Załącznik nr 7: Zestawienie wydatków majątkowych.

W części drugiej sprawozdania przedstawiono opis zmian w uchwale budżetowej, w części trzeciej szczegółowe informacje o realizacji dochodów budżetowych, w części czwartej szczegółowe informacje o realizacji wydatków budżetowych. Część piąta zawiera informacje o przychodach i rozchodach budżetowych, w szóstej zawarto informacje o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych, w części siódmej informacje o udzielonych dotacjach. W części ósmej zawarto podsumowanie.

Część II.

Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2010 został przyjęty Uchwałą Nr XL/166/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok w ciągu pierwszego półrocza roku budżetowego zmieniano siedmiokrotnie. Zmiany ogółem w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki 1 i 2 do Informacji. Poniżej przedstawiono opis poszczególnych uchwał zmieniających budżet powiatu na rok 2010.

Uchwała Nr XLI/176/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 stycznia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu otrzymanych darowizn o kwotę 500 zł – środki na promocję Powiatu Złotowskiego.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zwiększono plan dochodów o kwotę 31.000 zł - środki z dotacji od Miasta i Gminy Okonek na finansowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku, zgodnie z uchwałą nr L/279/2009 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 grudnia 2009 roku.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów z tytułu otrzymanych darowizn o kwotę 4.000 zł – środki na zakup wyposażenia dla wychowanków MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na zadania własne – przesunięcie środków między działami, rozdziałami i paragrafami, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 300 zł i zmniejszono o kwotę 15.864 zł (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami).
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na zadania własne – egzaminy na stopień awansu zawodowego nauczycieli (przesunięcie między działami, rozdziałami i paragrafami).
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.200 zł z przeznaczeniem na koszty związane z utrzymaniem pomieszczeń – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” miało miejsce zwiększenie planu dotacji dla warsztatów terapii zajęciowej o kwotę 40.864 zł, w tym 8.220 zł dla WTZ w Jastrowiu (zwiększenie liczby uczestników), 1.644 dla Powiatu Pilskiego (dofinansowanie kosztów uczestnika z terenu Powiatu Złotowskiego w WTZ w Pile) oraz 31.000 zł dla WTZ w Okonku (zwiększenie dofinansowania ze środków Gminy i Miasta Okonek).
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu wydatków MOS w Krajence o kwotę

4.000 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla wychowanków (sprzęt sportowy) – środki z dotacji od sponsora (PKO BP SA).

Uchwała Nr XLII/179/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 lutego 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 4.153.180 zł – środki z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji z *Przebudowa drogi powiatowej nr 1021P Lędyczek – Złotów na odcinku Lędyczek – Radawnica* (zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego WND-RPWP.02.02.02-30-026/09 z dnia 15 lutego 2010 roku).
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75801 „Różne rozliczenia” zwiększono plan dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 1.108.823 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST4-4820/53/2010.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 9.154 zł, zgodnie z wnioskami Dyrektorów ZSE-M w Złotowie i ZSS w Krajence.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 235.949 zł, z tytułu zwrotu dotacji celowej *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08* przekazanej Szpitalowi Powiatowemu im. A. Sokołowskiego w roku 2009. Z uwagi na problemy z realizacją zadania Dyrektor Szpitala zwrócił się o ponowne przekazanie powyższej dotacji w roku bieżącym (stosowna zmiana ujęta została w wydatkach).
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 120.000 zł z tytułu środków Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP, zgodnie z pismem Ministra Polityki Społecznej DF.I.-4021/7/MK/10.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan dochodów z tytułu projektów współfinansowanych ze środków UE *Pasje młodych trampkarzy i Z bajką przez życie*, realizowanych przez POPP w Złotowie o kwotę 98.459 zł.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 8.728.400 zł oraz zmniejszenie o kwotę 4.252.357 zł. W ww. kwotach wydatki inwestycyjne w wysokości 4.153.180 zł stanowią środki z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji z *Przebudowa drogi powiatowej nr 1021P Lędyczek – Złotów na odcinku Lędyczek – Radawnica* (zgodnie z pismem Urzędu Marszałkowskiego WND-RPWP.02.02.02-30-026/09 z dnia 15 lutego 2010 roku) z jednoczesną zmianą paragrafu klasyfikacji dla kwoty wkładu własnego (z 6050 na 6059), 222.040 zł stanowią środki na zakup remontera dla PZD w Złotowie (przesunięcie z rezerwy celowej), zaś w zakresie wydatków bieżących o kwotę 200.000 zł zwiększa się zakup usług związanych z zimowym utrzymaniem dróg (z tego 99.177 przesunięcie z innych zadań bieżących).
- **W dziale 757 „obsługa długu publicznego”** w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” przesunięto kwotę 1.097.208 zł pomiędzy paragrafami 8070 (zmniejszenie) i 8110 (zwiększenie) klasyfikacji budżetowej – zmiana stanowiła korektę błędu planistycznego.

- W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zwiększenie planu rezerwy o 1.125.000 (w tym rezerwy ogólnej o 425.000 zł) oraz zmniejszenie rezerwy celowej o 222.040 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 18.309 zł oraz zmniejszono o kwotę 9.155 zł (przesunięcie do innych paragrafów klasyfikacji), zgodnie z wnioskami Dyrektorów ZSE-M w Złotowie i ZSS w Krajence.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono planu wydatków o kwotę 235.949 zł, z tytułu dotacji celowej *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08* – środki niewykorzystane w roku 2009.
- W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan wydatków finansowanych ze środków UE *Pasje młodych trampkarzy i Z bajką przez życie*, realizowanych przez POPP w Złotowie o kwotę 98.459 zł, zgodnie z wnioskami Dyrektora POPP w Złotowie.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 2.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących.

Ponadto uchwała wprowadziła zmianę, polegającą na wykreśleniu punktu 2 w §12 uchwały, upoważniającego zarząd do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu uchwałą nr 3/256/2010 z dnia 10 lutego 2010 roku wskazało, iż przedmiotowy zapis stanowi nieprawidłowość z uwagi na fakt, iż zgodnie z art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd może wykonywać takie czynności z mocy ustawy. Przyjęcie zmiany usunęło nieprawidłowość wskazaną w uchwale Kolegium RIO.

Uchwała Nr XLIII/181/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 marca 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” zmniejszono plan dochodów o kwotę 18.000 zł – zmniejszenie dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I.-7.3010-3/10
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących o kwotę 30.000 zł – dotacja z Gminy Lipka na remonty bieżące w obiektach KP PSP w Złotowie.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” zwiększono plan dochodów o kwotę 30 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.
 - 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększenie plan dochodów o kwotę 1.267 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSR w Złotowie.

80197 „Gospodarstwa pomocnicze” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 5.852 zł, z tytułu wpływu części zysków z gospodarstwa pomocniczego, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSR w Złotowie.

- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 120 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 64.883 zł z przeznaczeniem na zakupy sprzętu dla PZD w Złotowie (przesunięcie z rezerwy celowej), zgodnie z wnioskiem Dyrektora PZD w Złotowie.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75019 „Rady powiatów” przesunięto kwotę 1.500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 39.832 zł – zmiana w związku z przewidywanymi dodatkowymi wydatkami na zakup materiałów i wyposażenia, zakupu usług oraz z aktualizacją kwoty odpisu na ZFŚS.
 - 75045 „Komisje poborowe” przesunięto kwotę 429 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 30.000 zł – środki z dotacji z Gminy Lipka z przeznaczeniem na remonty bieżące w obiektach KP PSP w Złotowie.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy o 264.883 (w tym rezerwy ogólnej o 100.000 zł).
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” przesunięto kwotę 4.302 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence
 - 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 7.119 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na dotację z zakresu rehabilitacji dzieci niepełnosprawnych dla organizacji pożytku publicznego wyłonionej w drodze konkursu (środki z rezerwy celowej).
 - 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” przesunięto kwotę 350 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej PZd/sOoN w Złotowie
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 42.318 zł z przeznaczeniem na utworzenie stanowisk pracy w PUP w Złotowie w związku ze zwiększeniem zadań realizowanych przez urząd, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” przeniesiono kwotę 11.660 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.
- **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 60.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących (zmniejszenie) i dotacji (zwiększenie) – środki przeznaczone na dotację dla RZSW-M w Złotowie na zadania modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.

Uchwała Nr XLIV/194/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 kwietnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zmniejszenie kwoty planu dochodów majątkowych o 7.320.103 zł (przesunięcie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – zmiana stanowiła dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z klasyfikacją środków otrzymanych z instytucji wdrażającej.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale:
75861 „Regionalne Programy operacyjne 2007 - 2013” zwiększono kwotę planu dochodów majątkowych o 7.320.103 zł (przesunięcie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – zmiana stanowiła dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z klasyfikacją środków otrzymanych z instytucji wdrażającej.
75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zwiększono kwotę planu dochodów o 255.301 zł (przesunięcie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – zmiana stanowiła dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z klasyfikacją środków otrzymanych z instytucji wdrażającej.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 636 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSR w Złotowie.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale:
85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zwiększono plan dotacji celowych na zadania własne o kwotę 1.500 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-50-10.
85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zwiększono plan dotacji celowych na zadania własne o kwotę 1.300 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-50-10.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono kwotę planu dochodów o 14.769 zł oraz zmniejszono o 171.611 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z klasyfikacją środków otrzymanych z instytucji wdrażającej.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zmniejszono kwotę planu dochodów o 98.459 zł (przesunięcie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej, zgodnie z klasyfikacją środków otrzymanych z instytucji wdrażającej.
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 666.000 zł z tytułu dotacji od samorządu Województwa Wielkopolskiego (333.000 zł) oraz z Ministerstwa Sportu i Turystyki – na realizację zadania inwestycyjnego *Wykonanie boiska "Orlik" przy SOSW w Jastrowiu*, zgodnie z zawartą umową dofinansowania.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o 205.000 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie dróg oraz przesunięcie kwoty 7.320.103 zł pomiędzy paragrafami wydatków majątkowych – dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej.
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.000 zł.

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75019 „Rady powiatów” zwiększono planu wydatków o kwotę 4.300 zł – środki na pokrycie zwiększonych wydatków związanych z funkcjonowaniem biura rady, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu
 - 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 38.757 zł oraz zmniejszenie o kwotę 25.232 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75045 „Komisje poborowe” przeniesiono kwotę 207 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:
 - 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 5.000 zł – środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na zakup specjalistycznego pontonu na potrzeby zarządzania kryzysowego.
 - 75495 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 5.000 zł z tytułu dotacji dla wyłonionej w drodze konkursu organizacji pożytku publicznego (fundacja „Bezpieczny Powiat”) – środki z rezerwy celowej.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerwy o 338.925 (w tym rezerwy ogólnej o 300.000 zł), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 24.886 zł oraz zmniejszono o 32.366 zł (przesunięcia między paragrafami oraz do rozdziału 85410), zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence.
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.500 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-50-10.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.300 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków dla pracownika socjalnego, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-50-10.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przesunięto kwotę 200 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 53.854 zł i zmniejszono o 1.954 zł (przesunięcie między paragrafami), w tym 51.900 zł z przeznaczeniem na wykonanie prac remontowych w budynku Powiatowego Urzędu Pracy (wkład własny do wniosku o dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy), zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie – środki z rezerwy ogólnej.
 - 85395 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 171.611 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do nowej klasyfikacji budżetowej.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków majątkowych o 400.000 zł (przesunięcie środków na zadanie inwestycyjne *Wykonanie boiska "Orlik" przy SOSW w Jastrowiu* do rozdziału 92601), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przeniesiono kwotę 1.281 zł pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Jastrowiu.

85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków bieżących o 31.142 zł oraz zmniejszono o kwotę 23.026 zł (przesunięcie pomiędzy paragrafami oraz z rozdziału 80130), zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence.

- **W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 33.200 zł, w tym 5.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla wyłonionych w drodze konkursu organizacji pozarządowych.
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale:
 - 92601 „Obiekty sportowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 1.070.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego *Wykonanie boiska "Orlik" przy SOSW w Jastrowiu* w tym: przesunięcie z rozdziału 85403: 400.000, środki z dotacji: 333.000 zł, środki z rezerwy ogólnej: 337.000 zł (do chwili uzyskania promesy z Ministerstwa Sportu i Turystyki), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 15.000 zł, w tym 5.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla wyłonionych w drodze konkursu organizacji pozarządowych.

Uchwała Nr XLV/198/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 maja 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zmniejszono kwotę dochodów majątkowych z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego o kwotę 400.000 – doprowadzenie kwoty planu do zgodności z uchwałą budżetową Gminy i Miasta Jastrowie (zmniejszenie dofinansowania do zadania *Przebudowa drogi powiatowej 1013P Nadarzyce-Jastrowie na odcinku Brzeźnica – Jastrowie*).
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 6.800 zł z przeznaczeniem na dokończenie realizacji zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-2.3011-81/10.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zwiększono kwotę planu dochodów o 600.930 zł, z tego 345.629 zł z tytułu dotacji dla PCPR w Złotowie na realizację projektu „Pomocna Dłoń – Integracja Zagrożonych Wykluczeniem” (środki z POKL) oraz zmniejszono o 255.301 zł (przesunięcie pomiędzy paragrafami – korekta błędu planistycznego).
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 6.631 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence, ZSE w Złotowie i ZSE-M w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono kwotę planu dochodów o 8.500 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie kwoty wydatków o 275.000 zł i zmniejszenie o 625.000 zł, z tego: 50.000 zł zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń za godziny ponadwymiarowe dla pracowników ekip

remontowych, 225.000 przesunięcie pomiędzy paragrafami wydatków oraz zadaniami (w tym 75.000 zł z zadania inwestycyjnego *Budowa parkingów przy powiatowych budynkach użyteczności publicznej w Złotowie* do zadania inwestycyjnego *Wykonanie chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Zakrzewo*), 400.000 zł zmniejszenie planu zadania *Przebudowa drogi powiatowej 1013P Nadarzyce-Jastrowie na odcinku Brzeźnica – Jastrowie* w związku ze zmniejszeniem kwoty pomocy otrzymanej z Gminy i Miasta Jastrowie – zmiany stanowiły dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora PZD w Złotowie i Skarbnika.

- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 6.800 zł z przeznaczeniem na dokończenie realizacji zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o ujawnieniu w księgach wieczystych prawa własności nieruchomości Skarbu Państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego (porządkowanie stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-2.3011-81/10.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy o 355.877 (w tym rezerwy ogólnej o 50.000 zł), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” zmniejszono plan wydatków o kwotę 1.797 zł (przeniesienie do rozdziału 85421), zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 28.231 zł oraz zmniejszenie o 21.600 zł (przesunięcia między podziałkami klasyfikacji budżetowej), zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence, ZSE w Złotowie i ZSE-M w Złotowie.
 - 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” zmniejszono plan wydatków o 720 zł (przesunięcie do rozdziału 85403), zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 52.000 zł (zmniejszenie) z planu Starostwa Powiatowego do planów szkół i placówek oświatowych (zwiększenie), w tym w ramach rozdziału 37.270 zł (zwiększenie).
 - 80195 „Pozostała działalność” przesunięto kwotę 120.000 zł pomiędzy planami jednostek: Starostwo (zmniejszenie), szkoły i placówki oświatowe (zwiększenie) – środki z tytułu odpisu na ZFŚS emerytowanych nauczycieli.
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zwiększono o 10.000 zł kwotę planu wydatków z tytułu dotacji dla placówek opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów, w których przebywają dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego oraz przesunięto kwotę 7.080 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu i Skarbnika Powiatu.
 - 85204 „Rodziny zastępcze” nastąpiło zwiększenie kwoty planu wydatków z tytułu dotacji dla placówek rodzin zastępczych na terenie innych powiatów, w których przebywają dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego o kwotę 51.075 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przesunięto kwotę 771 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 345.629 zł na realizację projektu „Pomocna Dłoń – Integracja Zagrożonych Wykluczeniem” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie kwoty planu o 4.944 zł i zmniejszenie o 4.224 (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji wydatków SOSW w Jastrowiu, zgodnie z wnioskiem dyrektora).

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przesunięto kwotę 3.000 zł między paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPP w Jastrowiu.

85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o 16.500 zł oraz zmniejszenie o kwotę 8.000 zł (przesunięcie pomiędzy paragrafami oraz z rozdziału 80130), zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 251.026 i zmniejszono o kwotę 4.427 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o 14.730 zł (środki z rozdz. 80146).

Uchwała Nr 186/383/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 maja 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75045 „Komisje poborowe” zwiększono plan dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.088 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie niedoboru środków na organizację kwalifikacji wojskowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-143/10.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków na stypendia dla uczniów – nagrody Starosty dla najlepszych maturzystów – przesunięcie środków z utworzonej na ten cel rezerwy.
 - 75045 „Komisje poborowe” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.088 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie niedoboru środków na organizację kwalifikacji wojskowej – środki z dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-143/10.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy celowej o 50.000 zł – przesunięcie środków z rezerwy celowej *Na nagrody i stypendia Starosty Złotowskiego dla najlepszych maturzystów - Matura 2010* do planu finansowego Starostwa.

Uchwała Nr XLV/201/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” wprowadzono zmianę dochodów majątkowych z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu: zwiększenie o kwotę 12.406 – dotacja z gminy Lipka na zadanie *Wykonanie dokumentacji technicznej budowy chodnika w Czyżkowie*, zmniejszenie o kwotę 210.000 zł dotacja z gminy Lipka na zadanie *Przebudowa drogi powiatowej Lipka - Winiarnia*.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan dochodów placówek oświatowych o kwotę 3.575 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów. Dochody dotyczą ZSE-M w Złotowie i ZSE w Złotowie.

- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan dochodów o kwotę 7.000 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” zwiększono planu dochodów o kwotę 50.000 zł – środki z pomocy finansowej od Gminy i Miasta Jastrowie z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji *Wykonanie boiska "Orlik" przy SOSW w Jastrowiu*.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale:
60014 „Drogi publiczne powiatowe” wprowadzono zwiększenie planu wydatków o 232.406 (w tym 12.406 zł z dotacji z gminy Lipka na zadanie inwestycyjne *Wykonanie dokumentacji technicznej budowy chodnika w Czyżkowie*) oraz zmniejszenie o kwotę 220.000 zł (przesunięcie między paragrafami – oszczędności z zadania inwestycyjnego *Przebudowa drogi powiatowej Lipka - Winiarnia* do paragrafów związanych bieżącym utrzymaniem dróg), zgodnie z wnioskami dyrektora PZD w Złotowie i Zarządu Powiatu.
60016 „Drogi publiczne gminne” nastąpiło zmniejszenie wydatków na dotacje o kwotę 210.000 zł - dotacja dla Gminy Lipka na realizację zadania inwestycyjnego *Przebudowa drogi gminnej Smolnica - Debrzno Wieś* (gmina nie realizuje zadania w ramach programu przebudowy dróg lokalnych).
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przesunięto kwotę 3.068 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono kwotę planu wydatków na wynagrodzenia o kwotę 18.999 zł oraz zmniejszono plan pozostałych wydatków bieżących o kwotę 2.500 zł (przesunięcie do rozdziału 85395).
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 20.620 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększono rezerwę ogólną o 30.000 zł – doprowadzenie budżetu do zgodności z prawem, zgodnie ze wskazaniem Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz zmniejszono plan rezerwy celowej o 139.100 zł – przesunięto środki z rezerwy celowej *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* do planu finansowego I LO w Złotowie, ZSR w Złotowie oraz na dotacje dla szkół niepublicznych, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu Złotowskiego.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 38.700 zł (zwiększone zużycie energii w m.in. związku z prowadzonymi pracami remontowymi), zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o 132.324 zł (w tym 100.000 zł na dotacje dla szkół niepublicznych z terenu Powiatu Złotowskiego) oraz zmniejszono o kwotę 28.349 zł (przesunięcie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół i Skarbnika Powiatu. Rozszerzono także zakres zadania inwestycyjnego w ZSE w Złotowie o wymianę oświetlenia.
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
85201 „Placówki opiekuńczo - wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 13.351 zł oraz zmniejszono o kwotę 12.351 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów RDD w Zakrzewie i Okonku, POW w Jastrowiu oraz wnioskiem Zarządu Powiatu.

85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przeniesiono kwotę 3.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.

85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” przesunięto kwotę 840 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

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

85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” przesunięto kwotę 3.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej PZdsOoN w Złotowie.

85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 74 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.920 zł i zmniejszono o kwotę 419 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

– **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przesunięto kwotę 85.922 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 20.000 zł oraz zmniejszenie o kwotę 13.000 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.

– **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 24.975 zł pomiędzy paragrafami wydatków – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzjami Zarządu Powiatu.

Uchwała Nr 192/398/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 14 lipca 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

– **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75045 „Komisje poborowe” zmniejszono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o kwotę 4.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-187/10.

– **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie kwoty dochodów o 25.000 zł z tytułu dotacji z gminy Miasto Złotów na zakup skokochronu dla KP PSP w Złotowie.

2. Zmiany w planie wydatków:

– **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75045 „Komisje poborowe” zmniejszono plan wydatków na zakup usług zdrowotnych o kwotę 4.000 zł (środki z tytułu dotacji na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-187/10.

