

Uchwała Nr *140* / *762* / 2017
Zarządu Powiatu Złotowskiego

z dnia 31 sierpnia 2017 roku
w sprawie przyjęcia informacji z wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2017 roku.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 roku poz. 814 ze zmianą) oraz art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami) Zarząd Powiatu Złotowskiego uchwala, co następuje:

§1. Przyjmuje się:

- 1) *Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za I półrocze 2017 roku, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały*
- 2) *Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały*
- 3) *Sprawozdanie wykonania planu finansowego i inwestycyjnego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za pierwsze półrocze 2017 roku, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.*

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

§3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Złotowskiemu.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ZŁOTOWSKI
Ryszard Goławski
Ryszard Goławski

Członkowie Zarządu:

- 1) Daniel Sztych
- 2) Zdzisław Kwaśny
- 3) Andrzej Pietrzak
- 4) Arkadiusz Tomke

Uzasadnienie do uchwały Nr 140/762/2017
Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 sierpnia 2017 roku

Art. 32. ust. 2. pkt 4 ustawy o samorządzie powiatowym stanowi, iż do zadań zarządu powiatu należy wykonywanie budżetu powiatu, z kolei Art. 266. ust. 1. ustawy o finansach publiczny nakłada na zarząd jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przedstawienia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze.

Zarząd Powiatu Złotowskiego wypełniając zobowiązania wynikające z przepisów ustawy o samorządzie powiatowym i ustawy o finansach publicznych oraz określone w uchwale Rady Powiatu Złotowskiego Nr XLVI/200/2010 z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie w sprawie zakresu i formy informacji z przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze i informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej przygotował *Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za I półrocze 2017 roku, Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Złotowskiego oraz przyjął Sprawozdanie wykonania planu finansowego i inwestycyjnego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokółowskiego w Złotowie za pierwsze półrocze 2017 roku* przedłożoną przez dyrektora Szpitala Powiatowego w Złotowie.

SKARBNIK POWIATU
mgr Grzegorz Piękoś

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



**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Powiatu Złotowskiego za pierwsze półrocze 2017 roku**

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 140/762/2017
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 31 sierpnia 2017 roku.*

Złotów, dnia 31 sierpnia 2017 roku.

Spis treści

Część I. Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2017 rok.....	3
Część II. Informacje o zmianach budżetu w pierwszym półroczu.....	5
Część III. Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.....	19
Część IV. Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.....	27
Część V. Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.....	44
Część VI. Informacja o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych.....	45
Część VII. Informacja o udzielonych dotacjach.....	46
Część VIII. Analiza przyczyn odchyleń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.....	47
Część IX. Podsumowanie.	48

Załączniki:

- Załącznik nr 1: DOCHODY - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,
- Załącznik nr 2: WYDATKI - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,
- Załącznik nr 3: Przychody i rozchody budżetu,
- Załącznik nr 4: Zestawienie wydatków majątkowych,
- Załącznik nr 5: Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Złotowskiego.

Część I.

Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2017 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2017 został przyjęty Uchwałą Nr XXXI/181/2016 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok. W uchwale przyjęto następujące wartości dochodów, wydatków i rozchodów:

Dochody: **64.268.158 zł,**

Wydatki: **63.268.158 zł,**

Rozchody: **1.000.000 zł.**

Planowana nadwyżka budżetu wynosiła **1.000.000 zł** i była przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek krajowych.

W pierwszym półroczu 2017 roku budżet Powiatu Złotowskiego zmieniały następujące uchwały Rady Powiatu Złotowskiego i Zarządu Powiatu Złotowskiego:

Uchwała Nr XXXIII/190/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 19 stycznia 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 111/588/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 01 lutego 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr XXXIV/197/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 lutego 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 118/626/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 marca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr XXXV/204/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 marca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 119/630/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr XXXVI/206/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 11 kwietnia 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 125/655/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 28 kwietnia 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 128/675/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 25 maja 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr XXXVIII/219/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 31 maja 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 131/688/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 13 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr 132/691/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Uchwała Nr XXXIX/227/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok.

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 5.274.667 zł,
- zmniejszenie planu dochodów o kwotę: 945.127 zł,
- zwiększenia planu wydatków o kwotę: 7.123.312 zł,
- zmniejszenia planu wydatków o kwotę: 2.793.772 zł.

Opis zmian wprowadzonych wymienionymi wyżej uchwałami przedstawiono w części II Informacji. Na dzień 30 czerwca 2017 roku planowane wielkości budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: **68.597.698 zł,**

Wydatki: **67.597.698 zł,**

Rozchody: **1.000.000 zł.**

Planowana nadwyżka budżetu wynosiła **1.000.000 zł.**

Wykonanie budżetu w pierwszym półroczu 2017 roku kształtowało się następująco:

Dochody: **33.590.830,68 zł**, co stanowi: **48,97%** planu,
Wydatki: **30.374.053,64 zł**, co stanowi: **44,93%** planu,
Rozchody: **500.000,00 zł**, co stanowi: **50,00%** planu.

W pierwszym półroczu nadwyżka budżetowa wynosiła **3.216.777,04 zł** co stanowi **321,68%** planowanej nadwyżki budżetu. Szczegółowe zestawienia tabelaryczne w podziale na działy, rozdziały i paragrafy wraz ze zmianami oraz wykonaniem stanowią załączniki do niniejszej informacji:

- Załącznik nr 1: DOCHODY - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,
- Załącznik nr 2: WYDATKI - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów,
- Załącznik nr 3: Przychody i rozchody budżetu.
- Załącznik nr 4: Zestawienie wydatków majątkowych,
- Załącznik nr 5: Zestawienie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Złotowskiego.

W części drugiej sprawozdania przedstawiono opis zmian w uchwale budżetowej, w części trzeciej szczegółowe informacje o realizacji dochodów budżetowych, w części czwartej szczegółowe informacje o realizacji wydatków budżetowych. Część piąta zawiera informacje o przychodach i rozchodach budżetowych, w szóstej zawarto informacje o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych, w części siódmej informacje o udzielonych dotacjach. W części ósmej zawarto analizę przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją budżetu na 2017 rok.

Część II. Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2017 w ciągu pierwszego półrocza roku budżetowego zmieniano trzynastoma uchwałami: siedmioma Zarządu Powiatu Złotowskiego i sześcioma uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego. Zmiany ogółem w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki do sprawozdania. Poniżej przedstawiono opis zmian ujętych w poszczególnych uchwałach zmieniających budżet powiatu na rok 2016.

Uchwała Nr XXXIII/190/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 19 stycznia 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 130.639 zł – środki z dotacji na realizację przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie projektu „Mobilność kadry edukacji szkolnej”, finansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój – środki zgodnie z zawartą umową.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80120 „Licea ogólnokształcące” przeniesiono kwotę 9.535 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.

80130 „Szkoly zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 94.000 zł oraz zmniejszenie o kwotę 2.000 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb (w szczególności korekta błędu planistycznego), zgodnie z wnioskami: dyrektora ZSE w Złotowie i skarbnika.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan o kwotę 54.000 zł, zgodnie ze wskazaniem Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, zawartym w uchwale nr 1/22/2017 z dnia 10 stycznia 2017 roku.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 130.639 zł – środki z dotacji na realizację przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie projektu „Mobilność kadry edukacji szkolnej”, finansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 312.000 zł oraz zmniejszenia planu wydatków o kwotę 458.000 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 18.758 zł z przeznaczeniem na prace remontowe związane z likwidacją skutków awarii łazienki – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 20.142 zł zgodnie ze wskazaniem Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, zawartego w uchwale nr 1/22/2017 z dnia 10 stycznia 2017 roku.

Inne zmiany

Skreślono § 8 uchwały, dotyczący upoważnienia dla Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zgodnie ze wskazaniem Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, zawartego w uchwale nr 1/22/2017 z dnia 10 stycznia 2017 roku.

Uchwała Nr 111/588/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 01 lutego 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu wydatków:

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 3.755 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb związanych z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej w 2017 roku, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 147.160 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu wydatków zadania „Lepsza perspektywa zawodowa w Powiecie Złotowskim” do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale:

85111 „Szpitale ogólne” zmniejszono plan wydatków o kwotę 248.162 zł – przeniesienie do rozdziału 85195 kwoty wydatków na zadanie *Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa* – doprowadzenie planu do zgodności z budżetem samorządu Województwa Wielkopolskiego, zgodnie z wnioskiem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

85195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 248.162 zł – przeniesienie do rozdziału 85195 kwoty wydatków na zadanie *Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa* – doprowadzenie planu do zgodności z budżetem samorządu Województwa Wielkopolskiego, zgodnie z wnioskiem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

Uchwała Nr XXXIV/197/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 lutego 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 114.000 zł – wyższe od planowanego wykonanie planu dochodów z tytułu opłat a zajęcie pasa drogowego, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75011 „Urzędy wojewódzkie” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 371 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.9.2017.4.

W dziale 752 „Obrona narodowa” w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 4.700 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.15.2017.2.

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

90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” zwiększono plan dochodów o kwotę 220.000 zł (przeniesienie z rozdziału 90095) – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

90095 „Pozostała działalność” zmniejszono plan dochodów o kwotę 220.000 zł (przeniesienie do rozdziału 90019) – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 114.000 zł – środki z wyższego od planowanego wykonanie planu dochodów z tytułu opłat a zajęcie pasa drogowego, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75011 „Urzędy wojewódzkie” zwiększono plan wydatków o kwotę 371 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.9.2017.4.

75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 2.281 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 752 „Obrona narodowa” w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.700 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.15.2017.2.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.930 zł oraz zmniejszenie o kwotę 6.335 zł (przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.410 zł (przeniesienia między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 1.008 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” przeniesiono kwotę 142 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem przewodniczącej PZdOoN w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” przeniesiono kwotę 431 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

Inne zmiany

Dokonano zmian w planie dotacji oraz planie wydatków majątkowych, polegające na ujednoczeniu zapisów dotyczących zadania: „Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie *Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa*”, które będzie realizowane w formie pomocy finansowej dla Województwa Wielkopolskiego.

Uchwała Nr 118/626/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 marca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu wydatków:

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” przeniesiono kwotę 718 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75011 „Urzędy wojewódzkie” przeniesiono kwotę 2.129 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 165 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 62.213 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” przeniesiono kwotę 5.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centrum kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” przeniesiono kwotę 1.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 310 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 25.400 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego PPPP w Złotowie) oraz zmniejszenie o kwotę 85.400 zł (w tym 60.000 zł przeniesienie do rozdziału 85419) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora PPPP w Złotowie i skarbnika.

85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków na dotacje dla niepublicznej placówki oświatowej o kwotę 60.000 zł (przeniesienie z rozdziału 85406).

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” przeniesiono kwotę 100 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale:

85508 „Rodziny zastępcze” przeniesiono kwotę 5.950 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” przeniesiono kwotę 711 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

Uchwała Nr XXXV/204/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 marca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów o kwotę 100 zł – wyższe od planowanego wykonanie planu dochodów z tytułu opłat a zajęcie pasa drogowego, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów z dotacji rozwojowych w ramach WRPO na lata 2014-2020 o kwotę 1.176.941,51 zł – środki na zadanie *Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim*, realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie w porozumieniu z Gminą Jastrowie – Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej oraz Fundacją AKME.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” zwiększono plan dochodów o kwotę 124.000 zł, z tego: 84.400 zł środki z dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu oraz 40.000 zł środki z gmin z terenu Powiatu Złotowskiego z przeznaczeniem na zadanie „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2017 roku”.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80120 „Licea ogólnokształcące” zmniejszono plan wydatków o kwotę 4.090 zł (przeniesienie do rozdziału 80150 w ramach planu finansowego I LO w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie w Złotowie.

80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.190 zł (w tym 4.090 zł przeniesienie 2 rozdziału 80150 w ramach planu finansowego I LO w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.215.134 zł (w tym z dotacji rozwojowych w ramach WRPO na lata 2014-2020 o kwotę 1.176.941,51 zł) – środki na zadanie *Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim*, realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie w porozumieniu z Gminą Jastrowie – Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej oraz Fundacją AKME.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zmniejszono plan o kwotę 38.400 zł przeniesienie do rozdziału 85395 (wkład własny projektu *Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim*, realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie).

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

90002 „Gospodarka odpadami” zwiększono plan dochodów o kwotę 216.000 zł, (z tego: 84.400 zł środki z dotacji z WFOŚiGW w Poznaniu, 40.000 zł środki z gmin z terenu Powiatu Złotowskiego, 92.000 zł przeniesienie z rozdziału 90095) z przeznaczeniem na zadanie „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2017 roku”.

90095 „Pozostała działalność” zmniejszono plan o kwotę 92.000 zł (przeniesienie do rozdziału 90002) – środki z przeznaczeniem na zadanie „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2017 roku”

Uchwała Nr 119/630/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 100.000 zł – środki z dotacji z Gminy Złotów z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne przy drogach powiatowych: *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Skic* – 90.000 zł oraz *Budowa zatoki autobusowej wraz z chodnikiem przy drodze powiatowej w miejscowości Stawnica* – 10.000 zł, zgodnie z Uchwałą Nr XXVII.283.2017 Rady Gminy Złotów z dnia 30 marca 2017 roku.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne przy drogach powiatowych: *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Skic* – 90.000 zł oraz *Budowa zatoki autobusowej wraz z chodnikiem przy drodze powiatowej w miejscowości Stawnica* – 10.000 zł (środki z dotacji z Gminy Złotów), zgodnie z Uchwałą Nr XXVII.283.2017 Rady Gminy Złotów z dnia 30 marca 2017 roku.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 135 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb (wyższa od zakładanej kwota składki za ubezpieczenie pojazdu), zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

Inne zmiany

Dokonano korekty błędu pisarskiego w załączniku określającym podział dotacji z budżetu, wskazanego uchwałą Nr 6/252/2017 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 21 marca 2017 roku, polegającego na błędnym wskazaniu w załączniku podziałek klasyfikacji budżetowej – Część III., poz. 2 winno być: dział 855, rozdział 85510, błędnie wpisano: dział 852 rozdział 85201.