– **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono kwotę wydatków majątkowych o 25.000 zł (środki z dotacji od gminy Miasto Złotów) z przeznaczeniem na zakup skokochronu dla KP PSP w Złotowie.

Uchwała Nr 195/411/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 sierpnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej o kwotę 20.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-7.3011-225/10.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej o kwotę 12.860 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-7.3011-222/10.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo - wychowawcze” plan dochodów z tytułu dotacji na zadania własne zwiększono o kwotę 1.500 zł (wypłata dodatków dla pracownika socjalnego), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-202/10.
 - 85218 „Powiatowe centrum pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji na zadania własne o kwotę 1.620 zł (wypłata dodatków dla pracownika socjalnego), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-202/10.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 20.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-7.3011-225/10.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 43.000 zł (w tym 30.000 zł z przeznaczeniem na uiszczenie należnego podatku VAT od sprzedaży nieruchomości) oraz zmniejszono o kwotę 16.300 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu. Różnicę między zwiększeniem a zmniejszeniem wydatków pokryto środkami z rezerwy ogólnej.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:
 - 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono kwotę wydatków majątkowych o 50.000 zł (środki z rezerwy ogólnej) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego *Zakup zestawu narzędzi hydraulicznych kat.I do ratownictwa drogowego dla Komendy Powiatowej PSP w Złotowie dla KP PSP w Złotowie* (50% wartości zadania, pozostała część ze środków pozabudżetowych, zgodnie z pismem Wielkopolskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP nr WT-0761/1/2010).
 - 75421 „Zarządzanie kryzysowe” nastąpiło przesunięcie kwoty 1.690 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” zwiększono plan wydatków bieżących związanych z uzupełnieniem wyposażenia osobistego zniszczonego w czasie usuwania skutków powodzi o kwotę 12.860 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-7.3011-222/10.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy ogólnej o kwotę 80.000 zł i przeznaczono środki na zwiększone wydatki z tytułu podatku VAT w rozdziale 75020 (26.700 zł), zadanie inwestycyjne *Zakup zestawu narzędzi hydraulicznych kat.I do ratownictwa drogowego dla Komendy Powiatowej PSP w Złotowie dla KP PSP w Złotowie* (50.000 zł) oraz na pokrycie wyższych od planowanych kosztów przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych w rozdziale 85395 (3.300 zł).
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo - wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 1.500 zł (wypłata dodatków dla pracownika socjalnego), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-202/10.
 - 85218 „Powiatowe centrum pomocy rodzinie” zwiększono plan na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 1.620 zł (wypłata dodatków dla pracownika socjalnego), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3011-202/10.

- W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 3.300 zł (środki z rezerwy ogólnej), z przeznaczeniem na pokrycie wyższych od planowanych kosztów przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych (wyższa liczba wypadków ze skutkiem śmiertelnym w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze” przesunięto kwotę 3.280 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Dyrektora SOSW w Jastrowiu.

Uchwała Nr XLVII/205/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 sierpnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” miało miejsce zwiększenie planu dochodów z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego o kwotę 200.000 zł – środki z Gminy i Miasta Jastrowie na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej 1013P Nadarzyce-Jastrowie na odcinku Brzeźnica - Jastrowie*.
- W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 86.972 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 154 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych.
- W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 67.263 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych.
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 5.539 zł, w tym 4.500 zł środki z PZU SA, 1.000 zł środki z SM Piast z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego *Zakup specjalistycznego urządzenia ewakuacyjnego (skokochronu) na potrzeby KP PSP w Złotowie*.
- W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono plan dochodów z tytułu odsetek bankowych o kwotę 1.801 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.300 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE-M w Złotowie.
- W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 8.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Krajence.
- W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 10.000 zł – środki z dotacji z Miasta i Gminy Okonek z przeznaczeniem na dofinansowanie prac związanych z retencją i ochroną przeciwpowodziową w miejscowości Podgaje, w związku z występującymi podtopieniami budynków mieszkalnych.

2. Zmiany w planie wydatków:

- W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.482.040 zł, w tym 1.362.040 na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej 1013P Nadarzyce-Jastrowie na odcinku*

Brzeźnica - Jastrowie (zwiększenie wkładu własnego zadania w związku z przewidywanym otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych) oraz 120.000 zł na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg.

- **W dziale 710 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 6.229 zł, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 33.000 zł z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń od miesiąca września 2010 roku i szkolenia pracowników oraz zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 21.000 zł.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono kwotę planu wydatków majątkowych o 5.500 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Zakup specjalistycznego urządzenia ewakuacyjnego (skokochronu) na potrzeby KP PSP w Złotowie* – środki pochodzące z dofinansowania od PZU SA i SM Piast.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmniejszenia (na wniosek Zarządu Powiatu) rezerwy celowej *Na remonty, zmiany stanu organizacyjnego oraz tworzenie nowych oddziałów w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* o kwotę 475.954 zł. Środki przeznaczono na utworzenie dodatkowego oddziału w MOS w Krajence, zmiany organizacyjne w ZSR w Złotowie, nastąpiła także zmiana przeznaczenia części środków, w związku z koniecznością zapewnienia wkładu własnego inwestycji dofinansowywanej ze środków Rządowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 40.660 zł z przeznaczeniem na koszty osobowe związane z utworzeniem dodatkowego oddziału.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 108.353 zł oraz zmniejszenie o kwotę 4.185 zł (przesunięcie między paragrafami) – zmiany organizacyjne w ZSR w Złotowie oraz zwiększenie wydatków w ZSE-M w Złotowie.
 - 80146 „Dokształcanie i doskonalenie” przeniesiono kwotę 28.000 zł pomiędzy planami finansowymi jednostek.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zmniejszono plan dotacji celowej dla Szpitala Powiatowego w Złotowie o kwotę 932.040 zł w związku z nieotrzymaniem dofinansowania z WRPO oraz zmianą zakresu rzeczowego i terminu realizacji rozbudowy. Zmiana objęła również Wieloletni program inwestycyjny (dotację ujęto w planie roku 2011).
- **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 61.410 zł oraz zmniejszenie o kwotę 470 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przesunięto kwotę 600 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” zmniejszono kwotę planu wydatków o 18.440 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.
 - 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” przeniesiono kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków PZdsOoN o kwotę 5.000 zł – środki własne Powiatu w związku z niedostatecznym finansowaniem zadania z zakresu administracji rządowej.

- 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 13.524 zł i zmniejszenie o kwotę 2.318 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów: ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie (zmiany organizacyjne).
85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 114.720 zł (utworzenie dodatkowego oddziału w ośrodku) oraz zmniejszenie planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 80.000 zł (rezygnacja z realizacji inwestycji *Wykonanie boiska przy MOS w Krajence*)
 - **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 10.000 zł – środki z dotacji z Miasta i Gminy Okonek z przeznaczeniem na sfinansowanie prac związanych z retencją i ochroną przeciwpowodziową w miejscowości Podgaje, w związku z występującymi podtopieniami budynków mieszkalnych.
 - **W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania z zakresu kultury” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 55.000 zł – środki na imprezy kulturalne organizowane i współorganizowane przez Powiat Złotowski.
 - **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 21.000 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała Nr 199/418/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 08 września 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała zmianę w planie wydatków, polegającą na przeniesieniu kwoty 30.000 zł z rezerwy celowej *Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego* do planu finansowego Powiatowego Urzędu Pracy. Zmiana miała związek z koniecznością wyboru wykonawcy badania ewaluacyjnego do projektu POKL 06.01.3-025/08-00 „Aktywność drogą do zatrudnienia” realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w terminie do 30 września 2010 roku. Badanie ewaluacyjne docelowo zostało sfinansowane ze środków Funduszu Pracy, jednakże przedłużająca się procedura zmiany planu finansowego przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu uniemożliwiała wybór wykonawcy w przewidzianym umową terminie, zaś nie wyłonienie w terminie wykonawcy badania mogło skutkować koniecznością zwrotu pozyskanych w ramach projektu środków. Zabezpieczenie środków własnych Powiatu do czasu zawarcia aneksu do umowy z Funduszem Pracy, zgodnie z wnioskiem Dyrektora PUP w Złotowie było zasadne, Zarząd Powiatu Złotowskiego uzyskał pozytywną opinię Komisji Budżetu Rady Powiatu Złotowskiego na zmianę przeznaczenia rezerwy celowej.

Uchwała Nr XLVIII/206/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 września 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów majątkowych o kwotę 2.257.790, w tym z tytułu pomocy finansowej między jednostkami samorządu terytorialnego o kwotę 380.000 zł oraz dotacje z budżetu państwa na zadania inwestycyjne własne 1.877.790 zł (dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011 – zgodnie z Aneks nr 4 do Listy zakwalifikowanych wniosków, zatwierdzonym przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji).

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 50.000 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale:
 - 75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono plan dochodów z tytułu odsetek bankowych o kwotę 2.600 zł – wyższe od planowanego wykonanie dochodów budżetowych.
 - 75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zwiększono plan dochodów o kwotę 255.109 zł – środki na realizację programu *Moja zawodowa perspektywa*, zgodnie z zawartą umową.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” zwiększono plan dochodów o kwotę 18 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono kwotę planu dochodów bieżących o 6.500 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono planu dochodów bieżących o kwotę 77.360 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół (wyższe od planowanego wykonanie dochodów).
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” dokonano zmniejszenia kwoty planu dotacji z budżetu państwa o 250.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-321/10.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie opieki społecznej”** w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zmniejszono plan dochodów o kwotę 750 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 31.285 zł (wyższe od planu wykonanie), zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 115.723 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów o 72 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale:
 - 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 2.221.153 zł, w tym 2.108.130 na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej 1013P Nadarzyce-Jastrowie na odcinku Brzeźnica - Jastrowie* (zwiększenie wkładu własnego zadania oraz dofinansowanie w kwocie 1.877.790 zł z Rządowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych) oraz zmniejszenie o kwotę 99.946 zł planu wydatków (przesunięcie między zadaniami inwestycyjnymi i bieżącymi, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie).
 - 60016 „Drogi publiczne gminne” zwiększono plan wydatków o 210.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Gminy Lipka na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi gminnej Smolnica - Debrzno Wieś*.
- **W dziale 710 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 9.870 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75019 „Rady powiatów” przeniesiono kwotę 1.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

- 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 50.000 zł z przeznaczeniem na podatek od towarów i usług, oraz przeniesienie kwoty 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 1.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” na wniosek Zarządu Powiatu dokonano zmniejszenia kwoty rezerw celowych o kwotę 98.077 zł (zmiana przeznaczenia środków, w związku z koniecznością zapewnienia wkładu własnego inwestycji dofinansowywanej ze środków Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych).
 - **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 335 zł, oraz zmniejszenie o kwotę 43.807 zł - przesunięcie do rozdziału 85421, w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 20.100 zł (w tym wydatków bieżących o 8.100 zł) oraz zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 12.000 zł (przesunięcie między zadaniami inwestycyjnymi: *Przebudowa Sali gimnastycznej przy I Liceum ogólnokształcącym w Złotowie* – zmniejszenie, *Zakup wyposażenia siłowni przy Sali gimnastycznej I LO w Złotowie* – utworzenie zadania)
 - 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 135.314 zł oraz zmniejszenie o kwotę 45.272 zł (przesunięcie między paragrafami), w tym utworzenie zadania inwestycyjnego *Zakup urządzeń diagnostycznych do praktycznej nauki zawodu w ZST w Jastrowiu*, zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół.
 - **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 250.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-321/10.
 - **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” zmniejszono plan wydatków o kwotę 20.275 zł (przeniesienie do rozdziału 85395), zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
 - **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 6.917 zł pomiędzy paragrafami wydatków (dostosowanie planu do potrzeb), zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 300.384 zł z przeznaczeniem na realizację projektów współfinansowanych ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 33.918 zł oraz zmniejszenie o kwotę 2.633 zł (przesunięcie między paragrafami), zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 103.041 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów: ZSS w Krajence i ZSR w Złotowie.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 120.557 zł, oraz zmniejszono o kwotę 77.085 zł (przeniesienie między paragrafami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Uchwała Nr L/213/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 października 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** w rozdziale 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 20.004 zł – środki na finansowanie Powiatowej Komisji Wyborczej, zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Pile DPL 3101-21/10.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75861 „Regionalne Programy Operacyjne 2007 - 2013” zwiększono plan dochodów o kwotę 557.210 zł – środki na realizację zadania inwestycyjnego *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence*, zgodnie z zawartą umową.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 500 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE-M w Złotowie (wyższe od planowanego wykonanie dochodów).
 - 80195 „Pozostała działalność” zwiększono o kwotę 1.287 zł plan dochodów z tytułu dotacji na zadania własne (sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-336/10.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie opieki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 5.256 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-324/10.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale:
 - 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 23.835 zł, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne o 23.800 zł (środki na regulację wynagrodzeń pracowników PZD) oraz zmniejszenie o kwotę 329.535 zł (niewykorzystane środki z wkładu własnego zadania inwestycyjnego *Przebudowa drogi powiatowej nr 1021P Lędyczek – Złotów na odcinku Lędyczek – Radawnica*).
 - 60016 „Drogi publiczne gminne” zwiększono plan wydatków o kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Gminy i Miasta Okonek na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi gminnej w Lubnicy*).
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 155.000 zł, w tym 40.000 zł na wynagrodzenia i pochodne (środki na regulację wynagrodzeń pracowników) i zmniejszenie o kwotę 5.000 zł (przeniesienie między paragrafami), zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** w rozdziale 75109 „Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” utworzono plan wydatków bieżących w wysokości 20.004 zł – środki z dotacji na finansowanie Powiatowej Komisji Wyborczej, zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Pile DPL 3101-21/10.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie na wniosek Zarządu Powiatu kwoty rezerw celowych o kwotę 235.144 zł oraz utworzenie rezerwy ogólnej w wysokości 150.000 zł.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 64.144 zł oraz zmniejszenie o kwotę 8.304 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami: dyrektora SOSW w Jastrowiu i Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
- 80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 70.046 zł oraz zmniejszenie o kwotę 8.131 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami: dyrektora SOSW w Jastrowiu i Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
- 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o 4.100 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
- 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 319.831 zł oraz zmniejszono o kwotę 1.030 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół (częściowe dofinansowanie zmian organizacyjnych i kosztów podwyżek nauczycieli) oraz Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
- 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 34.530 zł oraz zmniejszenie o kwotę 4.453 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami: dyrektora SOSW w Jastrowiu i Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
- 80195 „Pozostała działalność” zwiększono o kwotę 1.287 zł plan wydatków na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – środki z dotacji celowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3011-336/10.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 287.300 zł – przeniesienie środków na realizację zadania inwestycyjnego *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence* do innych podziałek klasyfikacji – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z zawartą umową dofinansowania ze środków WRPO.
 - **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 8.095 zł oraz zmniejszenie o kwotę 7.830 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami dyrektorów RDD w Okonku i Zakrzewie oraz Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” nastąpiło zwiększenie planu o 1.376 zł oraz zmniejszenie planu wydatków o kwotę 2.783 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej), zgodnie z wnioskami: dyrektora PCPR w Złotowie i Skarbnika Powiatu.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przeniesiono kwotę 250 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
 - **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.256 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-324/10, oraz przeniesiono kwotę 150 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej PZd/sOoN w Złotowie.
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 1 zł (przeniesienie między paragrafami) oraz zmniejszenie planu wydatków o kwotę 17.813 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” przeniesiono kwoty 31.813 zł pomiędzy paragrafami wydatków projektów współfinansowanych ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” miało miejsce zwiększenie planu wydatków o kwotę 6.870 zł oraz zmniejszenie o kwotę 104.302 zł (przesunięcie między paragrafami oraz do rozdziałów 80102, 80111 i 80134), zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 24.341 zł oraz zmniejszenie o kwotę 6.791 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami dyrektorów poradni psychologiczno-pedagogicznych oraz Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan wydatków o 4.300 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 588.657 zł, w tym 557.210 zł na realizację zadania inwestycyjnego *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence*, współfinansowanego ze środków WRPO, zgodnie z wnioskami: dyrektora ZSS w Krajence i Skarbnika Powiatu.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o 4.300 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu (nagrody Starosty z okazji Dnia Edukacji).
- **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 13.700 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących (zmniejszenie) i majątkowych (zwiększenie wartości zadania *Wykonanie oświetlenia w ramach zagospodarowania terenów zielonych przy ZSE-M w Złotowie*), korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.700 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała Nr 207/430/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 03 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:
 - 75019 „Rady powiatów” przeniesiono kwotę 1.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 156.150 zł (w tym 149.100 zł z rezerwy ogólnej – środki na zwiększenie wydatków bieżących związane z wyższymi kosztami energii oraz koniecznością zakupu usług związanych z przygotowywanymi wnioskami o dofinansowanie – opracowanie dokumentacji) i zmniejszenie o kwotę 7.050 zł (przeniesienie między paragrafami), zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono kwotę rezerwy ogólnej o 150.000 zł, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia bezosobowe członków komisji o kwotę 900 zł (środki z rezerwy ogólnej), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała Nr LI/217/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono kwotę planu dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 48.000 zł.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75814 „Pozostałe odsetki” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 350 zł i zmniejszenie o kwotę 405 – dostosowanie planu do przewidywanej realizacji, zgodnie z wnioskami dyrektorów jednostek organizacyjnych.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów o kwotę 150 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 27.045 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów jednostek organizacyjnych (wyższe od planowanego wykonanie dochodów).
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów o kwotę 32.700 zł – środki z Gminy i Miasta Okonek oraz gminy Miasto Złotów z przeznaczeniem na dotację dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo - wychowawcze” zmniejszono planu dochodów o kwotę 678 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono planu dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 4.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan dochodów o kwotę 15.008 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSS w Jastrowiu.
85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów o kwotę 8.503 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 8.553 zł (dostosowanie planu wydatków do potrzeb), zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”** w rozdziale 40095 „Pozostała działalność” utworzono plan wydatków majątkowych w wysokości 10.000 zł z przeznaczeniem na objęcie 10 udziałów w Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią Sp. z o.o., zgodnie z Uchwałą nr L/214/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 października 2010 roku w sprawie przystąpienia do Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią Sp. z o.o. w Poznaniu i ustalenia zasad objęcia udziałów w spółce.
- **W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przeniesiono kwotę 145.899 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących i majątkowych (dostosowanie planu wydatków do potrzeb), zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 15.310 i zmniejszono o kwotę 8.610 zł –

- dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami: Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego i Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 140.000 zł, (przeniesienie do rozdziału 80130) – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu.
 - **W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale:
 - 75405 „Komendy powiatowe policji” utworzono plan wydatków bieżących w wysokości 2.000 zł – środki na pomoc rzeczową dla KP Policji w Złotowie (zakup paliwa), zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego Policji w Złotowie.
 - 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 48.000 zł i przeniesiono kwotę 34.859 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
 - 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu Złotowskiego.
 - **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy celowej o kwotę 25.500 zł (przeniesienie do rozdziałów 75405, 75421 i 85201), zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu.
 - **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 8.595 zł oraz zmniejszenie o kwotę 18.899 zł - przeniesienie między działami, rozdziałami i paragrafami w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 15.105 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków) oraz zmniejszenie o kwotę 103.811 zł zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 329.739 zł oraz zmniejszenie o kwotę 22.976 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół oraz Zarządu Powiatu.
 - 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.300 zł – przeniesienie między działami, rozdziałami i paragrafami w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 - **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków o kwotę 32.700 zł z przeznaczeniem na dotację dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów – środki z Gminy i Miasta Okonek oraz gminy Miasto Złotów.
 - **W dziale 852 „Opieka społeczna”** w rozdziale:
 - 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 20.069 zł oraz zmniejszenie o kwotę 26.569 zł, zgodnie z wnioskami: dyrektorów POW w Jastrowiu i PCPR w Złotowie oraz Skarbnika Powiatu, w tym zwiększenie wydatków remontowych w RDD w Okonku, związane z uszkodzeniem pieca c.o. (środki z rezerwy celowej na zarządzenie kryzysowe).
 - 85204 „Rodziny zastępcze” zmniejszono plan wydatków o kwotę 61.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zwiększono plan wydatków na o kwotę 9.282 zł oraz zmniejszono o kwotę 960 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej), zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przeniesiono kwotę 1.670 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej oraz zwiększono plan wydatków o kwotę 2.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

- 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” przeniesiono kwotę 5.058 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale:
 - 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.000 zł (środki z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej) oraz przeniesiono kwotę 7.021 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej PZd/sOoN w Złotowie.
 - 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 16.032 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.
 - 85395 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 19.432 zł pomiędzy paragrafami wydatków projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
 - **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale:
 - 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 14.141 zł, oraz przeniesienie kwoty 2.000 zł między paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskami dyrektorów poradni psychologiczno-pedagogicznych.
 - 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przeniesiono kwotę 6.224 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.
 - 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 10.000 zł oraz przeniesienie kwoty 15.973 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych.
 - 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 49.914 zł oraz zmniejszenie o kwotę 39.610 zł - przeniesienie między działami, rozdziałami i paragrafami w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.
 - 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.288 zł oraz zmniejszenie o kwotę 2.588 zł - przeniesienie między działami, rozdziałami i paragrafami w ramach planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem dyrektora.