Doprowadzono do zgodności załącznika nr 3 do uchwały w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi i innych zadań zleconych z planem wydatków określonym w załączniku nr 2 poprzez wykazanie dochodów i wydatków w dziale 752 „Obrona narodowa”, w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne”,

Uchwała Nr XXXVI/206/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 11 kwietnia 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.997.950 zł – środki z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 z przeznaczeniem na zadanie *Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno-terapeutyczną, projekt nr RPWP.09.03.03.-30-0064/16*, zgodnie z decyzją Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o dofinansowaniu.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano następujących zmian w planie rezerw (ponownie uchwalenie planu rezerwy):

- zwiększenie rezerwy ogólnej o kwotę 7.420 zł,
- zmniejszenie planu rezerwy celowej na wkład własny zadania inwestycyjnego *Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno - terapeutyczną, współfinansowanego ze środków WRPO o kwotę 360.000 zł i przeniesienie: kwoty 352.580 zł do działu 854, rozdziału 85403, § 6059, zadanie inwestycyjne *Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno-terapeutyczną, projekt nr RPWP.09.03.03.-30-0064/16* oraz kwoty 7.420 zł do planu rezerwy ogólnej.*

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.350.530 zł z przeznaczeniem na zadanie *Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno-terapeutyczną, projekt nr RPWP.09.03.03.-30-0064/16*, w tym: 1.997.950 zł do §6057 – środki z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, §6059 – środki z rezerwy celowej.

Uchwała Nr 125/655/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 28 kwietnia 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 230.000 zł (z tego 50.000 zł ze środków rezerwy celowej na zwiększenie planu zadania inwestycyjnego *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Skic*) oraz zmniejszenie o kwotę 180.000 zł (z tego 10.000 zł przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej, 170.000 zł przeniesienie pomiędzy zadaniami majątkowymi – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 11.476 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.500 zł (środki z rezerwy celowej) – zwiększenie planu dotacji celowych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z uchwałą Nr 119/629/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w

sprawie zawarcia umów na dofinansowanie w formie wsparcia realizacji zadań publicznych wyłonionych w otwartym konkursie ofert.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano następujących zmian w planie rezerw:

- zmniejszenie rezerwy ogólnej o kwotę 10.200 zł,
- zmniejszenie planu rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 148.055 zł,
- zmniejszenie planu rezerwy celowej *Rezerwa na inwestycje drogowe realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego* o kwotę 50.000 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80111 „Gimnazja specjalne” przeniesiono kwotę 1.103 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – częściowa realizacja wniosku dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

80130 „Szkoły zawodowe” przeniesiono kwotę 5.100 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 200 zł (środki z rezerwy ogólnej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 25.000 zł (środki z rezerwy celowej) – zwiększenie planu dotacji celowych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z uchwałą Nr 119/629/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zawarcia umów na dofinansowanie w formie wsparcia realizacji zadań publicznych wyłonionych w otwartym konkursie ofert.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 3.200 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85410 „Internaty i bursy szkolne” przeniesiono kwotę 9.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000 zł (środki z rezerwy celowej) – zwiększenie planu dotacji celowych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z uchwałą Nr 119/629/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zawarcia umów na dofinansowanie w formie wsparcia realizacji zadań publicznych wyłonionych w otwartym konkursie ofert.

85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków dla niepublicznej jednostki oświaty o kwotę 10.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” przeniesiono kwotę 36.806 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – częściowa realizacja wniosku dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 59.180 zł (z tego 58.180 – środki z rezerwy celowej – zwiększenie planu dotacji celowych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z uchwałą Nr 119/629/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zawarcia umów na dofinansowanie w formie wsparcia realizacji zadań publicznych wyłonionych w otwartym konkursie ofert) oraz zmniejszenie o kwotę 1.000 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika).

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 48.375 zł (środki z rezerwy celowej) – zwiększenie planu dotacji

celowych dla organizacji pozarządowych, zgodnie z uchwałą Nr 119/629/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zawarcia umów na dofinansowanie w formie wsparcia realizacji zadań publicznych wyłonionych w otwartym konkursie ofert.

Uchwała Nr 128/675/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 25 maja 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów o kwotę 146.945 zł – dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.118.2017.4.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zwiększono plan dochodów o kwotę 5.600 zł – dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.123.2017.4.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 1.845 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 146.945 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.118.2017.4..

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy ogólnej o kwotę 6.637 zł – przeniesienie do rozdziału 85333, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 35.144 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z uchwałą 122/641/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale:

85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.600 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.123.2017.4.

85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 4.002 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, 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 o kwotę 6.637 zł (środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na odpis na ZFŚS) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 19.660 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z uchwałą 122/641/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr XXXVIII/219/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 31 maja 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 50.000 zł – dotacja z Gminy Miasto Złotów z

przeznaczeniem na zadanie *Budowa chodnika przy drodze powiatowej - ul. 8-go Marca w Złotowie*.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów ze sprzedaży majątku o kwotę 5.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 105.023 zł (dofinansowanie ze środków WRPO do zadania *Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu*), zgodnie z zawartą umową dofinansowania

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 725.127 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej (korekta błędu planistycznego) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 330.000 zł (w tym 50.000 zł środki z dotacji od Gminy Miasto Złotów) oraz zmniejszenie o kwotę 280.000 zł (przeniesienie pomiędzy planami zadań inwestycyjnych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.300 zł oraz zmniejszenia o kwotę 20.000 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

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

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 14.051 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75421 „Zarządzanie kryzysowe” przeniesiono kwotę 1.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 100.000 zł (w tym 30.000 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe) oraz zmniejszono o kwotę 50.000 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zmniejszono plan wydatków o kwotę 20.000 zł (przeniesienie środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 117.348 zł – środki na zadanie *Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu* współfinansowane w ramach WRPO na lata 2014-2020, zgodnie z zawartą umową dofinansowania.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 200 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” zmniejszono plan wydatków o kwotę 5.000 zł (przeniesienie środków między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków o kwotę 60.000 zł oraz zmniejszono o kwotę 85.000 zł (przeniesienie środków między podziałkami klasyfikacji

budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 10.175 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Inne zmiany

Dokonano uzgodnienia zapisów budżetu z zapisami Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017-2030, w szczególności w zakresie zgodności przedsięwzięć (ujednolicono nazwy, kwoty i terminy realizacji), zgodnie z uchwałą Nr 9/674/2017 Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 10 maja 2017 roku.

Uchwała Nr 131/688/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 13 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu wydatków:

W dziale 020 „Leśnictwo” w rozdziale 02001 „Gospodarka leśna” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 4.540 zł (środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na zadania z zakresu gospodarki leśnej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przeniesiono kwotę 41.900 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej (w tym 25.000 zł przeniesienie pomiędzy planami zadań inwestycyjnych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie i decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 7.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 5.000 zł wpłatę na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na prace remontowe w budynku KP PSP w Złotowie (środki z rezerwy ogólnej), zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy ogólnej o kwotę 9.540 zł – przeniesienie do rozdziałów 02001 i 75411, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoly zawodowe” przeniesiono kwotę 440 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 2.820 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” przeniesiono kwotę 1.352 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych Typu Rodzinnego w Zakrzewie i w Okonku.

Uchwała Nr 132/691/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok,

Zmiany planu dochodów:

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów o kwotę 16.000 zł – dotacja z budżetu państwa na zadania własne, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.104.2017.8.

80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 12.000 zł – dotacja z budżetu państwa na zadania własne, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.104.2017.8.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 12.000 zł z przeznaczeniem na Nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszego absolwenta szkoły (środki z rezerwy celowej), zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 4.365 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” proponuje zmniejszono plan rezerw o kwotę 22.000 zł, z tego: rezerwy ogólnej o kwotę 10.000 zł (przeniesienie do rozdziału 80130) oraz rezerwy celowej o kwotę 12.000 (przeniesienie do rozdziału 75020), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 16.000 zł - środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne (dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.104.2017.8.

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 22.000 zł, z tego: 12.000 zł - środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne (dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych), 10.000 zł środki z rezerwy ogólnej dla ZSE w Złotowie (korekta błędu planistycznego) oraz zmniejszono planu wydatków o kwotę 7.850 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.104.2017.8 oraz wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie i skarbnika.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan wydatków o kwotę 7.850 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 8.365 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu zadania „Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu” do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 65.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej (środki na dotacje dla spółek wodnych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr XXXIX/227/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok.

Zmiany planu dochodów:

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80111 „Gimnazja specjalne” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.055 zł – środki ze zwiększonych wpływów, zgodnie z wnioskami dyrektorów: MOS w Krajence i MOW Nr 2 w Jastrowiu.

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 25.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 205.799 zł – środki z dotacji na zadanie współfinansowane ze środków UE Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, poddziałanie 8.3.1 projekt "Lepsza Perspektywa Zawodowa w Powiecie Złotowskim", przewidziane pierwotnie do realizacji w roku 2016 – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.342 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawca” w rozdziale:

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.454 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów o kwotę 3.828 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale:

85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 60.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania (zawarte porozumienia z innymi jst w sprawie umieszczenia dzieci w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Złotowskiego), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” zwiększono plan dochodów o kwotę 40.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania (zawarte porozumienia z innymi jst w sprawie umieszczenia dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie Powiatu Złotowskiego), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 51.237 zł z zakup materiałów i wyposażenia – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80111 „Gimnazja specjalne” przeniesiono kwotę 2.608 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan o wydatków o kwotę 206.000 zł (w tym 205.799 zł – środki z dotacji na zadanie współfinansowane ze środków UE WRPO 2014-2020, poddziałanie 8.3.1 projekt "Lepsza Perspektywa Zawodowa w Powiecie Złotowskim") – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan wydatków o kwotę 9.781 zł oraz zmniejszenie o kwotę 8.439 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej)– dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawca” w rozdziale:

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” zwiększono plan wydatków na dotacje dla niepublicznej placówki oświatowej o kwotę 25.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków remontowych o kwotę 25.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków na dotacje dla niepublicznej placówki oświatowej o kwotę 25.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.499 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 15.704 zł oraz zmniejszono o kwotę 13.304 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej)– dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Inne zmiany

Dokonano zmiany szczegółowości załącznika nr 3 do uchwały, zgodnie z zaleceniami Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Część III.

Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.

W pierwszym półroczu 2017 roku zrealizowano dochody budżetowe w łącznej kwocie **33.590.830,68 zł**, co stanowi **48,97%** planu dochodów po zmianach.

Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Wyszczególnienie		Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		9 886 618	4 509 920,00	45,62%
subwencja ogólna		34 439 819	20 511 654,00	59,56%
w tym:	część wyrównawcza subwencji ogólnej	5 932 642	2 966 322,00	50,00%
	część równoważąca subwencji ogólnej	2 379 090	1 189 548,00	50,00%
	część oświatowa subwencji ogólnej	26 128 087	16 355 784,00	62,60%
dotacje celowe z budżetu państwa		7 039 429	3 831 965,09	54,44%
w tym:	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	7 036 429	3 830 500,09	54,44%
	na zadania realizowane na podstawie porozumień	3 000	1 465,00	48,83%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		450 000	197 567,40	43,90%
dochody ze sprzedaży majątku		2 008 000	12 278,72	0,61%
dotacje celowe otrzymane z innych jednostek samorządu terytorialnego		690 000	100 888,50	14,62%
dotacje ze środków Unii Europejskiej		7 149 227	650 539,20	9,10%
dotacje z innych źródeł		292 000	136 525,95	46,76%
pozostałe dochody		6 642 605	3 639 491,82	54,79%
Ogółem dochody:		68 597 698	33 590 830,68	48,97%

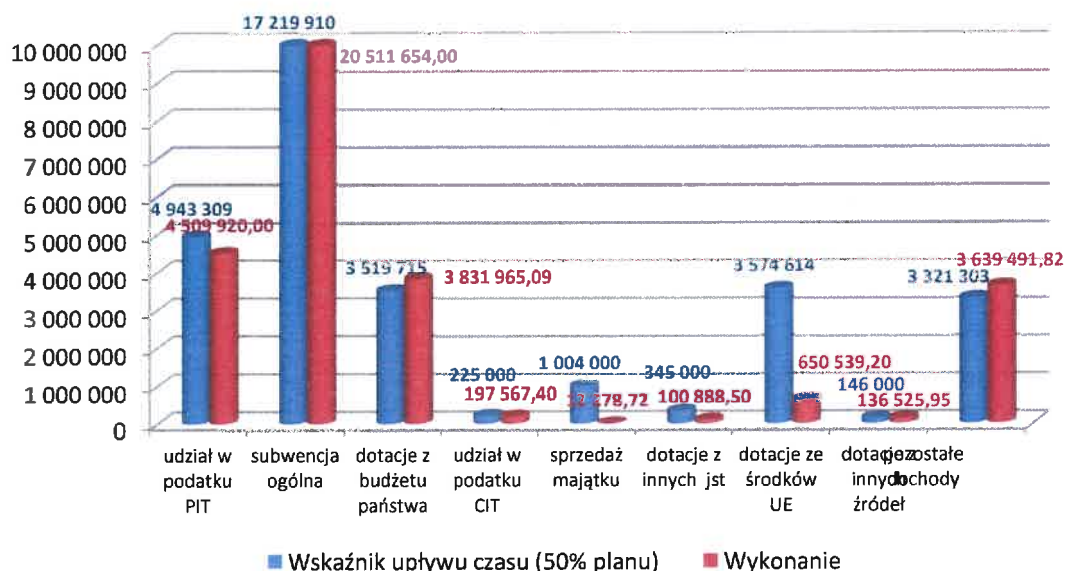
Wykonanie dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiało się następująco:

Dochody bieżące: **33.478.551,96 zł**, co stanowi **54,66%** planu,

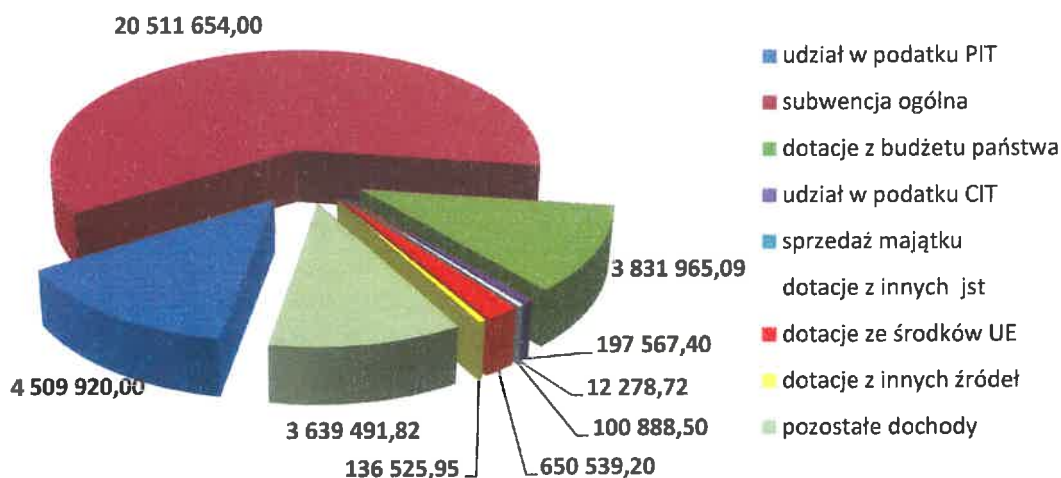
Dochody majątkowe: **112.278,72 zł**, co stanowi **1,53%** planu.