Uchwała Nr 211/437/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 24 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 70.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-422/10.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 7.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-422/10.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 7.782 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan wydatków na ubezpieczenie zdrowotne bezrobotnych o

kwotę 70.000 zł (środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-422/10.

- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono kwotę planu wydatków o 7.000 zł (środki z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej) zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-422/10 oraz z wnioskiem przewodniczącej PZd/sOoN w Złotowie.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” przeniesiono kwotę 3.977 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.
- **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przesunięto kwoty 7.436 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała Nr 212/441/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 01 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z Gminy Złotów z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakupie aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów* o kwotę 15.000 zł, zgodnie z uchwałą nr XLVIII/454/2010 Rady Gminy Złotów z dnia 28 października 2010 roku.

2. Zmiany w planie wydatków:

- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 22.500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** w rozdziale 75109 „Wybory do rad gminy, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” przeniesiono kwotę 4.585 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 15.000 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakupie aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów* – środki z Gminy Złotów, zgodnie z uchwałą nr XLVIII/454/2010 Rady Gminy Złotów z dnia 28 października 2010 roku.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 8.800 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących projektu *Moja zawodowa perspektywa*, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.

Uchwała Nr II/12/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 15 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- **W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** w rozdziale 01008 „Melioracje wodne” zwiększono plan dochodów o 7 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 020 „Leśnictwo”** w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono kwotę planu dochodów o 8.311 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 19.063 zł oraz zmniejszenie o kwotę 137.437 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” zwiększono plan dochodów o 1 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 36.462 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** w rozdziale 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” zwiększono kwotę planu dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej o 100.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania.
- **W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale:
 - 75814 „Pozostałe odsetki” zwiększono plan dochodów o kwotę 11.112 zł – dostosowanie planu do przewidywanej realizacji, zgodnie z wnioskami dyrektorów jednostek organizacyjnych i skarbnika powiatu.
 - 75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zwiększono plan dochodów o 40.024 zł i zmniejszono o 65.968 zł – zmiany dotyczą przeniesień między paragrafami oraz do działu 85395 (dostosowanie planu do potrzeb), zgodnie z wnioskiem skarbnika.
- **W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:
 - 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów o kwotę 670 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
 - 80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 8.791 zł oraz zmniejszono o kwotę 8.554 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów jednostek organizacyjnych.
- **W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale:
 - 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów o kwotę 6.000 zł – środki z Gminy Lipka z przeznaczeniem na dotację dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów.
 - 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zwiększono plan dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 30.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-471/10.
- **W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 7.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora skarbnika.
- **W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale: 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z innych jst o kwotę 1.170 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.
- **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 6.800 zł oraz zmniejszenie o kwotę 3.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów jednostek organizacyjnych.
- **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 902 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

- W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” przeniesiono kwotę 333.000 zł pomiędzy paragrafami – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

2. Zmiany w planie wydatków:

- W dziale 020 „Administracja publiczna” w rozdziale:
02001 „Gospodarka leśna” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 8.311 zł oraz zmniejszenie o kwotę 3.663 zł (przeniesienie między działami i rozdziałami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.
02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 2.500 zł – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu.
- W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o 80.411 zł oraz zmniejszono o kwotę 11.574 zł (przesunięcie między paragrafami) – zmiany dotyczą zwiększonych wydatków na zimowe utrzymanie dróg.
- W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 4.688 i zmniejszenie o kwotę 717 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.
- W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:
75019 „Rady powiatów” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.000 zł oraz zmniejszono o kwotę 26.207 zł (przeniesienie między działami i rozdziałami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.
75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 169.917 zł oraz zmniejszenie planu wydatków o kwotę 38.138 zł – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskami Skarbnika Powiatu (w tym środki na odprawy).
- W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale:
75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 13.511 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.
75421 „Zarządzanie kryzysowe” zmniejszono plan wydatków o kwotę 2.753 zł, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu Złotowskiego.
- W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:
80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na bieżących 21.407 zł i zmniejszenie o kwotę 16.737 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.
80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 61.718 zł oraz zmniejszenie o kwotę 73.378 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków), zgodnie z wnioskami dyrektorów szkół.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale:
85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków o kwotę 6.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów.
85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 30.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-471/10.
- W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale:
85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 11.144 zł oraz zmniejszenie o kwotę 11.284 zł, zgodnie z wnioskami: dyrektorów POW w Jastrowiu i rodzinnych domów dziecka.

85204 „Rodziny zastępcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 1.700 zł oraz zmniejszenie planu wydatków o kwotę 14.700 zł, zgodnie z wnioskami dyrektora PCPR w Złotowie i skarbnika powiatu.

85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 1.300 pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” zmniejszono kwotę planu o 560 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora POW w Jastrowiu.

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

85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” przesunięto kwotę 1.674 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej PZd/sOoN w Złotowie.

85333 „Powiatowe urzędy pracy” nastąpiło przeniesienie kwoty 3.198 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących oraz zmniejszenie planu o kwotę 10.000 zł, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” nastąpiło przeniesienie kwoty 1 zł pomiędzy paragrafami wydatków projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz zwiększenie planu o 1.554 zł (przewóz zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych), zgodnie z wnioskami: dyrektora PCPR w Złotowie oraz Skarbnika Powiatu.

– **W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:**

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” przeniesiono kwotę 145 zł między paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 13.475 zł, oraz przeniesienie kwoty 20.475 zł między paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskami dyrektorów poradni psychologiczno-pedagogicznych i skarbnika.

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przeniesiono kwotę 3.543 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o 12.600 zł oraz zmniejszenie o kwotę 7.413 zł, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek oświatowych.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” przeniesiono kwotę 30.040 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 3.955 zł między paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

– **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność”** przeniesiono kwotę 8.000 zł między paragrafami wydatków – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

– **W dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” w rozdziale:**

92601 „Obiekty sportowe” zmniejszono plan o kwotę 66.885 zł (środki pozostałe po rozliczeniu inwestycji) zgodnie z wnioskiem skarbnika.

92695 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 1.500 zł pomiędzy paragrafami wydatków, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Ponadto wprowadzono zmianę usuwającą naruszenie prawa w uchwale LI/217/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na rok 2010, zgodnie z uchwałą nr 22/1905/2010 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 08 grudnia 2010 roku, polegającą na zmianie upoważnienia dla Zarządu Powiatu.

Uchwała Nr 3/6/2010 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów o kwotę 4.500 zł – środki z Gminy Tarnówka z przeznaczeniem na dotację dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów.

2. Zmiany w planie wydatków:

- W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o 74.500 zł – zmiany dotyczą zwiększonych wydatków na zimowe utrzymanie dróg w związku z utrzymującymi się trudnymi warunkami atmosferycznymi. Środki na zwiększenie wydatków pochodziły z rezerwy celowej na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego.
- W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 86 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem Skarbnika Powiatu.
- W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan finansowy o 74.500 zł (rozwiązanie rezerwy celowej na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego). Środki z rezerwy przeznaczono na zimowe utrzymanie dróg – utrzymujące się długotrwale trudne warunki atmosferyczne spowodowały konieczność zaangażowania większej liczby sprzętu do utrzymania przejezdności dróg powiatowych.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.500 zł z przeznaczeniem na dotację dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów – środki z dotacji z Gminy Tarnówka.

Uchwała Nr III/18/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok wprowadzała następujące zmiany:

1. Zmiany w planie dochodów:

- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 7.261 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-519/10.

2. Zmiany w planie wydatków:

- W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przeniesiono kwotę 40.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków majątkowych (zmniejszenie środków na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej 1013P Nadarzyce-Jastrowie na odcinku Brzeźnica - Jastrowie*) oraz pozostałych wydatków bieżących (zakup usług związanych z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych).
- W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.
- W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zmniejszono plan wydatków o kwotę 441 zł – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.
- W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 7.261 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB.I-4.3011-519/10.
- W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 440 zł z przeznaczeniem na dotacje dla powiatów, realizowane na podstawie porozumień, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

- **W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących: dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (zwiększenie) oraz zakup usług pozostałych (zmniejszenie) – zmiana dotyczyła korekty błędu planistycznego, dotyczącego wydatków na organizację (wspólnie z Powiatem Pilskim) olimpiady wiedzy ekologicznej. Zmiana na wniosek skarbnika.

3. Zmiany w planie przychodów i rozchodów:

Wprowadzono zmiany w planie przychodów, polegające na zmniejszeniu kwoty przychodów z tytułu przewidzianego do zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zwiększeniu kwoty przychodów z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Po rozliczeniu roku 2009 pozostała kwota wolnych środków w wysokości 1.001.290,11 zł. Wprowadzenie tej kwoty do planu przychodów pozwoliło na zredukowanie kwoty zaciąganych kredytów i wpłynęło na zmniejszenie poziomu zadłużenia w stosunku do wielkości planowanych. Zmiana spowodowała konieczność zmiany upoważnienia dla Zarządu Powiatu, tj. zmniejszenie kwoty upoważnienia do zaciągnięcia kredytu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Część III.

Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.

W 2010 roku zrealizowano dochody budżetowe w kwocie **29 313 820,76 zł** co stanowi **49,9%** planu dochodów po zmianach.

Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wyszczególnienie		Plan w zł	Wykonanie	
			zł	%
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		5 703 810	5 574 902,00	97,7%
subwencja ogólna		33 097 500	33 097 500,00	100,0%
w tym:	część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 544 358	6 544 358,00	100,0%
	część równoważąca subwencji ogólnej	2 267 469	2 267 469,00	100,0%
	część oświatowa subwencji ogólnej	24 285 673	24 285 673,00	100,0%
dotacje celowe z budżetu państwa		8 294 110	8 267 851,80	99,7%
w tym:	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	6 075 113	6 054 854,80	99,7%
	na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 000	1 000,00	100,0%
	na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	2 210 790	2 204 790,00	99,7%
	na realizację zadań własnych	7 207	7 207,00	100,0%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		220 000	185 614,41	84,4%
Dochody związane z realizacją zadań bieżących i majątkowych, realizowanych na podstawie porozumień (umów) z innymi jednostkami samorządu terytorialnego		2 290 606	2 271 217,44	99,2%
Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013		7 877 313	8 347 797,86	106,0%
Program Operacyjny Kapitał ludzki		830 095	783 256,08	94,4%
Pozostałe dochody		4 143 977	4 406 754,35	106,3%
Ogółem dochody:		62 457 411	62 934 893,94	100,8%

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

Dochody bieżące: **50.639.551,57** 100,09% planu,

Dochody majątkowe: **12.295.342,37** 103,64% planu.

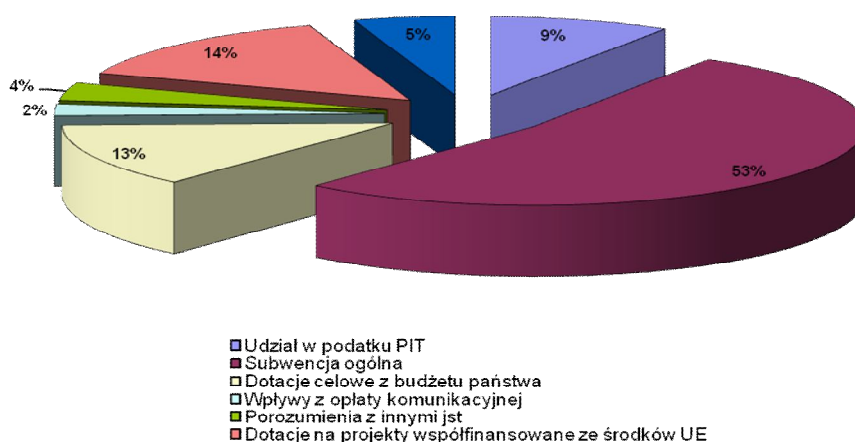
Powyżej planu zrealizowano dochody z tytułu dofinansowania ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 – wpływy wyniosły 8.347.797,86 zł (106% planu). Udało się (pomimo opóźnień) całkowicie rozliczyć zadania *Przebudowa drogi powiatowej 1013P i 1010P na odcinku o długości 11,6 km od skrzyżowania z drogą krajową nr 11 w Jastrowiu do miejscowości Borucino* oraz *Przebudowa drogi powiatowej 1021P Lędyczek - Złotów na odcinku Lędyczek – Radawnica*, w wyniku czego refundacja ostatnich transz nastąpiła jeszcze w roku 2010 (a nie jak planowano na początku 2011), co skompensowało brak dochodów wynikający z opóźnienia zadania *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w*

Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence. Pozostałe dochody, na które składały się m.in. dochody z opłaty komunikacyjnej oraz dochody jednostek budżetowych zrealizowano na poziomie 4.406.754,43 zł (106,3% planu).

W stopniu znacząco odbiegającym od planu nie wykonano dochodów z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych – uzyskane wpływy wyniosły łącznie 5.760,516,41 zł, co stanowiło 97,24% planu wynoszącego 5.923.810 zł. Również w zakresie dotacji na realizację zadań współfinansowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wystąpiło znaczące odchylenie – 783.256,08 zł (94,36% planu wynoszącego 830,095 zł). Niskie wykonanie spowodowane było opóźnieniem w realizacji zadania *Moja zawodowa perspektywa* realizowanego w partnerstwie z Nauczycielskim Kolegium Języków Obcych w Złotowie.

Strukturę wykonanych dochodów według rodzajów przedstawiono na wykresie 1.

Wykres 1. Struktura dochodów według rodzajów za 2010 rok [%].

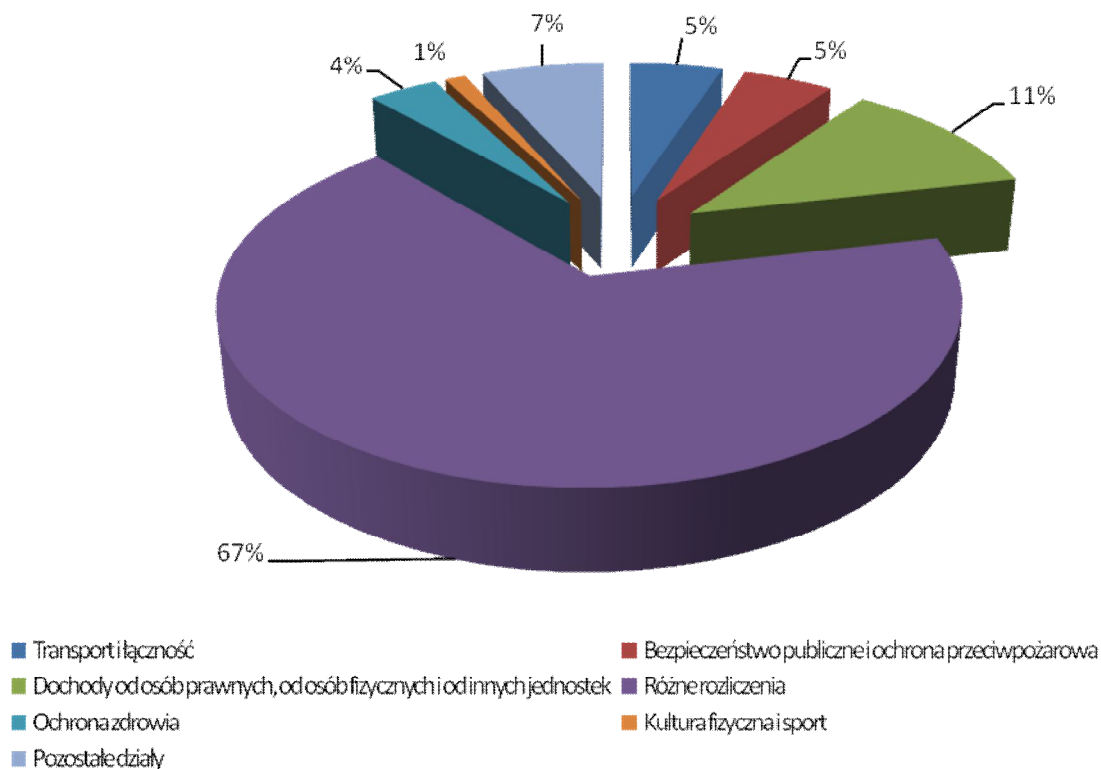


Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 2 i na wykresie 2.

Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010	Rolnictwo i łowiectwo	10 307,00	10 307,57	100,0%
020	Leśnictwo	262 193,00	262 192,92	100,0%
600	Transport i łączność	3 138 196,00	3 146 210,08	100,3%
700	Gospodarka mieszkaniowa	393 650,00	399 699,27	101,5%
710	Działalność usługowa	525 155,00	524 458,66	99,9%
750	Administracja publiczna	420 561,00	426 180,74	101,3%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 004,00	19 532,35	97,6%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 070 699,00	3 072 618,13	100,1%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 323 810,00	7 246 518,91	98,9%
758	Różne rozliczenia	41 876 584,00	42 303 811,35	101,0%
801	Oświata i wychowanie	350 509,00	465 204,68	132,7%
851	Ochrona zdrowia	2 374 254,00	2 335 562,67	98,4%
852	Pomoc społeczna	508 964,00	517 143,61	101,6%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	637 603,00	663 901,44	104,1%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	648 020,00	656 694,79	101,3%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 902,00	180 902,77	100,0%
926	Kultura fizyczna i sport	716 000,00	703 954,00	98,3%
Razem:		62 457 411,00	62 934 893,94	100,8%

Wykres 2. Struktura dochodów według działów za 2010 rok [%].



Najwyższy stopień realizacji dochodów uzyskano w dziale 801 „Oświata i wychowanie” – 465.204,68 zł, co stanowi 132,7% planu. Najniższy stopień realizacji dochodów uzyskano w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” – 19.532,35 zł (97,6% planu).

Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

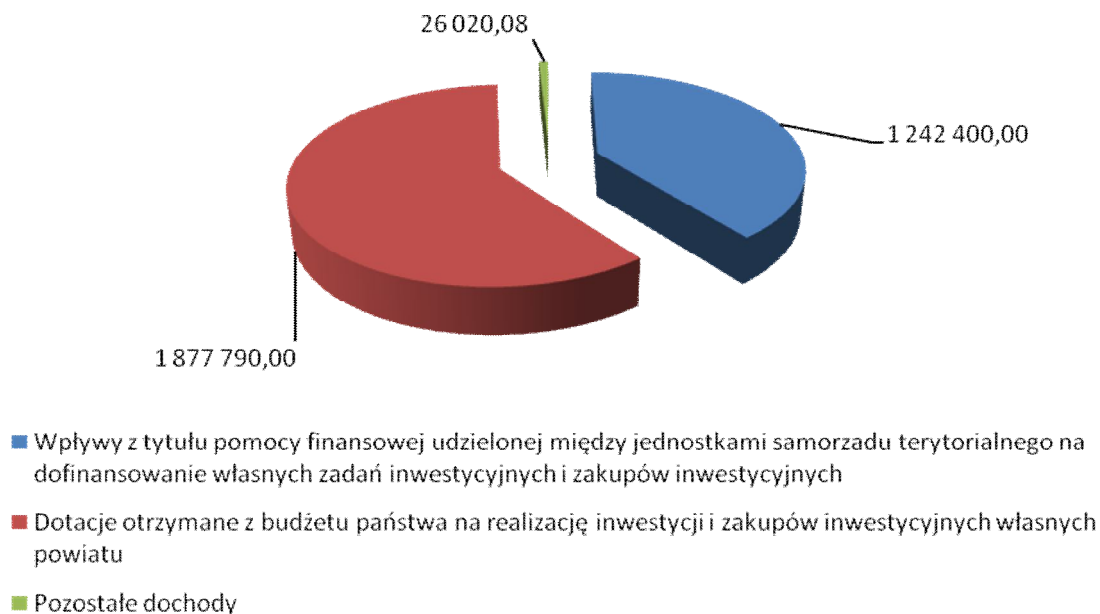
Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w 2010 roku zrealizowano dochody w kwocie 10.307,57 zł (100,01% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 01005 „Prace geodezyjno - urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 10.000,00 zł (100% planu).
- 01008 „Melioracje wodne” – dochody obejmują § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” i wyniosły 307,57 zł (100,19% planu) – udział Powiatu w dochodach z opłat za inwestycje melioracyjne, będących dochodami Skarbu Państwa.

Dział 020 „Leśnictwo” – zrealizowano dochody w kwocie 262.192,92 zł (99,9% 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.