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

Wykres 1. Wykonanie dochodów według rodzajów w porównaniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2017 roku [zł].



Wykres 2. Struktura dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2017 roku [%].



Różnica w wysokości dochodów zrealizowanych w wysokości znacznie mniejszej od wskaźnika upływu czasu (50%) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (45,62% planu) i prawnych (43,90% planu) oraz dochodów związanych z realizowanymi zadaniami, których realizacja nastąpi w drugiej połowie 2017 roku – realizacja dochodów spodziewana jest w drugim półroczu (dotacje ze środków Unii Europejskiej oraz z innych jednostek samorządu terytorialnego).

Bardzo niskie wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku – 0,61% planu wynika z trwających procedur sprzedaży mienia oraz niekorzystnych okoliczności niezależnych od powiatu złotowskiego, takich, jak przystąpienie przez Gminę Miasto Złotów i Gminę Złotów do sporządzania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarach przewidzianych w roku bieżącym do sprzedaży – przewidywany wzrost wartości nieruchomości po uchwaleniu planu (aktualnie tereny rolnicze) spowodował wstrzymanie procesu sprzedaży do czasu uchwalenia planu.

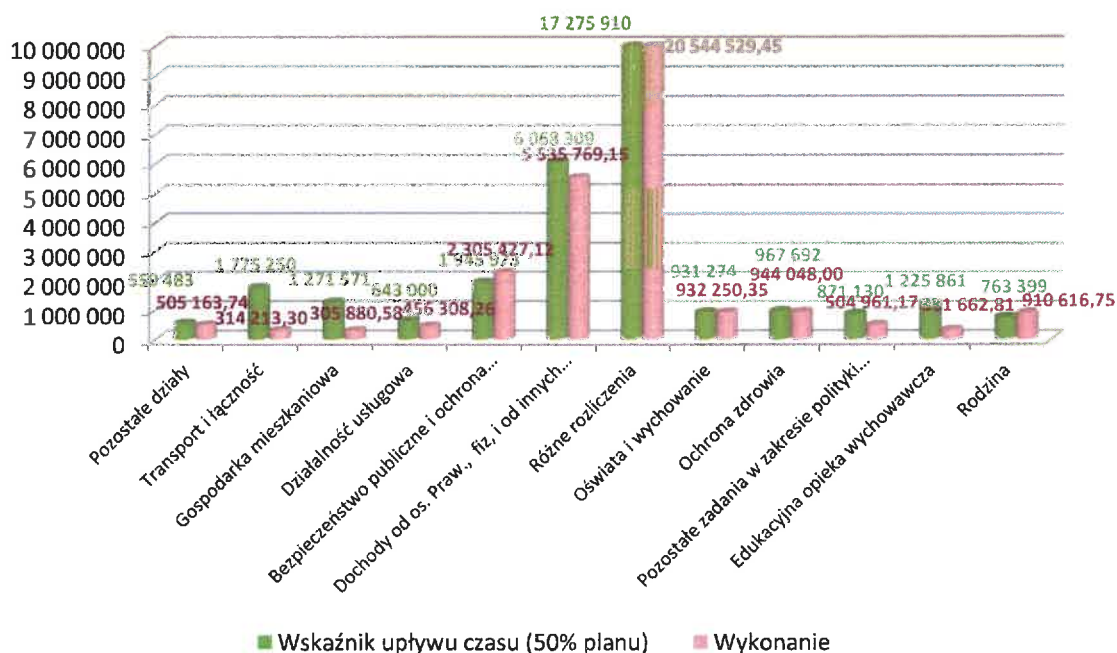
Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2017 roku przedstawiono w tabeli 2 i na wykresach 3 i 4.

Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2017 roku.

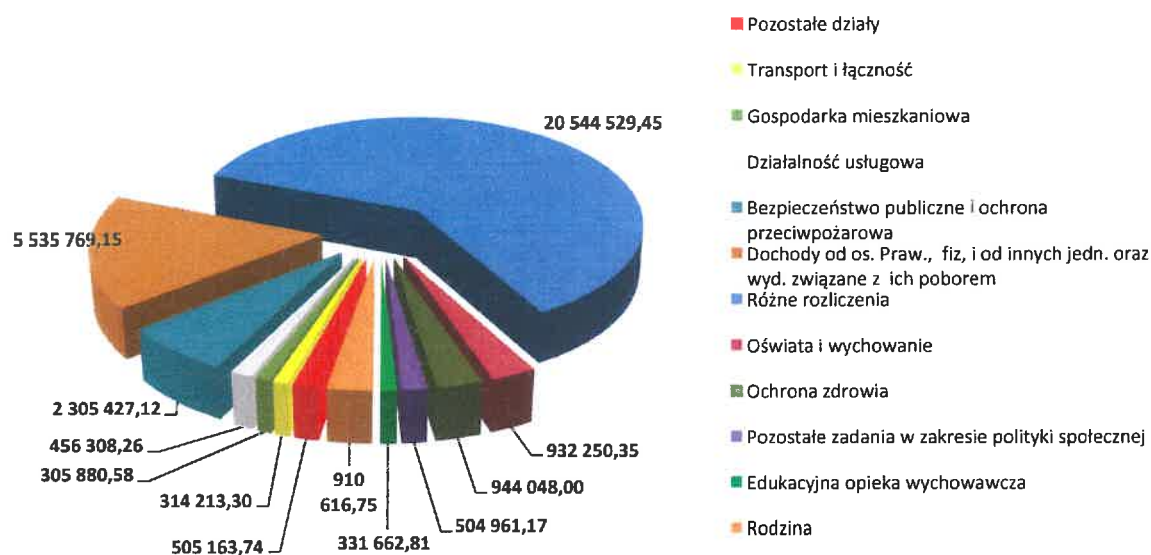
Wyszczególnienie		Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 500	0,00	0,00%
020	Leśnictwo	292 000	136 525,95	46,76%
600	Transport i łączność	3 550 500	314 213,30	8,85%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 543 141	305 880,58	12,03%
710	Działalność usługowa	1 286 000	456 308,26	35,48%
750	Administracja publiczna	281 953	166 172,51	58,94%
752	Obrona narodowa	4 700	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 891 945	2 305 427,12	59,24%
755	Wymiar sprawiedliwości	187 812	93 906,00	50,00%
756	Dochody od osób praw., fiz. i od innych jedn. oraz wyd. związane z ich poborem	12 136 618	5 535 769,15	45,61%
758	Różne rozliczenia	34 551 819	20 544 529,45	59,46%
801	Oświata i wychowanie	1 862 548	932 250,35	50,05%
851	Ochrona zdrowia	1 935 383	944 048,00	48,78%
852	Pomoc społeczna	7 000	5 927,59	84,68%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 742 259	504 961,17	28,98%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 451 722	331 662,81	13,53%
855	Rodzina	1 526 798	910 616,75	59,64%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	344 000	102 631,69	29,83%
	Ogółem	68 597 698	33 590 830,68	48,97%

Najwyższy stopień realizacji dochodów w stosunku do planu uzyskano w działach: 852 „Pomoc społeczna”, 855 „Rodzina” oraz 758 „Różne rozliczenia”. Znacząco niższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło w działach 600 „Transport i łączność” oraz 700 „Gospodarka mieszkaniowa”. W pierwszym półroczu nie osiągnięto dochodów w działach 010 „Rolnictwo i łowiectwo” oraz 752 „Obrona narodowa”.