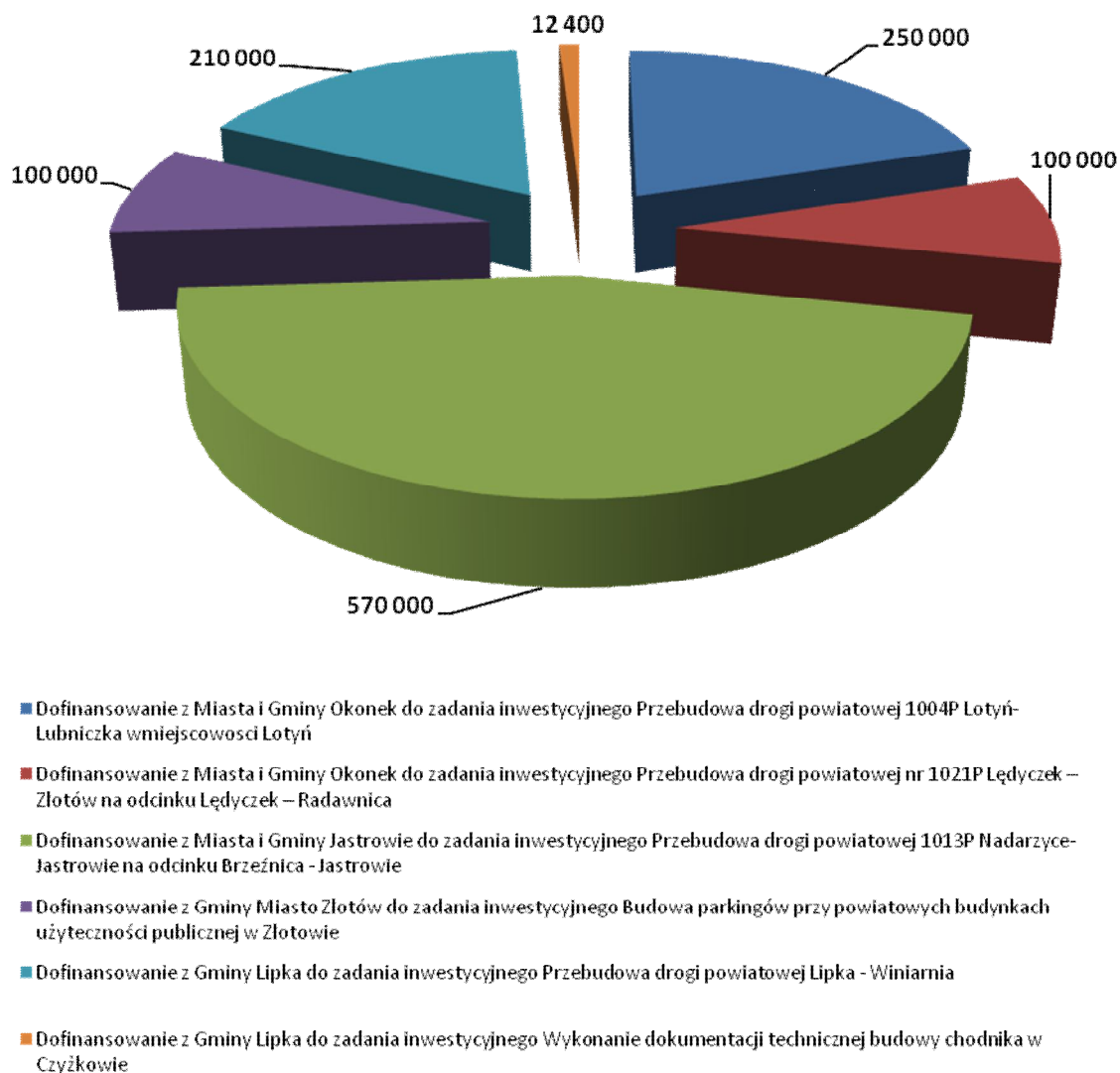
Dział 600 „Transport i łączność” – zrealizowano dochody w kwocie 3.146.210,08 zł (100,26% planu) – dotyczy rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”. W kwocie zrealizowanych dochodów 1.242.400,00 zł (99,99% planu) stanowią środki z dotacji z jednostek samorządu terytorialnego na zadania inwestycyjne, dotacja celowa z budżetu państwa 1.877.790,00 (100% planu) oraz dochody Powiatowego Zarządu Dróg. Szczegółowe zestawienie dochodów w dziale 60014 przedstawiono na wykresie 3.

Wykres 3. Struktura dochodów w rozdziale 60014 za 2010 rok.



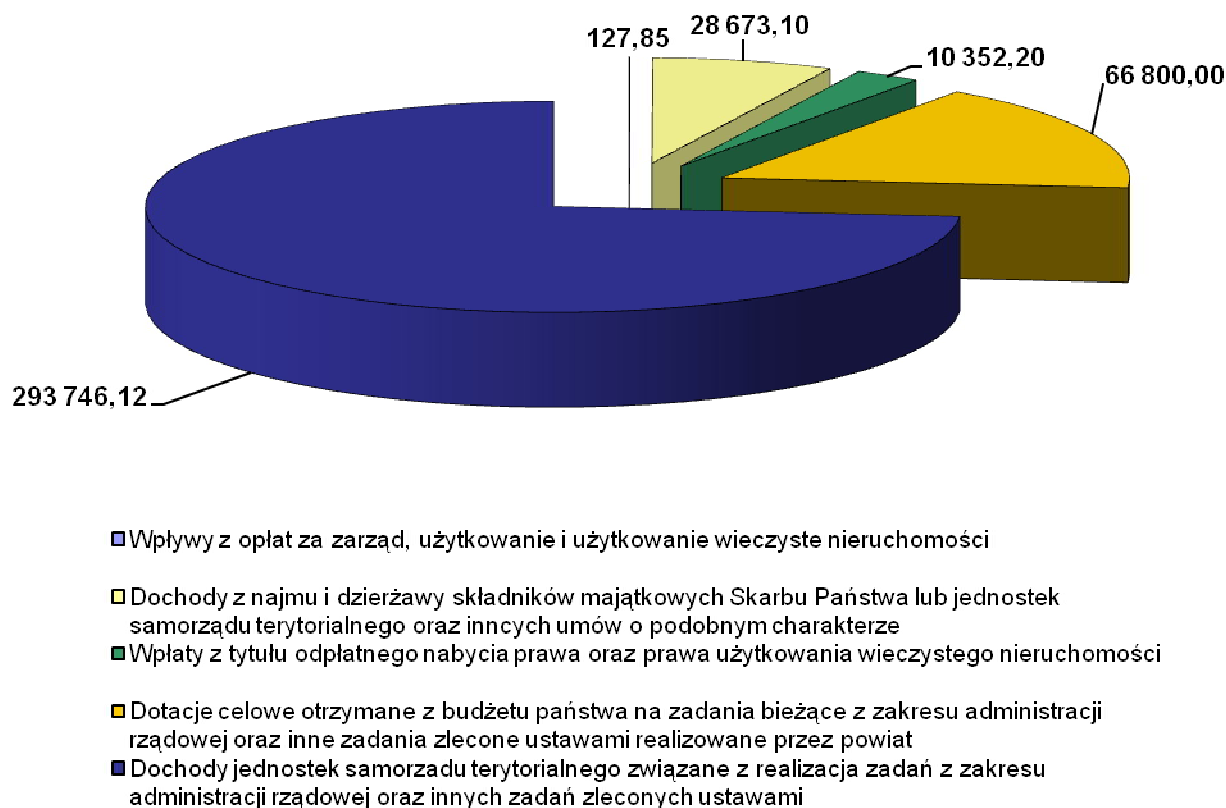
Otrzymane dofinansowanie z innych jednostek samorządu przedstawiono na wykresie 4.

Wykres 4. Dotacje otrzymane z innych jst w rozdziale 60014 w 2010 rok.



Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – zrealizowano dochody w kwocie 399699,27 zł (101,54% planu) – dotyczy rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Strukturę dochodów w rozdziale przedstawiono na wykresie 5.

Wykres 5. Wykonanie dochodów w rozdziale 70005 za 2010 rok [%].



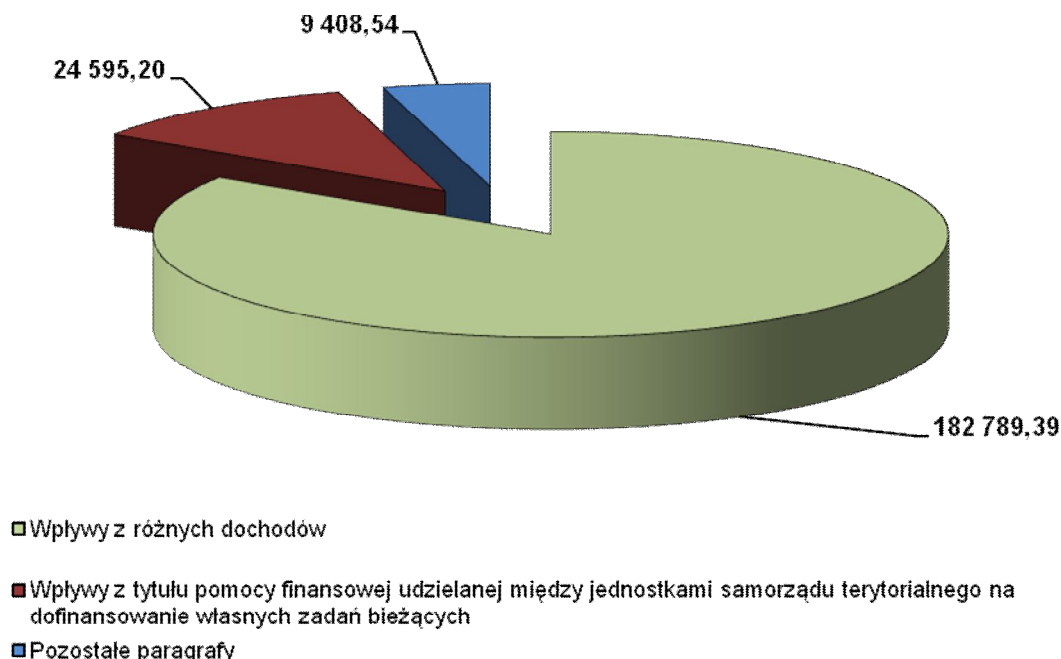
Dział 710 „Działalność usługowa” – zrealizowano dochody w kwocie 524.458,66 zł (99,87% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 168.000,00 zł (100% planu) – dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” - otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 2.000 zł (100% planu) – dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.
- 71015 „Nadzór budowlany” - otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 354.303,06 zł (99,8% planu) – dotacja z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie, uzyskano wpływ 155,60 zł z tytułu § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami”.

Dział 750 „Administracja publiczna” – zrealizowano dochody w kwocie 426.180,74 zł (101,34% 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 159,300,00 (100% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – w rozdziale wykonano dochody Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 216.793,13 zł (102,66% planu). Szczegółową strukturę dochodów Starostwa Powiatowego przedstawiono na wykresie 6.

Wykres 6. Dochody Starostwa Powiatowego według paragrafów klasyfikacji budżetowej za 2010 rok [zł].



Wykonanie dochodów we wszystkich paragrafach przekraczało przyjęty plan.

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w rozdziale wykonano dochody z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 50.087,61 zł, stanowiącej 97,64% 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” – 49.087,61 zł (99,99% planu) oraz w § 2120 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” – 1.000,00 zł (100% planu).

Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale 75109 „Wybory do rad gminy, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” zrealizowano 19.532,35 zł (97,64% planu) – dochody z dotacji z budżetu państwa, na pokrycie kosztów funkcjonowania Powiatowej Komisji Wyborczej w Złotowie

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – zrealizowano dochody w kwocie 3.072.618,13 zł (100,06% 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 2.994.998,70 (99,99% planu). Zrealizowano także dochody z tytułu pomocy finansowej na zadania bieżące (30.000 zł z Gminy Lipka) oraz majątkowe (30.500 zł z gminy Miasto Złotów 25.000 zł, z pozostałych źródeł 5.500 zł).

- 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” zrealizowano dochody w kwocie 12.860,00 zł (100% planu) – środki z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (na uzupełnienie wyposażenia zniszczonego w trakcie usuwania skutków powodzi)

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 7.246.518,91 zł, co stanowi 98,94% planu, na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” – w rozdziale zrealizowano wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych w kwocie 1.486.002,50 zł (106,14% planu po zmianach).
- 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – w rozdziale wykonano dochody w paragrafach: § 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych” – 5.574.902,00 (97,74% planu) oraz §0020 „Podatek dochodowy od osób prawnych” – 185.614,41 zł (84,37% planu).

Niskie wykonanie planu z tytułu udziału w podatkach ma związek z ogólną sytuacją gospodarczą kraju, pozytywnym zjawiskiem jest wykonanie dochodów z opłat komunikacyjnych powyżej planu.

Dział 758 „Różne rozliczenia” – zrealizowano dochody w kwocie 42.303.811,35 zł (101,02% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

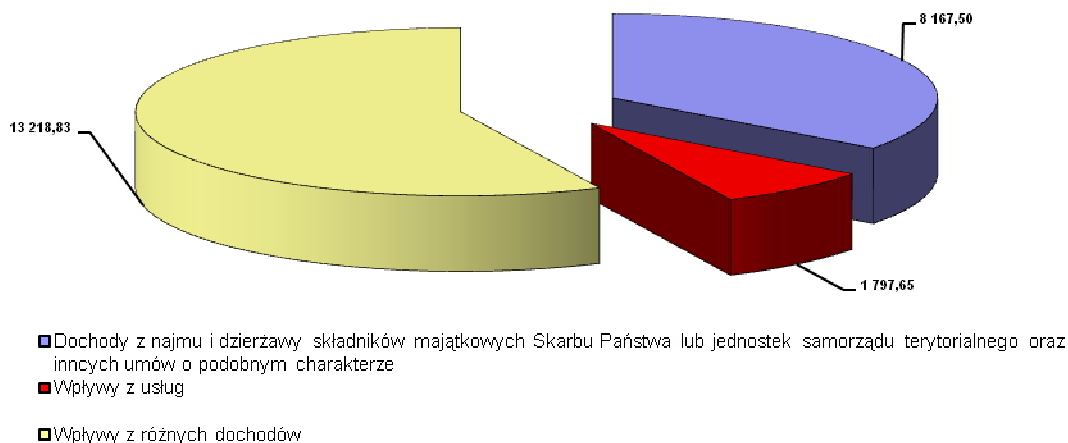
- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 24.285.673,00 zł (100% planu).
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 6.544.358,00 zł (100% planu).
- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano dochody z tytułu odsetek bankowych od lokat na kwotę 75.257,41 (105% planu) – wyższe wykonanie wynika z działań związanych z zarządzaniem płynnością i lokowaniem wolnych środków na rachunkach bankowych.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 2.267.469,00 zł (100% planu).
- 75861 Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013 – zrealizowano dochody w kwocie 8.347.797,86 zł (105,97% planu) – środki dotyczą refundacji wydatków poniesionych w związku z realizowanymi inwestycjami: *Przebudowa drogi powiatowej 1013P i 1010P na odcinku o długości 11,6 km od skrzyżowania z drogą krajową nr 11 w Jastrowiu do miejscowości Borucino oraz Przebudowa drogi powiatowej 1021P Lędyczek - Złotów na odcinku Lędyczek – Radawnica*. Refundacja ostatnich transz nastąpiła jeszcze w roku 2010 (a nie jak planowano na początku 2011), co skompensowało brak dochodów wynikający z opóźnienia zadania *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence* (zadanie jest kontynuowane w roku 2011).
- 75862 Program Operacyjny Kapitał Ludzki – zrealizowano dochody z projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w wysokości 783.256,08 zł, stanowiącej 94,36% kwoty planu. Środki dotyczą dochodów na realizację finansowanych ze środków UE zadań: *Profesjonalna kadra* (PUP w Złotowie), *Z bajką przez życie* (POPP w Złotowie), *Pasje młodych trampkarzy* (POPP w Złotowie) *Pomocna Dłoń - Integracja Zagrożonych Wykluczeniem* (PCPR w Złotowie) *Moja zawodowa perspektywa* (Starostwo Powiatowe w partnerstwie z Nauczycielskim Kolegium Języków Obcych). Niższe od planu wykonanie wynika z opóźnień w realizacji projektu *Moja zawodowa perspektywa*.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – zrealizowano dochody w kwocie 465.204,68 zł (132,7% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 80111 „Gimnazja specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 44 zł (91,67% planu) – dochody MOS w Krajence.

- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez I Liceum Ogólnokształcące w Złotowie w kwocie 23.183,98 zł (218,30% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 7.

Wykres 7. Dochody I LO w Złotowie według paragrafów klasyfikacji budżetowej za 2010 rok [zł].



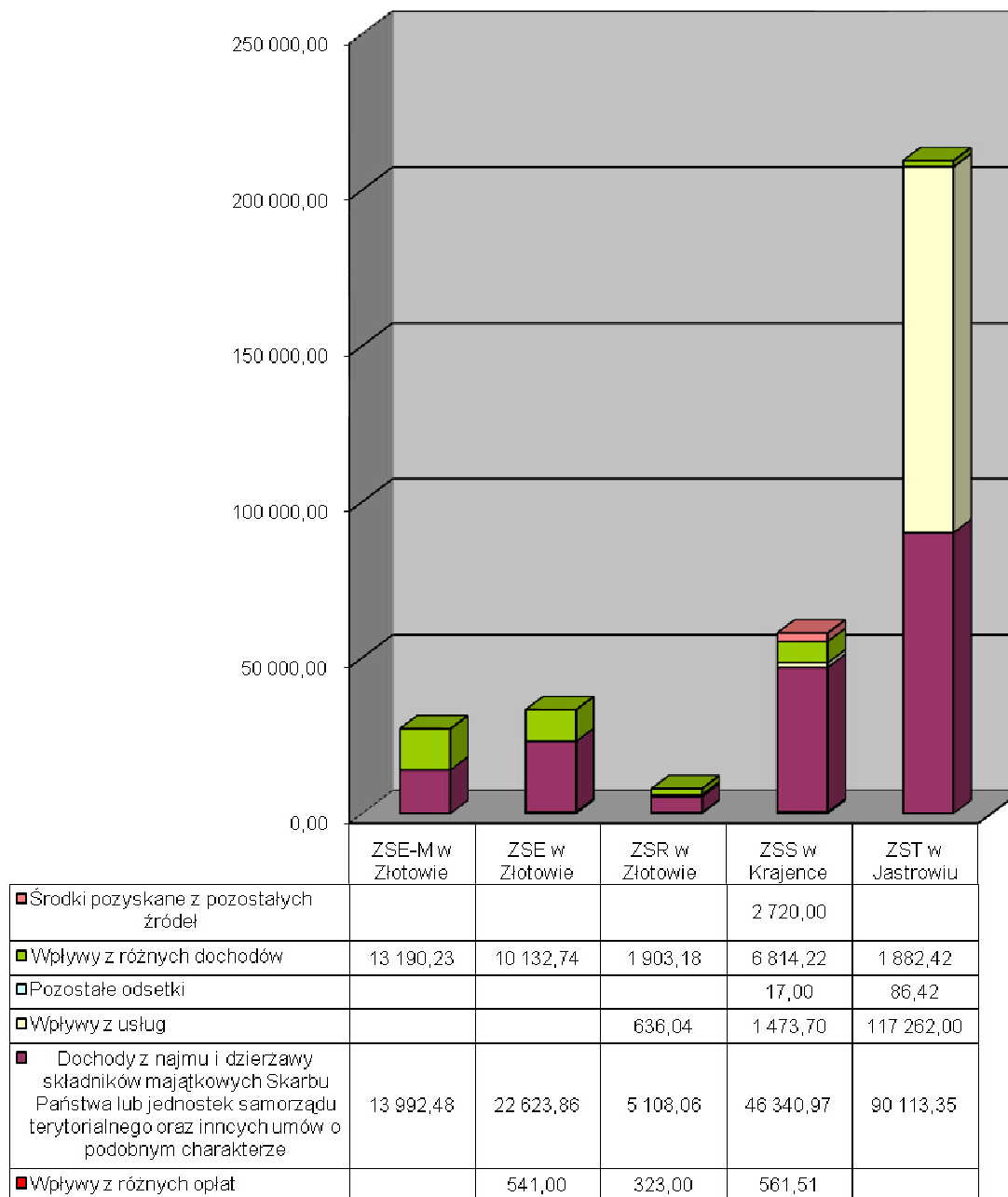
- 80130 „Szkoły zawodowe” w rozdziale ujęto dochody osiągane przez Zespół Szkół Elektro – Mechanicznych w Złotowie, Zespół Szkół Spożywczych w Krajence, Zespół Szkół Technicznych w Jastrowiu, Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie oraz Zespół Szkół Rolniczych w Złotowie. W 2010 roku osiągnięto dochody w wysokości 337.322,18 zł, co stanowiło 101,39% planu. Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 8. Dochód w §2380 zrealizowany przez ZST w Jastrowiu dotyczy spłaty należności przez dłużnika zlikwidowanego gospodarstwa pomocniczego byłego Zespołu Szkół (ZST jest następcą prawnym).
- 80195 „Pozostała działalność” – zrealizowano dochody w kwocie 1.287,00 zł, stanowiące dotację otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadania własnego (komisje egzaminacyjne dla nauczycieli na wyższy stopień awansu zawodowego).
- 80197 „Gospodarstwa pomocnicze” w rozdziale zrealizowano dochody w wysokości 103.367,52 zł, na które składają się kwoty zysku gospodarstw pomocniczych oraz wpływy z różnych dochodów. Gospodarstwa pomocnicze z końcem roku zostały zlikwidowane.

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – zrealizowano dochody w kwocie 2.335.562,67 zł (98,37% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85111 „Szpitale ogólne” w planie rozdziału ujęto wpływy z tytułu zwrotu dotacji celowej *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08* przekazanej Szpitalowi Powiatowemu im. A. Sokołowskiego w roku 2009. Z uwagi na problemy z realizacją zadania Dyrektor Szpitala zwrócił się o ponowne przekazanie powyższej dotacji w roku bieżącym (stosowna zmiana ujęta została w wydatkach). Kwota zwróconej dotacji wyniosła 235.948,53 zł (100% planu) oraz otrzymane dotacje z gmin na sfinansowanie zakupu aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów dla Szpitala Powiatowego w Złotowie w wysokości 38.200 zł (65,64% planu). W wyniku pomyłki nie wpłynęła dotacja z gminy Miasto Złotów (20.000 zł), która zostanie przekazana w roku 2011 na inny cel.
- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zrealizowano dochody z dotacji z budżetu

państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 2.061.414,14 zł (99,1% planu).

Wykres 8. Dochody w rozdziale 80130 według paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na szkoły na dzień 31 grudnia 2010 roku [zł].

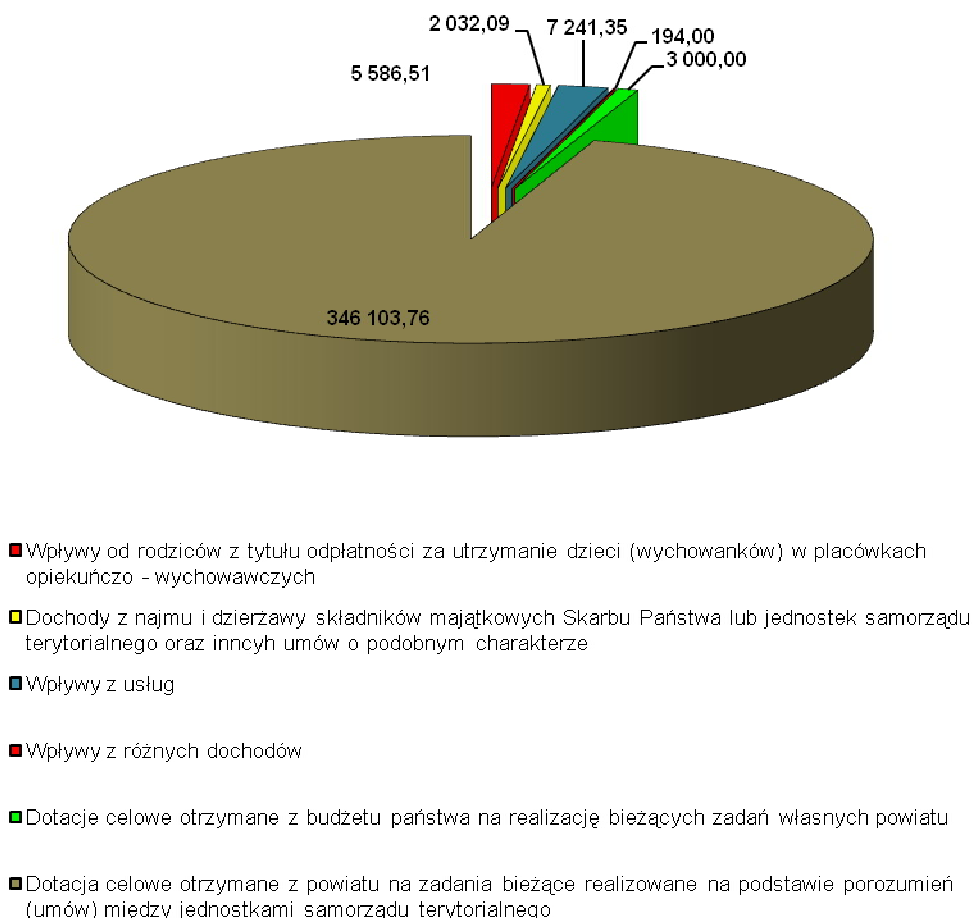


Dział 852 „Pomoc społeczna” – zrealizowano dochody w kwocie 517.143,61 zł (101,61% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 364.157,71 zł (100,1% planu). Na dochody składają się: dotacje celowe otrzymane od powiatów (koszty utrzymania dzieci z innych powiatów w placówkach należących do Powiatu Złotowskiego) – 346.103,76 zł (100,90% planu), dotacje z budżetu państwa na zadania własne – 3.000 zł (100% planu) oraz dochody Placówki Opiekuńczo –

Wychowawczej w Jastrowiu i Powiatowego Centrum Pomocy rodzinie w Złotowie. Szczegółowe zestawienie dochodów w rozdziale przedstawiono na wykresie 9.

Wykres 9. Dochody w rozdziale 85201 według paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 31 grudnia 2010 roku [zł].



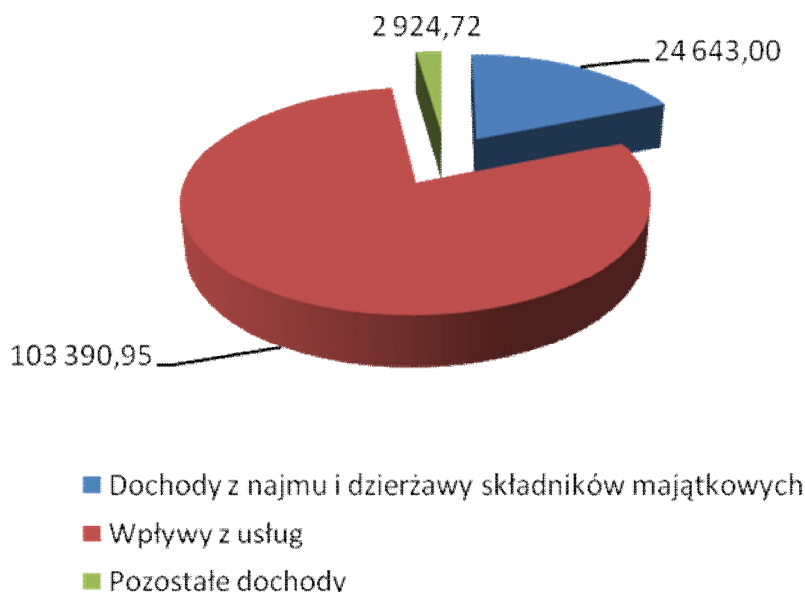
- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano dochody w kwocie 145.795,36 (102,5% planu) z tytułu dotacji celowych, otrzymanych z innych powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zwrot kosztów pobytu dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Złotowskiego.
 - 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu w wysokości 2.920 zł (100% planu) – środki na wypłatę dodatków dla pracowników socjalnych.
 - 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano dochody w kwocie 4.270,54 zł, 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 663.901,44 zł (104,12% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:
- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zrealizowano dochody w kwocie 32.169,12 zł (99,99% planu) – wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dofinansowanie z Gminy i Miasta Okonek dla WTZ w Okonku).

- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 156.558,94 zł (99,75% planu) z tytułu dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (§ 2110).
- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 68.117 zł (170,29% planu). Wyższe wykonanie planu wynika ze zwiększonej kwoty środków PFRON zarządzanych przez Powiat Złotowski.
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 370.323,89 (100,02% planu), z tego: 323,89 zł stanowią wpływy PUP w Złotowie z tytułu różnych dochodów (§ 0970), 370.000,00 zł (100% planu) stanowią środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.
- 85395 „Pozostała działalność” – w rozdziale ujęto dochody z realizowanych projektu współfinansowanego ze środków UE. W I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 36.732,49 zł (96,09% planu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w 2010 roku zrealizowano dochody w kwocie 656.694,79 zł (101,34% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

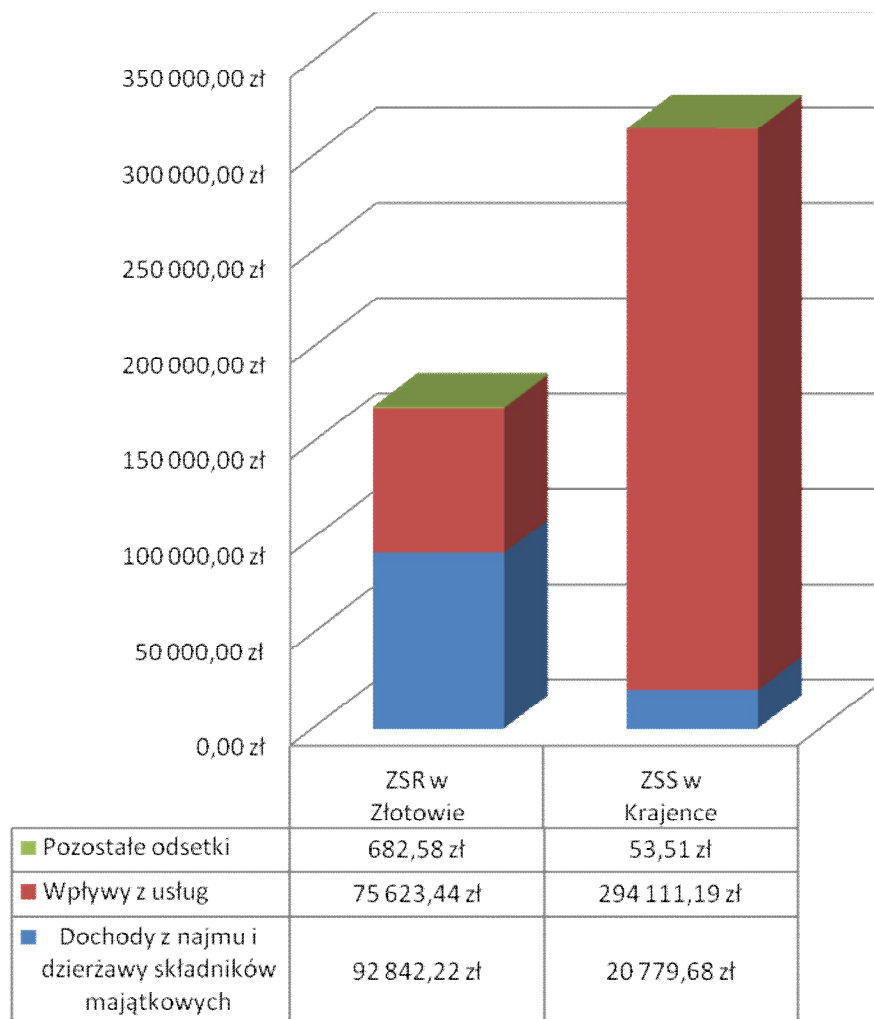
- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 130.958,67 zł (100,38% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Szczegółową strukturę dochodów w rozdziale zaprezentowano na wykresie 10.

Wykres 10. Struktura dochodów w rozdziale 85403 za 2010 rok [zł].



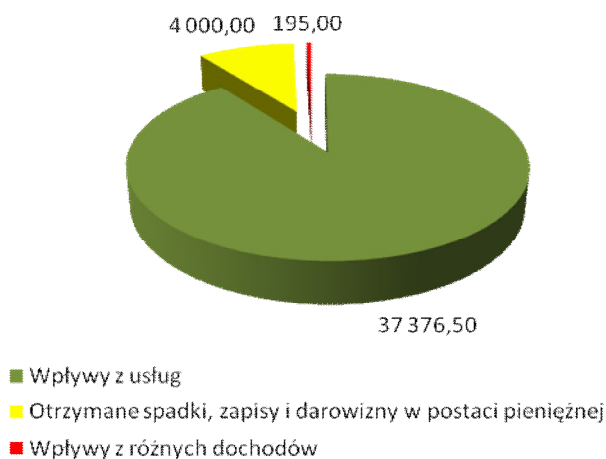
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 72,00 zł (144% planu) – uzyskano wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Jastrowiu.
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – zrealizowano dochody w kwocie 484.092,62 zł (101,24% planu), na które składają się dochody wypracowane w internatach Zespołu Szkół Rolniczych w Złotowie i Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence. Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 11.

Wykres 11. Dochody w rozdziale 85410 według paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na szkoły na dzień 31 grudnia 2010 roku [zł].



- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – zrealizowano dochody MOS w Krajence w kwocie 41.571,50 zł (105,66% planu) z tytułu wpływu z usług. Strukturę dochodów przedstawiono na wykresie 12.

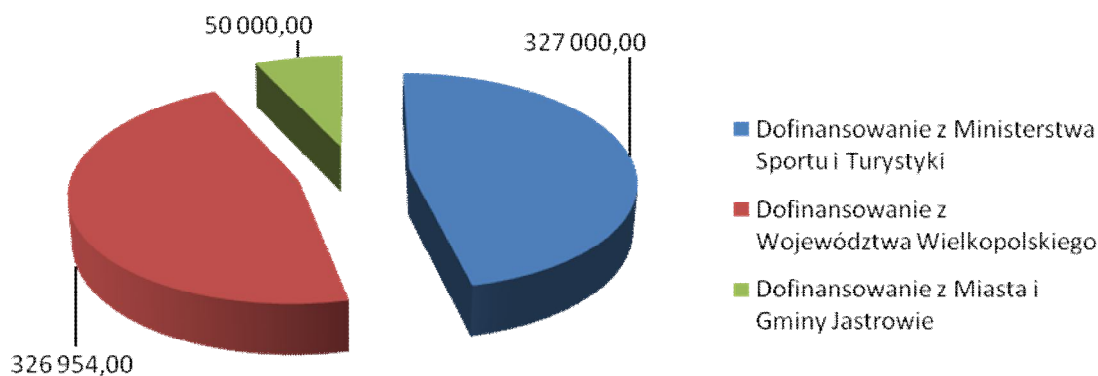
Wykres 12. Dochody w rozdziale 85421 według paragrafów klasyfikacji budżetowej za 2010 rok [zł].



Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – zrealizowano dochody w rozdziale 90095 „Pozostała działalność”, w wysokości 180,902,77 zł, co stanowi 100,01% planu. Na kwotę dochodów składają się dochody z opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 170.902,77 zł (100,01% planu) oraz dotacja z Gminy i Miasta Okonek na usunięcie awarii rowu melioracyjnego, powodującej lokalne podtopienia w miejscowości Podgaje – 10.000 zł (100%).

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” w 2010 roku zrealizowano dochody budżetowe w wysokości 703.954,00 (98,32% planu) – środki z dotacji na inwestycję *Wykonanie boiska "Orlik" przy SOSW w Jastrowiu*. Strukturę dochodów przedstawiono na wykresie 13.

Wykres 13. Dochody w rozdziale 92601 według źródeł za 2010 rok [zł].



Część IV.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

W 2010 roku z budżetu Powiatu Złotowskiego wydatkowano środki w łącznej wysokości **71.677.633,18 zł**, co stanowiło **97,39%** planu wydatków po zmianach.

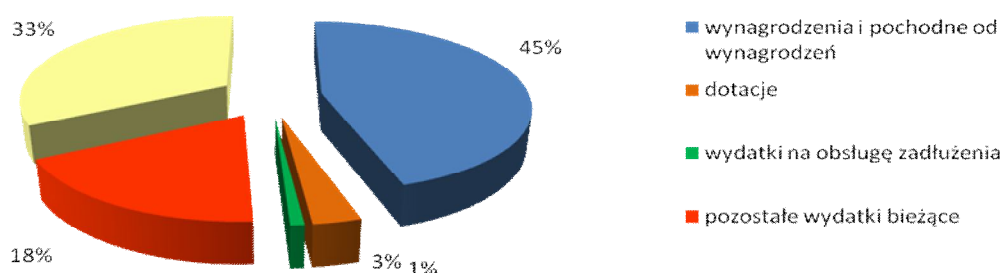
Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

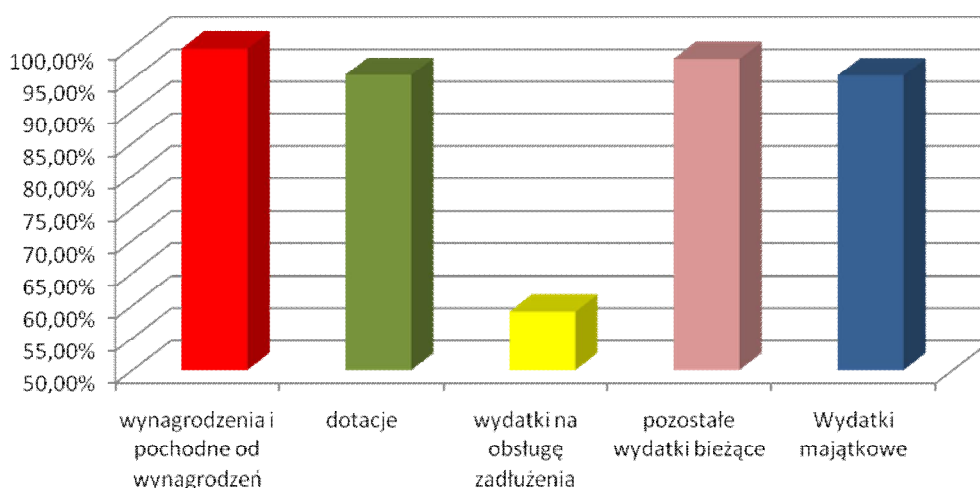
Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		49 143 586	48 284 396,45	98,3%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	32 399 014	32 323 055,00	99,8%
	dotacje	2 325 207	2 226 521,15	95,8%
	wydatki na obsługę zadłużenia	1 097 208	648 830,12	59,1%
	pozostałe wydatki bieżące	13 322 157	13 085 990,18	98,2%
Wydatki majątkowe		24 457 425	23 393 236,73	95,6%
Ogółem:		73 601 011	71 677 633,18	97,4%

Strukturę oraz wykonanie wydatków zrealizowanych w pierwszym półroczu bieżącego roku według rodzajów przedstawiono na wykresach 14 i 15.

Wykres 14. Struktura wydatków według rodzajów za 2010 rok [%].



Wykres 15. Wykonanie wydatków według rodzajów za 2010 rok [%].



Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4.

Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	% wyk.
010	Rolnictwo i łowiectwo	28 000,00	23 300,00	83,2%
020	Leśnictwo	272 083,00	272 082,07	100,0%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	10 000,00	10 000,00	100,0%
600	Transport i łączność	25 330 343,00	24 838 304,58	98,1%
700	Gospodarka mieszkaniowa	70 800,00	68 920,01	97,3%
710	Działalność usługowa	541 901,00	539 658,65	99,6%
750	Administracja publiczna	7 635 634,00	7 458 900,82	97,7%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	20 004,00	19 532,35	97,6%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 156 107,00	3 154 837,03	100,0%
757	Obsługa długu publicznego	1 097 208,00	648 830,12	59,1%
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00	
801	Oświata i wychowanie	17 948 507,00	17 918 275,43	99,8%
851	Ochrona zdrowia	2 374 254,00	2 355 563,14	99,2%
852	Pomoc społeczna	3 518 474,00	3 510 015,52	99,8%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 036 479,00	2 981 855,69	98,2%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	7 099 202,00	6 464 424,41	91,1%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 000,00	145 266,31	80,7%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	226 200,00	218 817,41	96,7%
926	Kultura fizyczna i sport	1 055 815,00	1 049 049,64	99,4%
Razem:		73 601 011,00	71 677 633,18	97,4%

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

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – zrealizowano wydatki bieżące w rozdziale 01005 „Prace geodezyjne - urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” na łączną kwotę 23.300,00 zł (83,21% planu), na które składają się wydatki związane z przekwalifikowaniem gruntów.

Dział 020 „Leśnictwo” – dokonano wydatków bieżących w kwocie 272.082,07 zł (99,99% planu). Wydatki dotyczyły rozdziału 02001 „Gospodarka leśna” i obejmowały wypłaty ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych 262.192,92 zł (99,99% planu) oraz pozostałe zadania bieżące 9.889,15 zł (99,99% planu).

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” w rozdziale 40095 „Pozostała działalność” wydatkowano 10.000,00 zł (100% planu) – środki na objęcie 10 udziałów WASE sp. z o.o., zgodnie z Uchwałą nr L/214/2010 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 października 2010 roku w sprawie przystąpienia do Wielkopolskiej Agencji Zarządzania Energią sp. z o.o. w Poznaniu i ustalenia zasad objęcia udziałów w spółce.