Wykres 3. Wykonanie dochodów według działów w stosunku do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2017 roku [zł].



Wykres 4. Struktura dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2017 roku [%].



Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

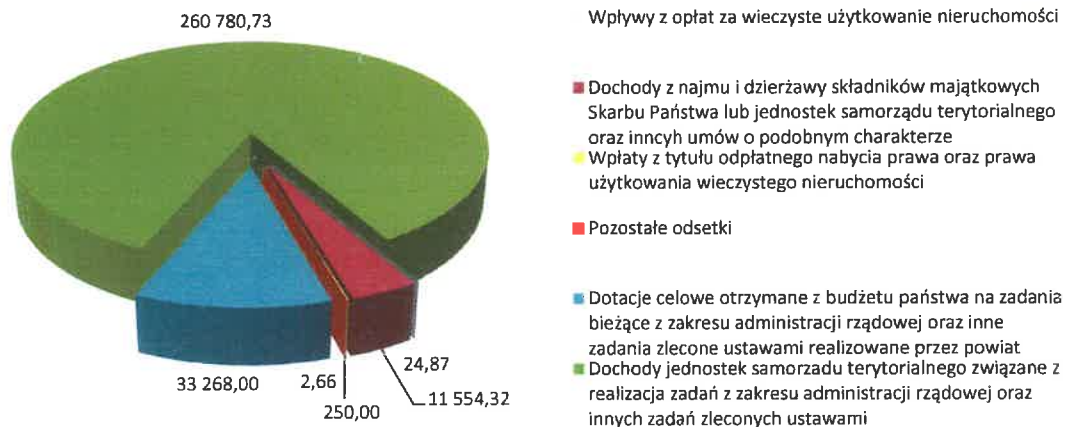
Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu 2017 roku nie zrealizowano dochodów w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” (plan 1.500,00 zł), obejmujących dotację na zadania z zakresu administracji rządowej.

Dział 020 „Leśnictwo” – zrealizowano dochody w kwocie 136.525,95 zł (46,76% 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 314.213,30 zł (8,85% planu) – dotyczy rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”. W tej kwocie 214.213,30 zł stanowią dochody Powiatowego Zarządu Dróg. W pierwszym półroczu zrealizowano dochody z innych jst w kwocie 100.000,00 zł. Dochody dotyczące zadań inwestycyjnych będą realizowane wraz z postępowaniem prac i rozliczaniem tych zadań w drugim półroczu.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – zrealizowano dochody w kwocie 305.880,58 zł (12,03% planu) – dotyczy rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Strukturę dochodów w rozdziale przedstawiono na wykresie 5. Należy zauważyć niemal zerowe wykonanie planu sprzedaży majątku – trwające procedury sprzedaży być może przyniosą poprawę w tym zakresie w drugim półroczu, jednakże realizacja planu wydaje się być wątpliwa.

Wykres 5. Wykonanie dochodów w rozdziale 70005 na dzień 30 czerwca 2017 roku.



Dział 710 „Działalność usługowa” – zrealizowano dochody w kwocie 456.308,26 zł (35,48% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

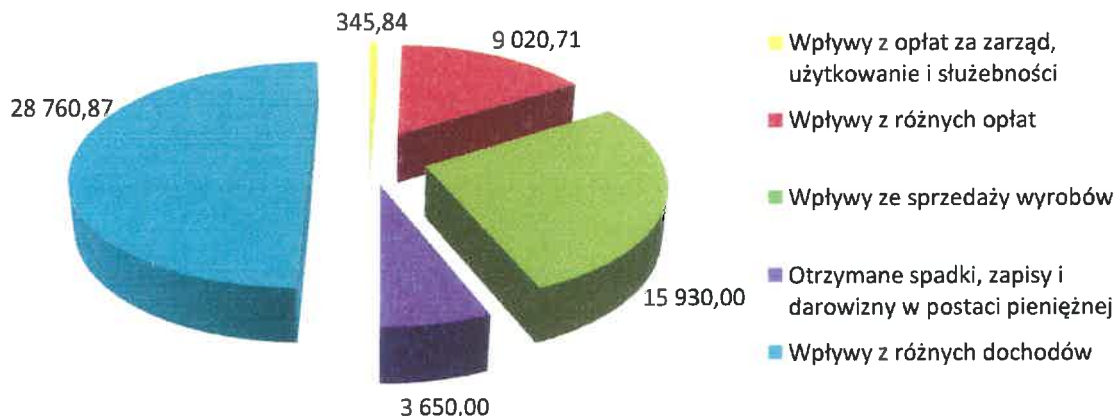
- 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” – wykonano dochody w wysokości 225.046,50 zł (25,99% planu), na które składają się wpływy z usług realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w pierwszym półroczu 2017 roku oraz z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.
- 71015 „Nadzór budowlany” – zrealizowano dochody w łącznej wysokości 231.261,76 zł (55,06% planu), z tego: § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w wysokości 231.000,00 zł (55,00% planu) – dotacja z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie oraz § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” – 261,76 zł (nieplanowane).

Dział 750 „Administracja publiczna” – zrealizowano dochody w kwocie 166.172,51 zł (58,94% 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 62.676 (50,00% planu).

- 75020 „Starostwa powiatowe” – w rozdziale wykonano dochody Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 57.707,42 zł (54,14% planu). Szczegółową strukturę dochodów Starostwa Powiatowego przedstawiono na wykresie 6.

Wykres 6. Dochody Starostwa Powiatowego według paragrafów klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2017 roku [zł].



- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w rozdziale wykonano dochody z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 45.789,09 zł, stanowiącej 91,58% 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” – 44.324,09 zł (94,31% planu) oraz w § 2120 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” – 1465 zł (48,83% planu).

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – zrealizowano dochody w kwocie 2.305.427,12 zł (59,24% planu), na które składają się dochody w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”, których zasadniczą część 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 2.304.694,00 zł (59,43% planu).

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” – zrealizowano dochody w kwocie 5.535.769,15 zł, co stanowi 45,61% planu, na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w kwocie 828.281,75 zł (46,02% planu), które stanowią wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych, za koncesje i licencje oraz zezwolenia.
- 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – w rozdziale wykonano dochody w paragrafie: § 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych” – 4.509.920 (45,62% planu), oraz w §0020 „Podatek dochodowy od osób prawnych” w wysokości 197.567,40 zł (43,90% planu).

Dział 758 „Różne rozliczenia” – zrealizowano dochody w kwocie 20.544.529,45 zł (59,46% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 16.355.784 zł (62,60% planu).
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 2.966.322,00 zł (50% planu).

- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano plan finansowy w wysokości 32.875,45 zł (29,35% planu), na który składają się dochody z odsetek bankowych. Niższe od planowanego wykonanie wynika z niskich stóp procentowych oraz niższej niż w latach ubiegłych kwoty tzw. osadu na rachunkach bankowych powiatu.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 1.189.548,00 zł (50% planu).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – zrealizowano dochody w kwocie 932.250,35 zł (50,05% planu po zmianach), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 80111 „Gimnazja specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 2.432,70 zł (97,11% planu), na które składają się dochody MOS w Krajence i MOW w Jastrowiu.
- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez I Liceum Ogólnokształcące w Złotowie w kwocie 23.443,00 zł (119,00% planu).
- 80130 „Szkoły zawodowe” w rozdziale ujęto dochody osiągane przez szkoły wchodzące w skład Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego w Złotowie, i Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie. W pierwszym półroczu 2017 roku osiągnięto dochody w łącznej wysokości 288.429,21 zł (70,13% planu).
- 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” w rozdziale ujęto dochody osiągane przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie. Zrealizowano dochody w wysokości 134.406,24 zł (91,43% planu).
- 80195 „Pozostała działalność” zrealizowano plan dochodów w kwocie 483.539,20 zł (37,72% planu po zmianach), obejmującego dotacje na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej – w drugim półroczu nastąpi finansowanie dalszej części realizowanych projektów.

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – zrealizowano dochody w kwocie 1.278.030,00 zł (52,60% planu), które stanowią dochody w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” środki w kwocie 944.048,00 zł (48,78% planu) – dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Dział 852 „Pomoc społeczna” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 5.927,59 zł (84,68% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – zrealizowano dochody w kwocie 5.600 zł (100,00% planu – dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) – dotyczy programu profilaktycznego.
- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano dochody w kwocie 327,59 zł (23,40% planu), stanowiące dochody z wpłat usamodzielnionych wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych za pobyt w mieszkaniu chronionym.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – zrealizowano dochody w kwocie 504.961,17 zł (28,98% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zrealizowano dochody w kwocie 897,78 zł (nieplanowane), stanowiące środki na uczestnika WTZ spoza terenu powiatu oraz zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.
- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 109.547,00 zł (51,28% planu), w tym środki z dotacji celowych otrzymanych z

budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 109.484,00 zł (51,31%).

- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 40.090,40 zł (80,18% planu).
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 187.425,99 zł (62,08% planu), z tego 185.850 zł (61,95% 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” – zrealizowano dochody z tytułu dotacji na projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 167.000,00 zł (14,19% planu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 331.662,81 zł (13,53% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 59.018,75 zł (2,83% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Dotacja dotycząca realizowanego zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej zgodnie z przyjętym harmonogramem będzie przekazana w drugim półroczu.
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 9.308,95 zł (124,29% planu) – uzyskano wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Jastrowiu.
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – zrealizowano dochody w kwocie 137.866,00 zł (73,33% planu), na które składają się dochody wypracowane w internacie Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego.
- 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży” – osiągnięto dochody w kwocie 50,83 zł (nieplanowane) – zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – zrealizowano dochody w wysokości 64.534,09 zł (77,80% planu). Są to dochody Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego Nr 2 w Jastrowiu.
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – zrealizowano dochody MOS w Krajence w kwocie 60.884,19 zł (68,31% planu), w tym z tytułu wpływu z usług 56.158,58 zł (66,07% planu).

Dział 855 „Rodzina” – zrealizowano dochody w kwocie 910.616,75 zł (59,64% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85508 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano dochody w wysokości 545.811,38 zł (58,63% planu). Są to dochody z innych jst z tytułu pobytu dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu (208.581,66 – 63,21% planu) oraz środki z budżetu państwa na zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, stanowiącej pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (tzw. program 500+, 337.229,72 zł 56,11% planu).
- 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” – zrealizowano dochody w wysokości 364.805,37 zł (61,23% planu). Są to dochody z innych jst z tytułu pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu (321.732,27 zł – 61,87% planu) oraz środki z budżetu państwa na zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, stanowiącej pomoc państwa w

wychowywaniu dzieci (tzw. program 500+, 42.732,00 zł 59,52% planu), a także wpływy od rodziców oraz ze zwrotów płatności.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – zrealizowano dochody w kwocie 102.631,69 zł (29,83% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 90002 „Gospodarka odpadami” w pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów (plan 124.000,00 zł) – środki z dochodów z tytułu dotacji na powiatowy program usuwania azbestu, program w trakcie realizacji.
- 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – zrealizowano dochody w kwocie 102.631,69 (46,65% planu po zmianach).

90095 „Pozostała działalność” osiągnięto dochody w kwocie 178.014,82 zł (dochody z opłat za korzystanie ze środowiska).

Część IV.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

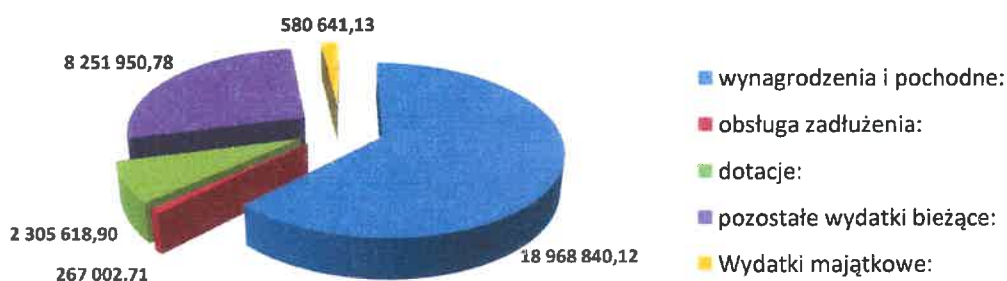
W pierwszym półroczu 2017 roku z budżetu Powiatu Złotowskiego wydatkowano środki w łącznej wysokości **30.374.053,64 zł**, stanowiącej **44,93%** planu wydatków po zmianach. Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	58 918 259	29 793 412,51	50,57%
wynagrodzenia i pochodne:	36 002 544	18 968 840,12	52,69%
obsługa zadłużenia:	750 000	267 002,71	35,60%
dotacje:	4 699 732	2 305 618,90	49,06%
pozostałe wydatki bieżące:	17 465 983	8 251 950,78	47,25%
Wydatki majątkowe:	8 679 439	580 641,13	6,69%
Ogółem wydatki:	67 597 698	30 374 053,64	44,93%

Strukturę wykonanych wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2017 roku według rodzajów przedstawiono na wykresie 7.

Wykres 7. Struktura wydatków według rodzajów za pierwsze półrocze 2017 roku.