Dział 600 „Transport i łączność” w 2010 roku wydatkowano środki w łącznej wysokości 24.838.304,58 zł (98,06% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

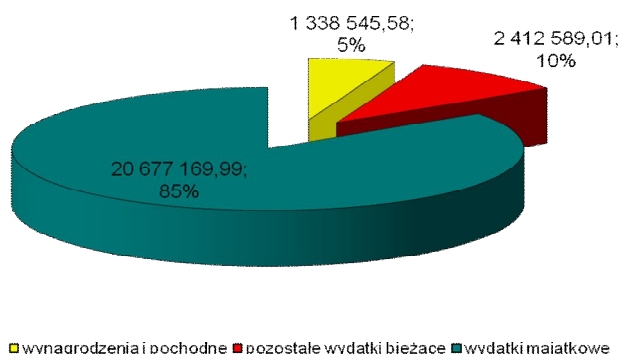
Tabela 5. Realizacja wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		3 751 817	3 751 134,59	100,0%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 339 011	1 338 545,58	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	2 412 806	2 412 589,01	100,0%
Wydatki majątkowe		21 578 526	21 087 169,99	97,7%
Ogółem:		25 330 343	24 838 304,58	98,1%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

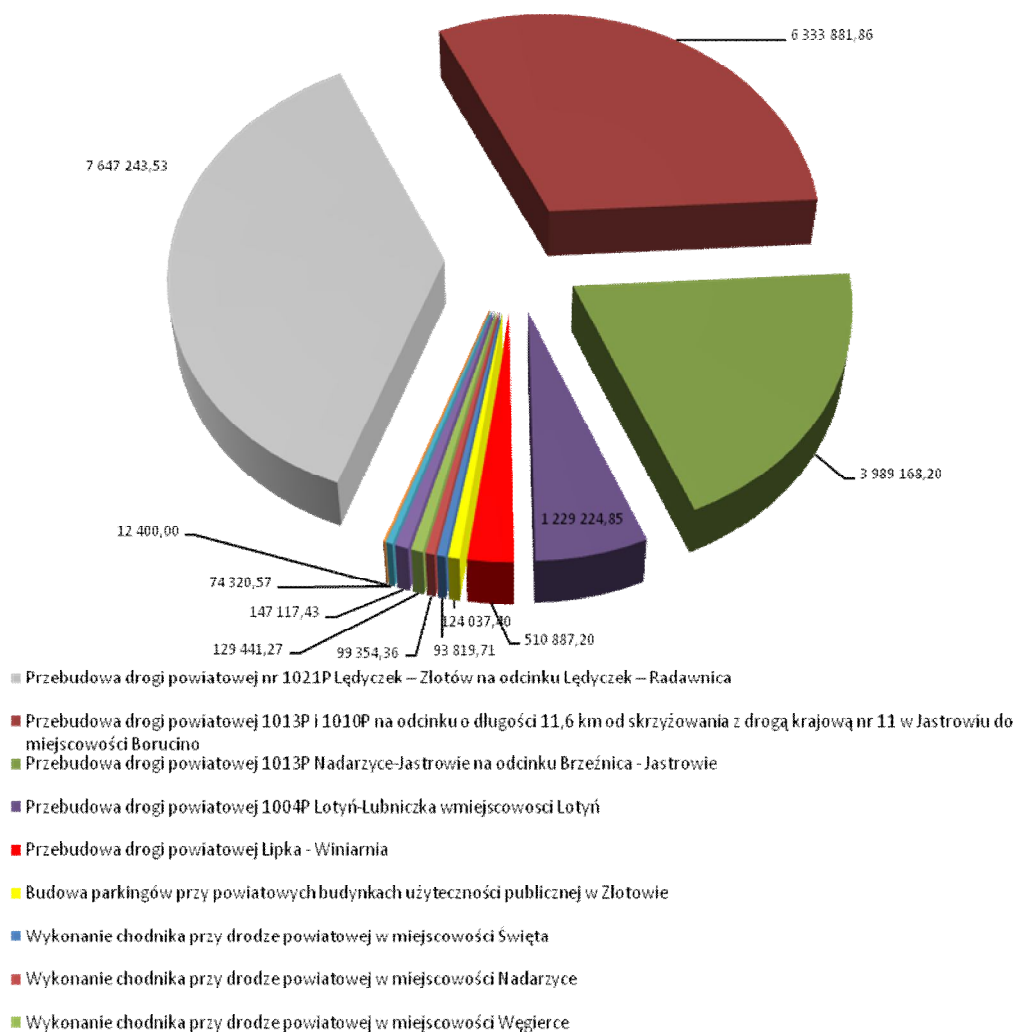
- 60014 „Drogi publiczne powiatowe” wydatkowano kwotę 24.428.304,58 zł (98,42% planu) – Strukturę wydatków przedstawiono na wykresie 16.

Wykres 16. Struktura wydatków wykonanych w rozdziale 60014 za 2010 rok.



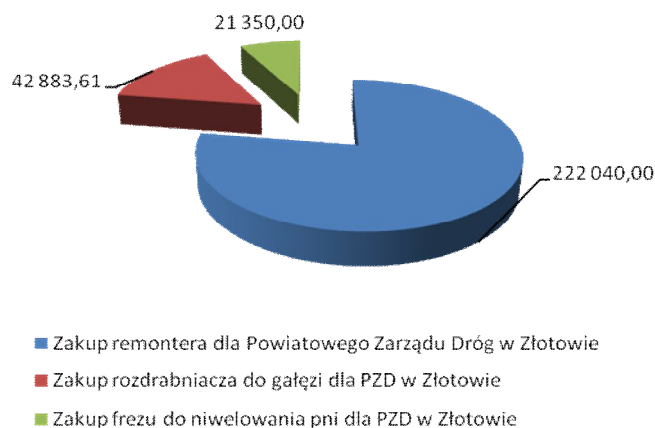
Wydatki bieżące obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Zarządu Dróg, bieżącego utrzymania dróg oraz utrzymania zimowego. Zrealizowane inwestycje przedstawiono na wykresie 17.

Wykres 17. Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 zrealizowane na dzień 31 grudnia 2010 roku.



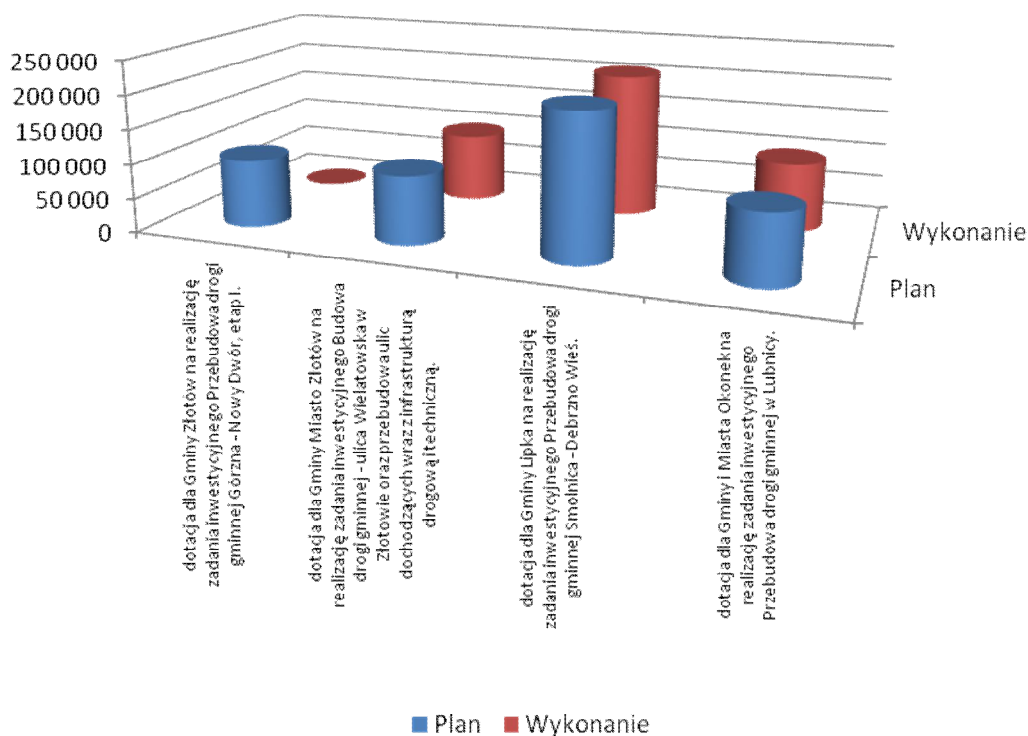
Plan wydatków majątkowych obejmował także zakupy inwestycyjne Powiatowego Zarządu Dróg. Poniesione wydatki przedstawiono na wykresie 18

Wykres 18. Zakupy inwestycyjne w Powiatowym Zarządzie Dróg w 2010 roku.



- Wydatki zrealizowane w rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” obejmowały dotacje dla gmin z terenu powiatu. Plan i wykonanie przedstawiono na wykresie 19.

Wykres 19. Wydatki majątkowe w rozdziale 60016 zrealizowane w 2010 roku.



Nie zrealizowano wydatku dla Gminy Złotów na realizację zadania inwestycyjnego Przebudowa drogi gminnej Górzna - Nowy Dwór, etap I – umowa partnerska określała dofinansowanie w przypadku pozyskania przez gminę środków z WRPO, gmina realizowała zadanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 68.920,01 zł (97,34% planu) – wydatkowane środki dotyczą wyceny nieruchomości przeznaczonych do zbycia.

Dział 710 „Działalność usługowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 539.658,65 zł (99,59% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		541 901	539 658,65	99,6%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	325 937	323 792,50	99,3%
	pozostałe wydatki bieżące	215 964	215 866,15	100,0%
Wydatki majątkowe		0	0,00	
Ogółem:		541 901	539 658,65	99,6%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – plan 168.000 zł zrealizowano w całości.
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” – wydatkowano kwotę 2.000,15 zł - wydatki dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Nieruchomościami.
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 369.658,50 zł (99,40% planu) i dotyczyły Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie. Realizowane przez nadzór budowlany zadania finansowane są z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, jednakże w roku 2010 wystąpiła konieczność dofinansowania działalności ze środków Powiatu Złotowskiego. Zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 7.

Tabela 7. Realizacja wydatków w rozdziale 71015 według rodzajów za 2010 rok.

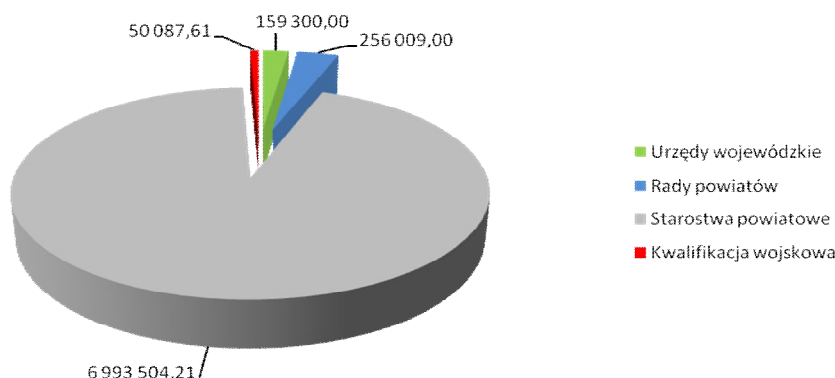
Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		371 900	369 658,50	99,4%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	325 937	323 792,50	99,3%
	pozostałe wydatki bieżące	45 963	45 866,00	99,8%

Dział 750 „Administracja publiczna” wydatkowano środki w łącznej kwocie 7.458.900,82 zł (97,69% planu). Strukturę wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 8.

Tabela 8. Realizacja wydatków w dziale 750 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		7 626 766	7 450 033,13	97,7%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 747 679	4 716 689,02	99,3%
	pozostałe wydatki bieżące	2 879 087	2 733 344,11	94,9%
Wydatki majątkowe		8 868	8 867,69	100,0%
Ogółem:		7 635 634	7 458 900,82	97,7%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach w dziale 750 przedstawiono na wykresie 20.

Wykres 20. Realizacja wydatków w dziale 750 według rozdziałów w 2010 roku.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

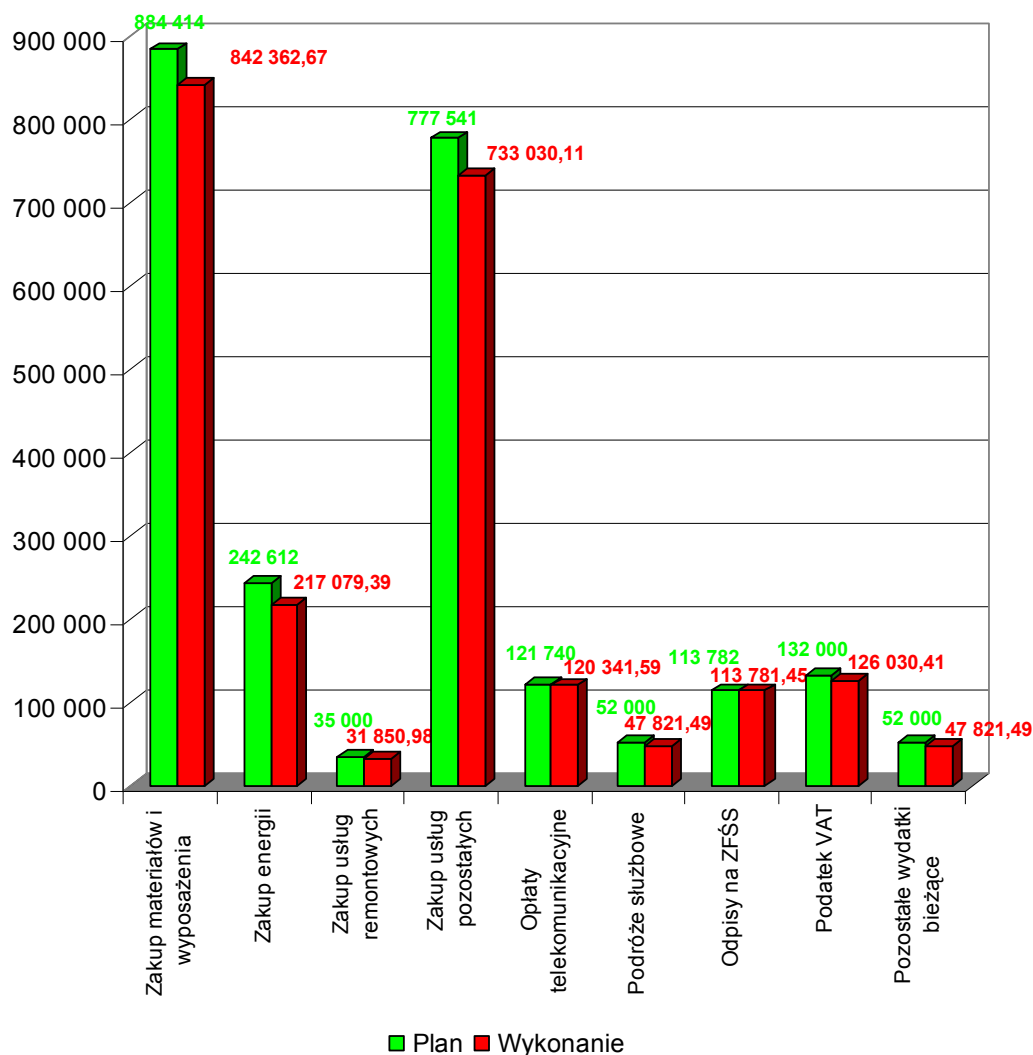
- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 159.300,00 zł (100% planu). Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizowanymi zadaniami z zakresu administracji rządowej.
- 75019 „Rady powiatów” – poniesiono wydatki bieżące w kwocie 256.009,00 zł (98,81% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych 244.116,15 zł (99,72% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 6.993.504,21 zł (97,58% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 9.

Tabela 9. Realizacja wydatków w rozdziale 75020 na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		7 158 285	6 984 636,52	97,6%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4 542 941	4 511 950,31	99,3%
	pozostałe wydatki bieżące	2 615 344	2 472 686,21	94,5%
Wydatki majątkowe		8 868	8 867,69	100,0%
Ogółem:		7 167 153	6 993 504,21	97,6%

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego, innych niż wynagrodzenia pracowników. Główne pozycje pozostałych wydatków bieżących przedstawiono na wykresie 21.

Wykres 21. Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 75020 w 2010 roku.



Wydatki majątkowe w kwocie 8.867,69 obejmowały zakupy sprzętu komputerowego wraz z niezbędnym oprogramowaniem dla Starostwa Powiatowego w Złotowie (o wartości jednostkowej powyżej 3.500 zł).

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w 2010 na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 50.087,61 zł (100% planu). Środki pochodziły z dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” w rozdziale 75109 „Wybory do rad gminy, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” wydatkowano środki w łącznej kwocie 19.532,35 zł (97,64% planu) – wydatki dotyczyły kosztów funkcjonowania Powiatowej Komisji Wyborczej w Złotowie.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 3.154.837,03 zł (99,96% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 10.

Tabela 10. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		3 070 607	3 069 337,03	100,0%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 442 032	2 442 031,27	100,0%
	dotacje	5 000	4 680,00	93,6%
	pozostałe wydatki bieżące	623 575	622 625,76	99,8%
Wydatki majątkowe		85 500	85 500,00	100,0%
Ogółem:		3 156 107	3 154 837,03	100,0%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75405 „Komendy powiatowe policji” wydatkowano środki w kwocie 1.997,09 zł (99,85% planu) – środki dotyczą zakupu paliwa (darowizna rzeczowa) dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie.
- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 3.109.676,50 zł (99,99% planu) – wydatki dotyczą funkcjonowania 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 za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		3 029 500	3 029 176,50	100,0%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 442 032	2 442 031,27	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	587 468	587 145,23	99,9%
Wydatki majątkowe		80 500	80 500,00	100,0%
Ogółem:		3 110 000	3 109 676,50	100,0%

Wydatki majątkowe obejmowały zakup specjalistycznego urządzenia ewakuacyjnego (skokochronu) oraz zakup zestawu narzędzi hydraulicznych kat.I do ratownictwa drogowego.

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 25.145,36 zł (99,60% planu) – są to wydatki związane z funkcjonowaniem referatu zarządzania kryzysowego i realizowanymi przez ten referat zadaniami oraz zadanie inwestycyjne *Zakup pontonu na potrzeby zarządzania kryzysowego*.
- 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” wydatkowano środki w kwocie 12.860 zł (100% planu) – środki na pokrycie poniesionych przez KP PSP w Złotowie wydatków

związanych z udziałem w akcji ratowniczej w czasie powodzi w maju i czerwcu 2010 roku

- 75495 „Pozostała działalność” – łącznie wydatkowano kwotę 5.158,08 zł (85,97% planu), obejmującą koszty przejazdów służbowych członków komisji powiatowej komisji bezpieczeństwa 478,08 zł (47,81% planu) oraz dotacje dla Fundacji „Bezpieczny Powiat” na realizację zadania publicznego w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi 4.680,00 zł (93,60% planu).

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatkowano środki w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” z przeznaczeniem na sfinansowanie odsetek od kredytów i pożyczek – łączna kwota wydatków wyniosła 648.830,12 zł (59,13% planu). Niska realizacja planu wynika z przyjętych procedur ostrożnościowych przy planowaniu oraz uruchomieniu kredytu w kwocie niższej, niż planowana i w możliwie najpóźniejszych terminach (zarządzanie płynnością).

Dział 758 „Różne rozliczenia” obejmuje rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” i stanowi plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 17.918.275,43 zł (99,80% planu). Wydatki w dziale 801 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 12.

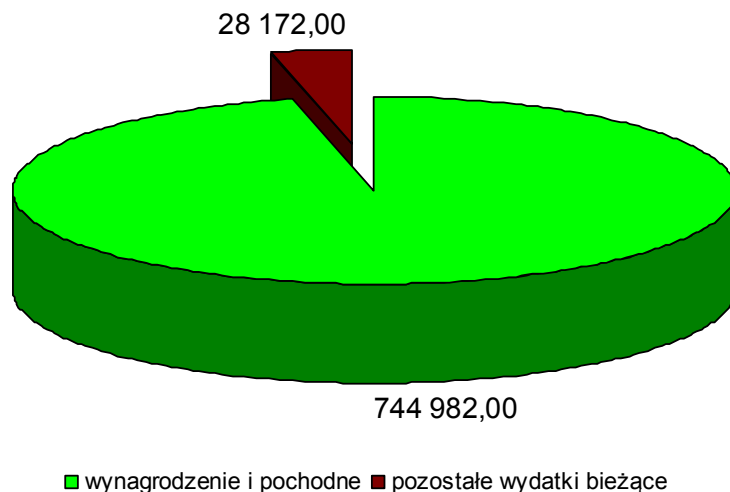
Tabela 12. Realizacja wydatków w dziale 801 według rodzajów na dzień na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		17 109 485	17 079 255,56	99,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14 367 538	14 364 867,48	100,0%
	dotacje	462 905	442 648,90	95,6%
	pozostałe wydatki bieżące	2 279 042	2 271 739,18	99,7%
Wydatki majątkowe		839 022	839 019,87	100,0%
Ogółem:		17 948 507	17 918 275,43	99,8%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” – wydatki dotyczą Specjalnej Szkoły Podstawowej przy SOSW w Jastrowiu i w 2010 roku wyniosły 773.154,00 zł (100% planu) i obejmują wydatki osobowe (wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i inne świadczenia dla nauczycieli). Strukturę wydatków w rozdziale przedstawiono na wykresie 22.

Wykres 22. Realizacja wydatków w rozdziale 80102 według rodzajów za 2010 rok.

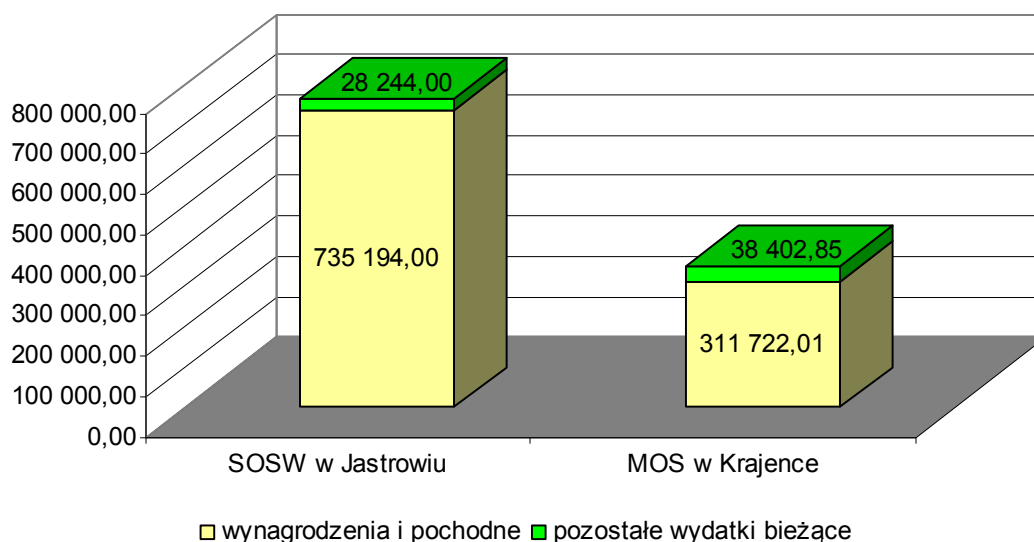


- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 1.113.563,83 zł (100% planu), na które składają się wydatki gimnazjów specjalnych przy SOSW w Jastrowiu oraz MOS w Krajence. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 13, zaś strukturę wydatków w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 23.

Tabela 13. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		1 113 728	1 113 563,83	100,0%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 046 867	1 046 716,98	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	66 861	66 846,85	100,0%

Wykres 23. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w podziale na placówki w 2010 roku.



- 80120 „Licea ogólnokształcące” – wydatkowano środki w kwocie 2.457.634,76 zł (99,99% planu), stanowiące wydatki I LO w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 14.

Tabela 14. Realizacja wydatków w rozdziale 80120 według rodzajów w 2010 roku.

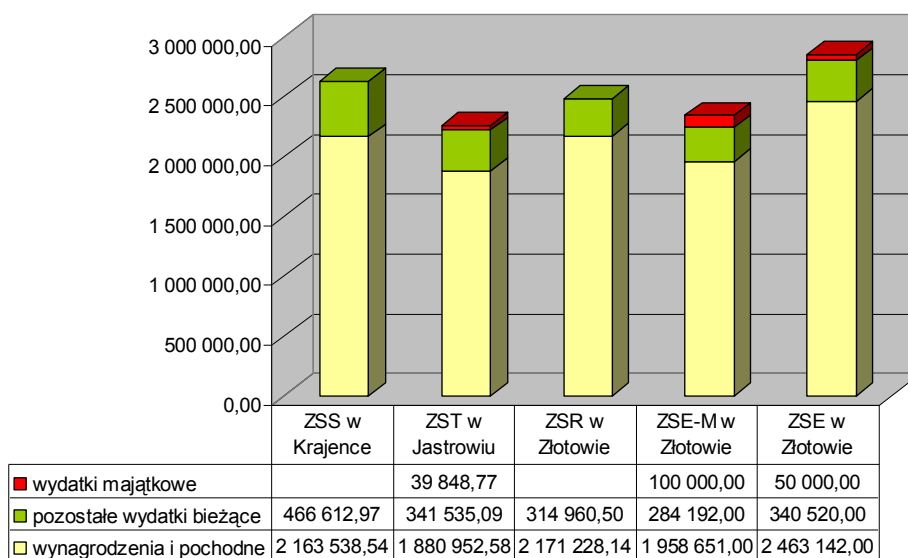
Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		1 808 825	1 808 463,66	100,0%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 559 177	1 559 159,36	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	249 648	249 304,30	99,9%
Wydatki majątkowe		649 172	649 171,10	100,0%
Ogółem:		2 457 997	2 457 634,76	100,0%

W roku budżetowym zrealizowano zadanie inwestycyjne *Przebudowa sali gimnastycznej przy I Liceum ogólnokształcącym w Złotowie*, zakupiono także wyposażenie siłowni dla młodzieży.

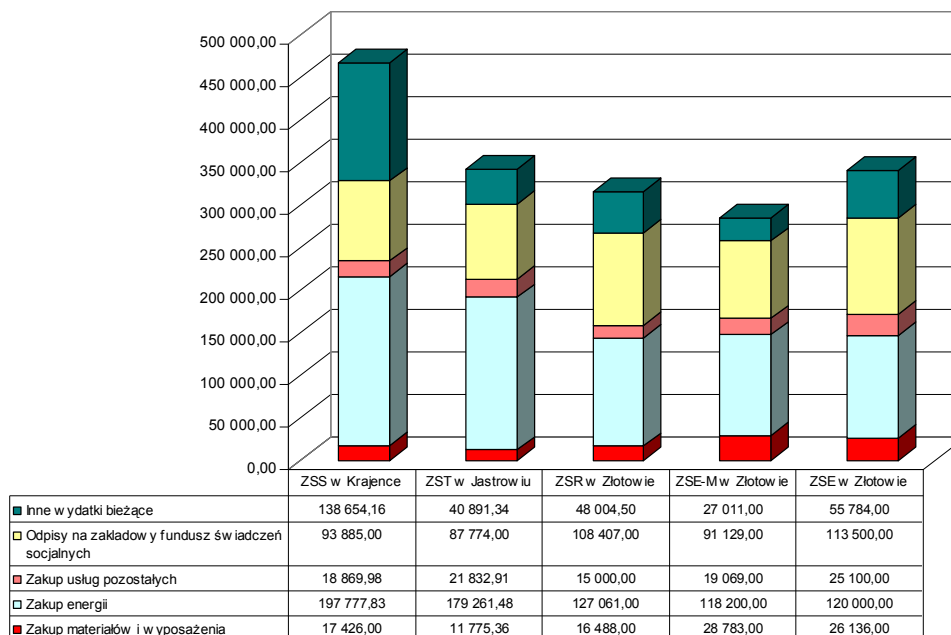
- 80130 „Szkoły zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 13.017.830,49 zł (99,81% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 15, zaś strukturę wydatków bieżących w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 24.

Tabela 15. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		12 852 130	12 827 981,72	99,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	10 637 514	10 637 512,26	100,0%
	dotacje	462 905	442 648,90	95,6%
	pozostałe wydatki bieżące	1 751 711	1 747 820,56	99,8%
Wydatki majątkowe		189 850	189 848,77	100,0%
Ogółem:		13 041 980	13 017 830,49	99,8%

Wykres 24. Realizacja wydatków bieżących w rozdziale 80130 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 31 grudnia 2010 roku.

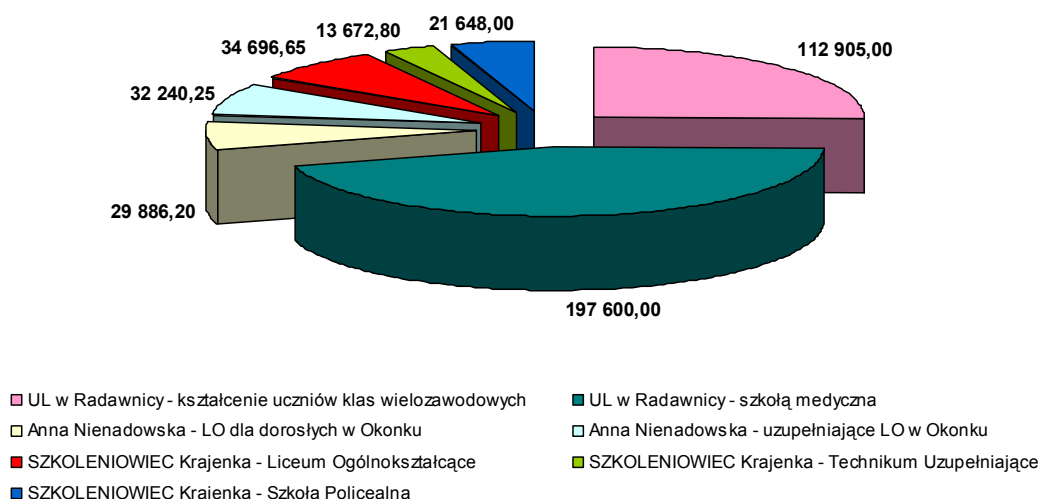
Zestawienie pozostałych wydatków bieżących w podziale na jednostki przedstawiono na wykresie 25.

Wykres 25. Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 80130 za 2010 rok.

Wydatki majątkowe w rozdziale 80130 wykonano w kwocie 189.848,77 zł (100% planu). Są to wydatki związane z zadaniami inwestycyjnymi: *Remont budynku warsztatów Zespołu Szkół Elektro - Mechanicznych w Złotowie - sale praktycznej nauki zawodu, Wykonanie izolacji ścian fundamentowych oraz wymiana oświetlenia w Zespole Szkół Ekonomicznych w Złotowie oraz Zakup urządzeń diagnostycznych do praktycznej nauki zawodu w ZST w Jastrowiu.*

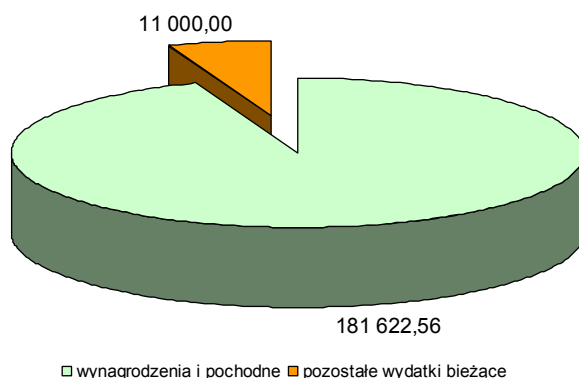
W rozdziale 80130 poniesione zostały również wydatki w § 2540 „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w wysokości 442.648,90 (95,62% planu). Wydatki te obejmują dotacje dla szkół niepublicznych oraz kształcenie uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznej nauki zawodów (w ramach powierzenia zadania organizacjom pozarządowym zadanie realizuje Uniwersytet Ludowy w Radawnicy). Zestawienie wydatków przedstawiono na wykresie 26.

Wykres 26. Realizacja dotacji w rozdziale 80130 w podziale na placówki na dzień 31 grudnia 2010 roku.



- 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 388.408,38 zł (99,99% planu) – wydatki dotyczą specjalnej szkoły zawodowej przy SOSW w Jastrowiu. Strukturę wydatków przedstawiono na wykresie 27.

Wykres 27. Struktura wydatków bieżących w rozdziale 80134 w 2010 roku.



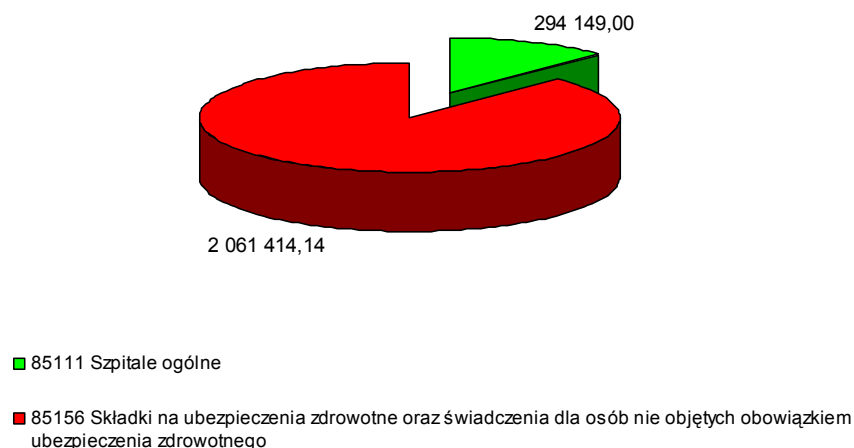
Analogicznie jak w rozdziałach 80102 i 80111 zasadniczą część wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń związane z nauczycielami prowadzącymi zajęcia w szkole zasadniczej przy SOSW w Jastrowiu.

- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – wydatkowano środki w kwocie 45.415,47 zł (93,7% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli – zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.

- 80195 „Pozostała działalność” – wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli oraz odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów nauczycieli. W 2010 roku wydatkowano łącznie 122.268,50 zł (98% planu).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 2.355.563,14 zł (99,21% planu). Wydatkowanie środków w poszczególnych rozdziałach przedstawiono na wykresie 28.

Wykres 28. Wydatki w dziale 851 wg rozdziałów w 2010 roku.



Wydatki w rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85111 „Szpitale ogólne” dotyczą zadań inwestycyjnych: dotacji dla Szpitala Powiatowego w Złotowie *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na dofinansowanie kosztów kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych w ramach projektu WND-RPWP.05.03.00-30-058/08* 235.949 zł (100% planu) oraz zadania *Dotacja dla Szpitala Powiatowego w Złotowie na zakup aparatu USG z opcją badań dopplerowskich i przepływów* – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków 58.200,00 zł (100% planu).
- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano w kwocie 2.061.414,14 zł (99,1% planu).

Dział 852 „Opieka społeczna” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 3.510.015,52 zł (99,76% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 16.

Tabela 16. Realizacja wydatków w dziale 852 według rodzajów w 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		3 512 614	3 504 159,52	99,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 521 319	1 520 098,69	99,9%
	dotacje	160 398	156 321,29	97,5%
	pozostałe wydatki bieżące	1 830 897	1 827 739,54	99,8%
Wydatki majątkowe		5 860	5 856,00	99,9%
Ogółem:		3 518 474	3 510 015,52	99,8%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 1.707.756,41 zł (99,99% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla powiatów, w których w placówkach opiekuńczo – wychowawczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego 46.237,09 zł (99,97% planu), wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (POW w Jastrowiu, RDD w Zakrzewie i RDD w Okonku) – 1.555.288,92 zł (99,99% planu) oraz świadczenia

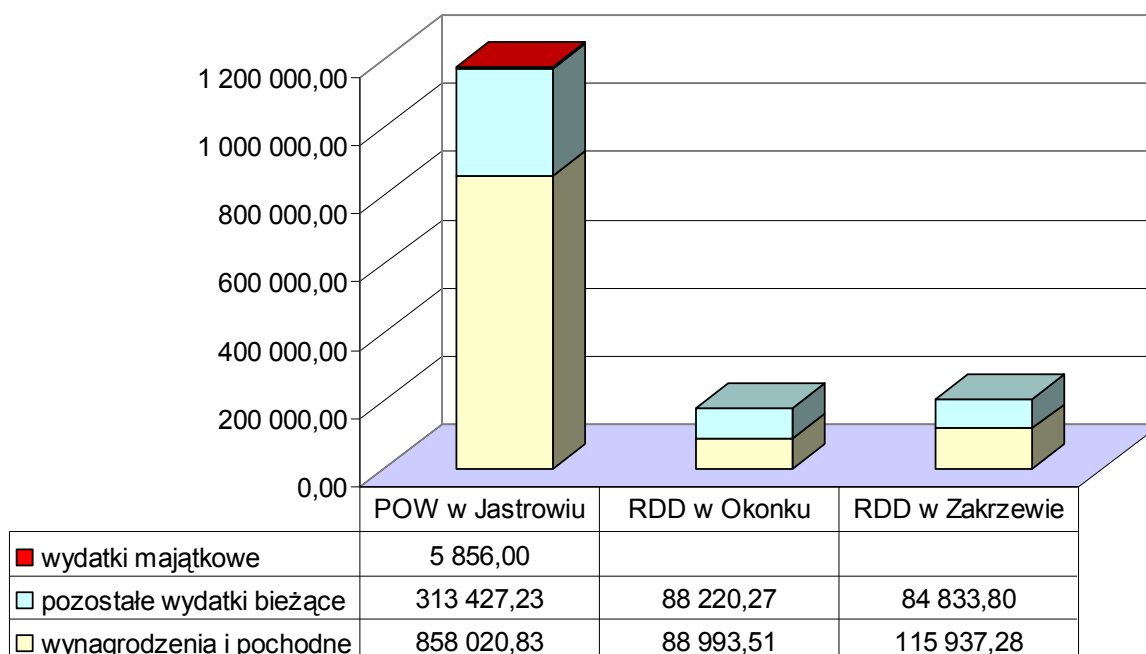
społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 106.230,40 zł (100% planu). Wydatek majątkowy stanowiło zadanie *Zakup wyparzacza do naczyń dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Jastrowiu*. Wydatki wg grup przedstawiono w tabeli 17.

Tabela 17. Realizacja wydatków w rozdziale 85201 według rodzajów w 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		1 702 126	1 701 900,41	100,0%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 062 996	1 062 951,62	100,0%
	dotacje	46 251	46 237,09	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	592 879	592 711,70	100,0%
Wydatki majątkowe		5 860	5 856,00	99,9%
Ogółem:		1 707 986	1 707 756,41	100,0%

Wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych przedstawiono na wykresie 29.

Wykres 29. Wydatki w rozdziale 85201 według rodzajów z podziałem na placówki za 2010 rok.



- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 1.397.487,99 zł (96,69% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: dotacje dla powiatów, w których w rodzinach zastępczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego – 110.084,20 zł (96,44% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie – 1.167.868,66 zł (99,99% planu) oraz wynagrodzenia i pochodne dla rodzin zastępczych wypłacane przez PCPR w Złotowie – 119.535,13 zł 99,8% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 18.

Tabela 18. Realizacja wydatków w rozdziale 85204 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		1 401 820	1 397 487,99	99,7%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	119 794	119 535,13	99,8%
	dotacje	114 147	110 084,20	96,4%
	pozostałe wydatki bieżące	1 167 879	1 167 868,66	100,0%

- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano wydatki w kwocie 316.599,17 zł (99,48% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 19.

Tabela 19. Realizacja wydatków w rozdziale 85218 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		318 251	316 599,17	99,5%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	286 011	285 406,80	99,8%
	pozostałe wydatki bieżące	32 240	31 192,37	96,8%

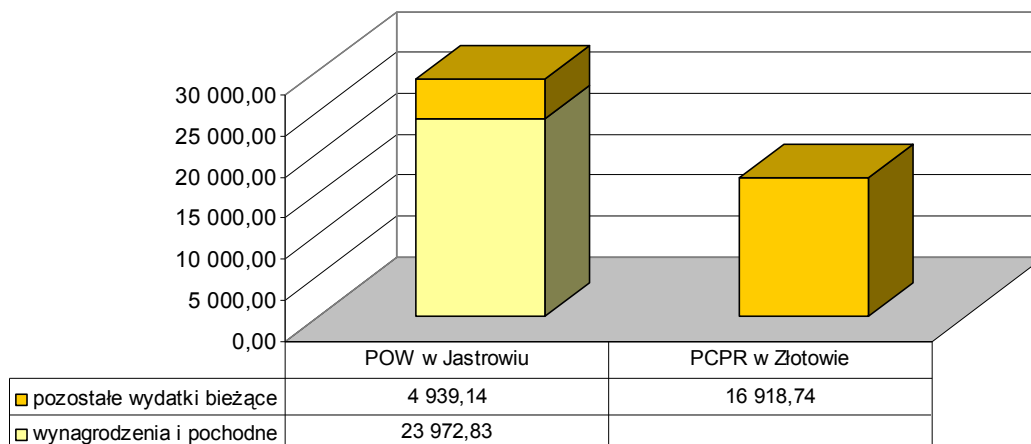
Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie.

- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 45.830,71 zł (97,75% planu). Wydatki obejmowały ponoszone przez PCPR w Złotowie koszty utrzymania mieszkań chronionych oraz koszty funkcjonowania ośrodka interwencji kryzysowej przy POW w Jastrowiu. Zestawienie wydatków według rodzajów zaprezentowano w tabeli 20, na wykresie 30 przedstawiono wydatki z podziałem na placówki.

Tabela 20. Realizacja wydatków w rozdziale 85220 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		46 887	45 830,71	97,7%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	24 010	23 972,83	99,8%
	pozostałe wydatki bieżące	22 877	21 857,88	95,5%

Wykres 30. Wydatki w rozdziale 85220 według rodzajów z podziałem na placówki za 2010 rok.



- 85226 „Ośrodki adopcyjno-opiekuńcze” – wydatki w rozdziale wyniosły 35.341,24 zł (96,75% planu) i obejmowały wydatki ponoszone przez PCPR w Złotowie. Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 21.

Tabela 21. Realizacja wydatków w rozdziale 85226 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		36 530	35 341,24	96,7%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	28 508	28 232,31	99,0%
	pozostałe wydatki bieżące	8 022	7 108,93	88,6%

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

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 2.981.855,69 zł (98,20% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 22.

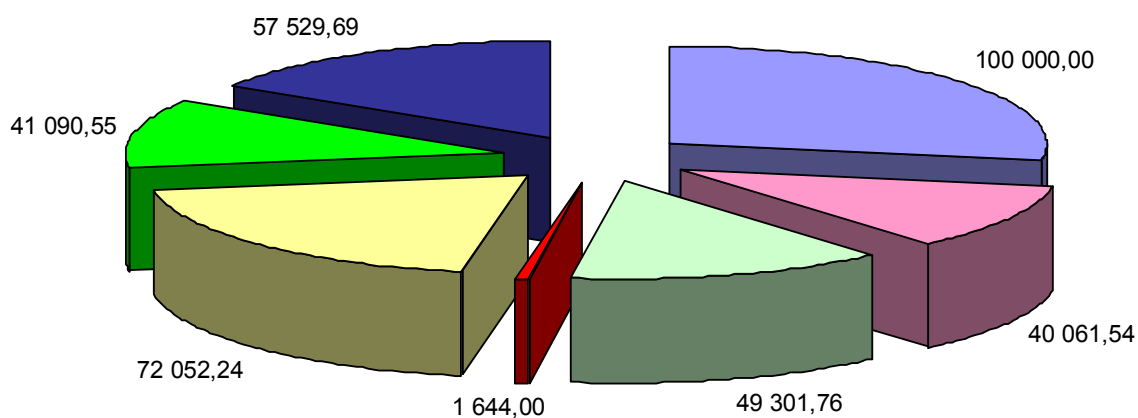
Tabela 22. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów za 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		2 994 979	2 945 910,69	98,4%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 917 692	1 900 802,66	99,1%
	dotacje	369 404	361 679,78	97,9%
	pozostałe wydatki bieżące	707 883	683 428,25	96,5%
Wydatki majątkowe		41 500	35 945,00	86,6%
Ogółem:		3 036 479	2 981 855,69	98,2%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” – poniesiono wydatki w kwocie 361.679,78 zł (99,69% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej oraz na realizację zadań z zakresu rehabilitacji osób niepełnosprawnych. Na wykresie 31 przedstawiono dofinansowanie dla warsztatów terapii zajęciowej na terenie Powiatu Złotowskiego. Ponadto plan wydatków w rozdziale obejmuje dotację dla organizacji pozarządowej wyłonionej w konkursie – Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym w Złotowie – w kwocie 100.000 zł (zrealizowano w 100%) oraz zwrot kosztów utrzymania uczestnika z terenu Powiatu Złotowskiego w WTZ na terenie Powiatu Pileckiego w kwocie 1.644 zł (termin realizacji – drugie półrocze).

Wykres 31. Wydatki w rozdziale 85311 dla Warsztatów Terapii Zajęciowej za 2010 rok.



- SPDN ze Złotowa - rehabilitacja dzieci niepełnosprawnych
- dotacja dla WTZ w Krajence
- dotacja dla WTZ w Jastrowiu
- dotacja dla Powiatu Pileckiego dofinansowanie uczestnika WTZ z terenu Powiatu Złotowskiego
- dotacja dla WTZ w Okonku
- dotacja dla WTZ w Lipce
- dotacja dla WTZ w Złotowie

- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 161.558,94 zł (99,75% 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 23.

Tabela 23. Realizacja wydatków w rozdziale 85321 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		161 956	161 558,94	99,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	110 197	110 152,05	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	51 759	51 406,89	99,3%

- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – wykonano wydatki w kwocie 1.678.563,44 zł (99,87% planu). Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 24.

Tabela 24. Realizacja wydatków w rozdziale 85333 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		1 680 740	1 678 563,44	99,9%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 470 269	1 468 248,06	99,9%
	pozostałe wydatki bieżące	210 471	210 315,38	99,9%

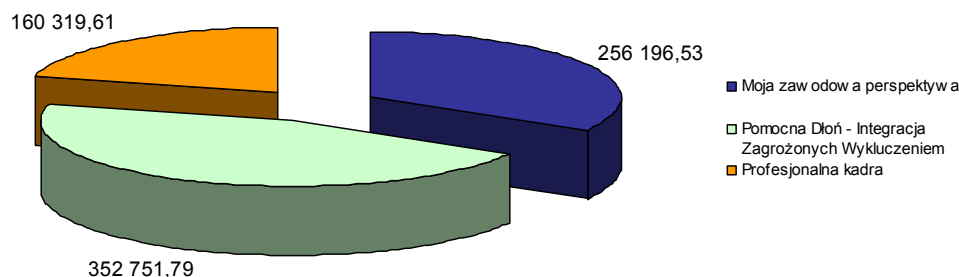
- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 780.053,53 zł (93,87% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 25.

Tabela 25. Realizacja wydatków w rozdziale 85395 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		789 479	744 108,53	94,3%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	337 226	322 402,55	95,6%
	dotacje	6 600	0,00	0,0%
	pozostałe wydatki bieżące	445 653	421 705,98	94,6%
Wydatki majątkowe		41 500	35 945,00	86,6%
Ogółem:		830 979	780 053,53	93,9%

Wydatki stanowią koszty projektów realizowanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (POKL) współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych. Koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych w 2010 roku wyniosły 10.785,60 zł (80,77% planu). Wydatki dotyczące projektów współfinansowanych ze środków POKL przedstawiono na wykresie 32.

Wykres 32. Wydatki w rozdziale 85395 poniesione w roku 2010 na projekty realizowane w ramach POKL.



Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 6.464.424,41 zł (91,06% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 26.

Tabela 26. Realizacja wydatków w dziale 854 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		6 541 992	6 464 424,41	98,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3 653 264	3 650 471,50	99,9%
	dotacje	1 222 000	1 155 694,05	94,6%
	pozostałe wydatki bieżące	1 666 728	1 658 258,86	99,5%
Wydatki majątkowe		557 210	0,00	0,0%
Ogółem:		7 099 202	6 464 424,41	91,1%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 1.305.687,70 zł (99,93% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Jastrowiu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 27.

Tabela 27. Realizacja wydatków w rozdziale 85403 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

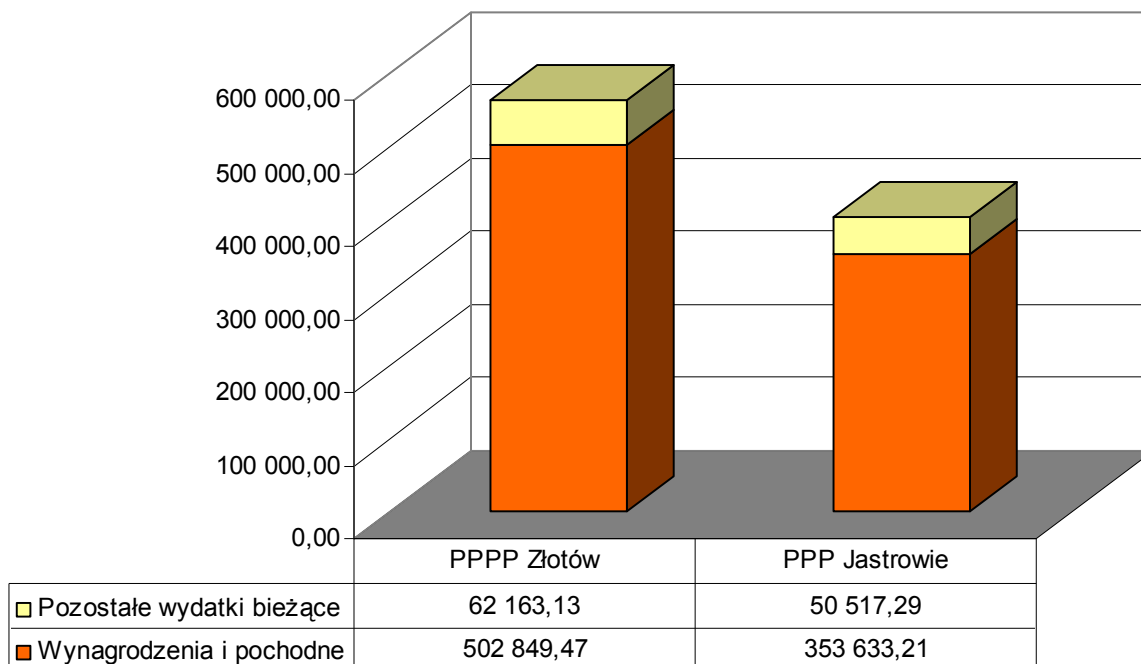
Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		1 306 666	1 305 687,70	99,9%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	926 838	925 968,18	99,9%
	pozostałe wydatki bieżące	379 828	379 719,52	100,0%

- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 980.714,59 zł (99,9% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno Pedagogicznych w Jastrowiu i w Złotowie oraz środki przekazane Powiatowi Pilskiemu z tytułu porozumienia w sprawie kierowania dzieci z Powiatu Złotowskiego na specjalistyczne badania do poradni w Pile. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 28.

Tabela 28. Realizacja wydatków w rozdziale 85406 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		981 691	980 714,59	99,9%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	856 540	856 482,68	100,0%
	dotacje	12 000	11 551,49	96,3%
	pozostałe wydatki bieżące	113 151	112 680,42	99,6%

Wydatki w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 27.

Wykres 33. Wydatki w rozdziale 85406 w podziale na placówki na dzień 31 grudnia 2010 roku.

- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 560.133,27 zł (99,53% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 29.

Tabela 29. Realizacja wydatków w rozdziale 85407 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		562 759	560 133,27	99,5%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	459 003	457 763,31	99,7%
	pozostałe wydatki bieżące	103 756	102 369,96	98,7%

Powiatowe Ognisko Pracy Pozaszkolnej zrealizowało w ramach POKL projekty „Z bajką przez życie” i „Pasje młodych trampkarzy”, na które w 2010 roku wydatkowano 95.974,94 zł (97,5% planu).

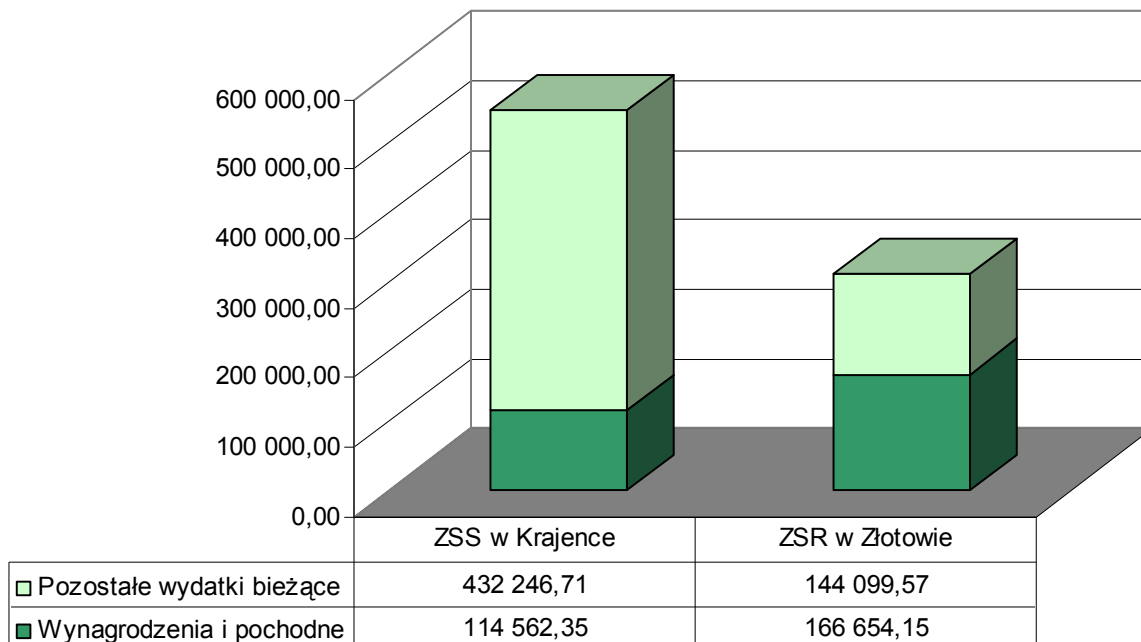
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – poniesiono wydatki w kwocie 857.562,78 zł (60,54% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania internatów przy ZSR w Złotowie i ZSS w Krajence. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 30.

Tabela 30. Realizacja wydatków w rozdziale 85410 według rodzajów w 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		859 254	857 562,78	99,8%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	281 218	281 216,50	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	578 036	576 346,28	99,7%
Wydatki majątkowe		557 210	0,00	0,0%
Ogółem:		1 416 464	857 562,78	60,5%

Wydatki internatów przy szkołach prowadzonych przez Powiat Złotowski przedstawiono na wykresie 34.

Wykres 34. Wydatki w rozdziale 85410 w podziale na placówki za pierwsze półrocze 2010 roku.



W 2010 roku przystąpiono do realizacji inwestycji *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence*, w ramach której w listopadzie do prac przy budynku internatu (wymiana stolarki, termomodernizacja). Z uwagi na znaczne opóźnienia realizacji, związane z przedłużającą się procedurą uzyskania dofinansowania ze środków WRPO inwestycja nie została w 2010 roku zakończona. Jest kontynuowana w roku 2011.

- 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej” – zrealizowano wydatki w kwocie 10.000 zł (100% planu), dla wyłonionej w ramach konkursu organizacji pozarządowej (ZHP Hufiec Złotów).
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.740.550,17 zł (97,59% planu). Wydatki w dziale obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Krajence oraz dotację dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii prowadzonego przez Uniwersytet Ludowy w Radawnicy. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 31.

Tabela 31. Realizacja wydatków w rozdziale 85421 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		2 808 192	2 740 550,17	97,6%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 129 665	1 129 040,83	99,9%
	dotacje	1 200 000	1 134 142,56	94,5%
	pozostałe wydatki bieżące	478 527	477 366,78	99,8%

- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – zrealizowano wydatki w kwocie 9.775,90 zł (72,8% planu).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wydatkowano środki w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” w wysokości 145.266,31 zł (80,7% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 32.

Tabela 32. Realizacja wydatków w rozdziale 90095 według rodzajów za 2010 rok.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		146 325	121 651,99	83,1%
w tym:	dotacje	75 500	75 500,00	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	70 825	46 151,99	65,2%
Wydatki majątkowe		33 675	23 614,32	70,1%
Ogółem:		180 000	145 266,31	80,7%

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 218.817,41 zł (96,74% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 33.

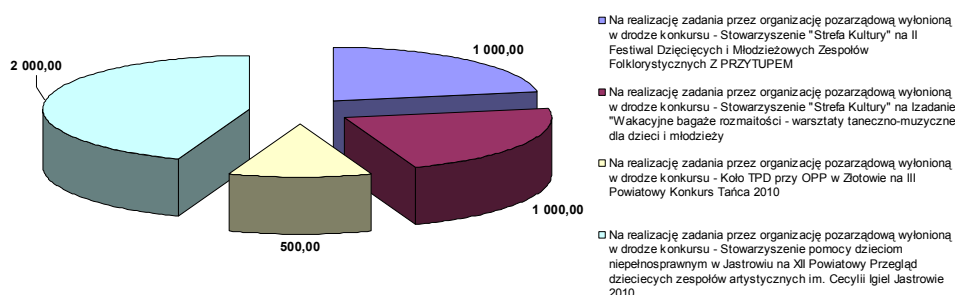
Tabela 33. Realizacja wydatków w dziale 921 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		226 200	218 817,41	96,7%
w tym:	wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	200	122,00	61,0%
	dotacje	25 000	24 997,13	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	201 000	193 698,28	96,4%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – wydatkowano kwotę 198.817,41 zł (96,42% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalno – rozrywkowym i patriotycznym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. XI Międzynarodowe Targi Agroturystyczne, Festiwal „Malwy”, Dożynki Powiatowe itp. Przekazano również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu – szczegółową informację przedstawiono na wykresie 29.

Wykres 29. Dotacje dla organizacji pozarządowych w rozdziale 92105 przekazane w 2010 roku.



- 92116 „Biblioteki” – w rozdziale wydatkowano kwotę 20.000,00 zł (100% planu) z tytułu dotacji dla gminy Miasto Złotów przeznaczaniem na dofinansowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C.K. Norwida, realizującej zadania biblioteki powiatowej.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – wydatkowano środki w wysokości 1.049.049,64 zł (99,36% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 34.

Tabela 34. Realizacja wydatków w dziale 926 według rodzajów na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Wydatki wg rodzajów		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	wykonanie [%]
Wydatki bieżące		52 700	45 934,78	87,2%
w tym:	dotacje	5 000	5 000,00	100,0%
	pozostałe wydatki bieżące	47 700	40 934,78	85,8%
Wydatki majątkowe		1 003 115	1 003 114,86	100,0%
Ogółem:		1 055 815	1 049 049,64	99,4%

Wydatki dotyczyły rozdziałów:

- 92601 „Obiekty sportowe” 1.003.114,86 zł (100% planu) – zadanie inwestycyjne *Wykonanie boiska "Orlik" przy SOSW w Jastrowiu.*
- 92695 „Pozostała działalność” wydatki wyniosły 45.934,78 (87,2% planu) i obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze sportowym i rekreacyjnym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski (40.934,78 zł – 85,8% planu). Plan wydatków obejmuje również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu – 5.000 zł (100% planu) Stowarzyszenie SATORI, na realizację zadania "Międzywojewódzki Turniej Karate Fudokan" – 1.000 zł oraz Stowarzyszenie dla Rozwoju Starej Wiśniewki i Okolic "Gromada, na VII Międzynarodowy Turniej Piłki Nożnej Dzieci – 4.000 zł.

Część V.

Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2010, przyjęty Uchwałą Nr XL/166/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok przewidywał następujące kwoty przychodów i rozchodów budżetowych:

Przychody: **13.981.600 zł,**

Rozchody: **2.838.000 zł.**

Jako źródło przychodów wskazano kredyty i pożyczki krajowe, rozchody obejmowały spłaty kredytów i pożyczek krajowych. W 2010 roku w planie przychodów i rozchodów wprowadzono następujące zmiany:

Przychody:

- zmniejszenie o 1.000.000 zł planu przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych,
- zwiększenie o 1.000.000 zł przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolnych środków).

Rozchody:

- Zmniejszenie o 336.000 zł planowanej kwoty spłaty kredytów i pożyczek krajowych.

Plan przychodów i rozchodów wykonano w następujących kwotach:

Przychody: **13.001.290,00 zł** **95,28%** planu

Rozchody: **3.502.000,00 zł** **100,00%** planu

Osiągnięte przychody stanowią zaciągnięte kredyty bankowe w wysokości 12.000.000,00 zł (83,2% planu) oraz wolne środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu 1.001.290,00 zł. Zrealizowane rozchody obejmują spłaty kredytów i pożyczek, zgodnie z zawartymi umowami.

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 3 do niniejszej informacji.

Część VI.

Informacja o realizacji zadań inwestycyjnych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2010, przyjęty Uchwałą Nr XL/166/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok określał wydatki majątkowe w łącznej kwocie 17.276.367 zł. W roku budżetowego plan zadań inwestycyjnych ulegał modyfikacjom, związanym ze zwiększaniem wartości zadań o środki otrzymane z zewnątrz, przeniesieniami środków z rezerw oraz zmniejszeniem wartości zadań inwestycyjnych, które zostały zakończone i w wyniku przetargu uzyskano oszczędności lub od realizacji których odstąpiono. Plan po zmianach wynosił 24.457.425 zł. Wykonane wydatki inwestycyjne wyniosły 23.393.236,73 zł, co stanowi 95,65% planu. Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych na dzień 31 grudnia 2010 stanowi załącznik nr 7 do informacji.

Część VII.

Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2010, przyjęty Uchwałą Nr XL/166/2009 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 grudnia 2009 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2010 rok określał plan dotacji z budżetu na łączną kwotę 3.292.563 zł, w tym dotacje na zadania inwestycyjne na łączną kwotę 1.342.040 W ciągu roku plan dotacji ulegał modyfikacjom dostosowującym go do potrzeb, m.in. w zakresie środków dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu i po zmianach wynosił 3.134.856 zł, w tym 704.149 zł dotacji na wydatki majątkowe. Wykonanie planu wynosiło 2.930.670,15 zł (93,49% planu), w tym dotacje na wydatki majątkowe 704.149,00 zł (86,76% planu) Szczegółowy plan dotacji po zmianach wraz z wykonaniem na dzień 31 grudnia 2010 roku stanowi załącznik nr 6 do niniejszej informacji.

Część VIII.

Podsumowanie

W ciągu 2010 roku Zarząd Powiatu zarządzał środkami obrotowymi w taki sposób, by do minimum ograniczyć koszty związane z obsługą zadłużenia. Dzięki rygorystycznemu przestrzeganiu harmonogramów wydatkowania środków udało się do minimum ograniczyć korzystanie z kredytu krótkoterminowego w rachunku bankowym, a transze kredytów długoterminowych uruchamiane były dopiero wówczas, gdy wymagało tego zachowanie płynności finansowej. Zwraca uwagę niższy od zakładanego wykonany deficyt budżetowy. Jest on wynikiem rozliczenia środków pomocowych w taki sposób, że udało się uzyskać refinansowanie w terminach szybszych, niż oczekiwane. Dzięki temu, oraz w wyniku działania zmierzającego do ograniczenia wydatków udało się uniknąć zaciągnięcia jednego kredytu. Stan zadłużenia Powiatu Złotowskiego na koniec roku 2010 był niższy od przewidywanego w prognozie zadłużenia.

W załączniku nr 4 do niniejszej informacji przedstawiono, jako uzupełnienie, informację o przychodach i wydatkach gospodarstw pomocniczych, zaś w załączniku nr 5 o przychodach i wydatkach Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym. Zarówno gospodarstwa, jak i fundusz funkcjonowały do końca 2010 roku. Obecnie środki finansowe zlikwidowanych gospodarstw i PFGZGiK zostały włączone do budżetu Powiatu Złotowskiego.