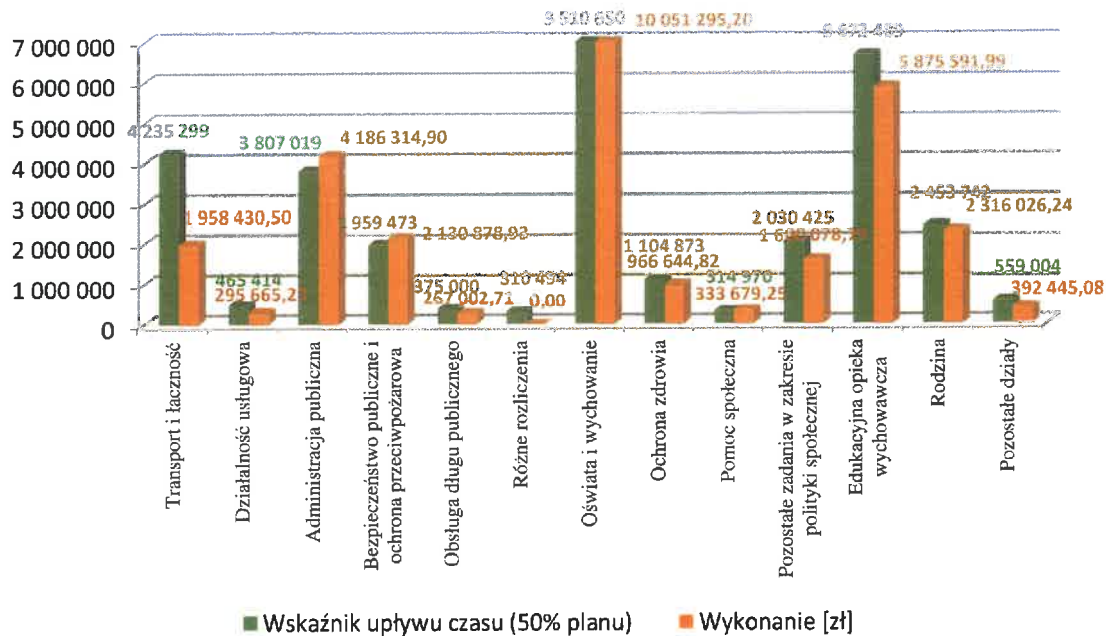


Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4 i na wykresach 8 i 9.

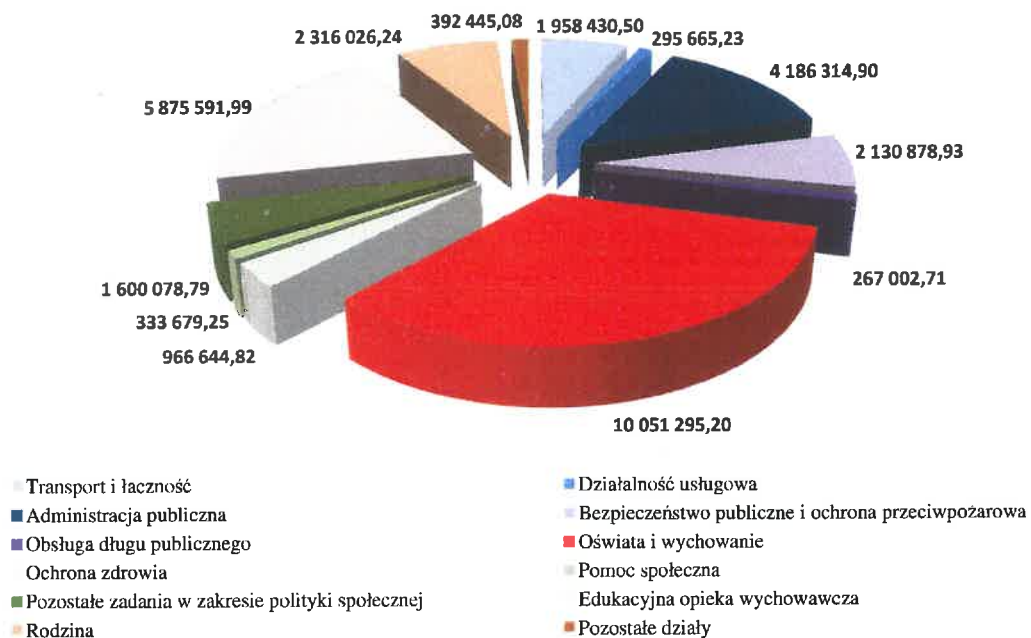
Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010 Rolnictwo i łowiectwo	5 000	0,00	0,00%
020 Leśnictwo	304 540	143 064,46	46,98%
600 Transport i łączność	8 470 597	1 958 430,50	23,12%
700 Gospodarka mieszkaniowa	81 741	32 376,55	39,61%
710 Działalność usługowa	930 827	295 665,23	31,76%
750 Administracja publiczna	7 614 038	4 186 314,90	54,98%
752 Obrona narodowa	4 700	0,00	0,00%
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 918 945	2 130 878,93	54,37%
755 Wymiar sprawiedliwości	187 812	80 306,73	42,76%
757 Obsługa długu publicznego	750 000	267 002,71	35,60%
758 Różne rozliczenia	620 988	0,00	0,00%
801 Oświata i wychowanie	19 021 299	10 051 295,20	52,84%
851 Ochrona zdrowia	2 209 745	966 644,82	43,74%
852 Pomoc społeczna	629 940	333 679,25	52,97%
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 060 850	1 600 078,79	39,40%
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	13 344 978	5 875 591,99	44,03%
855 Rodzina	4 907 483	2 316 026,24	47,19%
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	344 000	3 392,00	0,99%
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	108 180	85 905,82	79,41%
926 Kultura fizyczna	82 035	47 399,52	57,78%
Ogółem wydatki:	67 597 698	30 374 053,64	44,93%

Wykres 8. Realizacja wydatków według działów za pierwsze półrocze 2017 roku w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu).



Wykres 9. Struktura wydatków według działów za pierwsze półrocze 2017 roku.



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

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 5.000 zł w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa”).

Dział 020 „Leśnictwo” – w pierwszym półroczu 2017 roku dokonano wydatków bieżących w kwocie 143.064,46 zł (46,98% planu). Wydatkowano środki z rozdziału 02001 „Gospodarka leśna” (47,29% planu rozdziału), wydatki obejmowały wypłaty ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych (136.525.15 zł – 46,76% planu) oraz na pozostałe zadania

bieżące. Nie wydatkowano środków w rozdziale 02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” – zadania do realizacji i rozliczenia w drugim półroczu.

Dział 600 „Transport i łączność” Wydatkowano kwotę 1.958.430,50 zł, stanowiącą 23,12% planu wydatków po zmianach. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

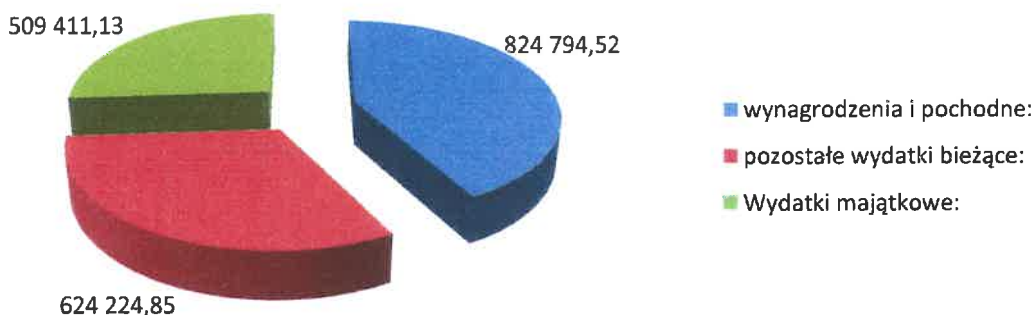
Tabela 5. Realizacja wydatków w dziale 600 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 631 350	1 449 019,37	55,07%
wynagrodzenia i pochodne:	1 345 600	824 794,52	61,30%
pozostałe wydatki bieżące:	1 285 750	624 224,85	48,55%
Wydatki majątkowe:	5 839 247	509 411,13	8,72%
Ogółem wydatki:	8 470 597	1 958 430,50	23,12%

Wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

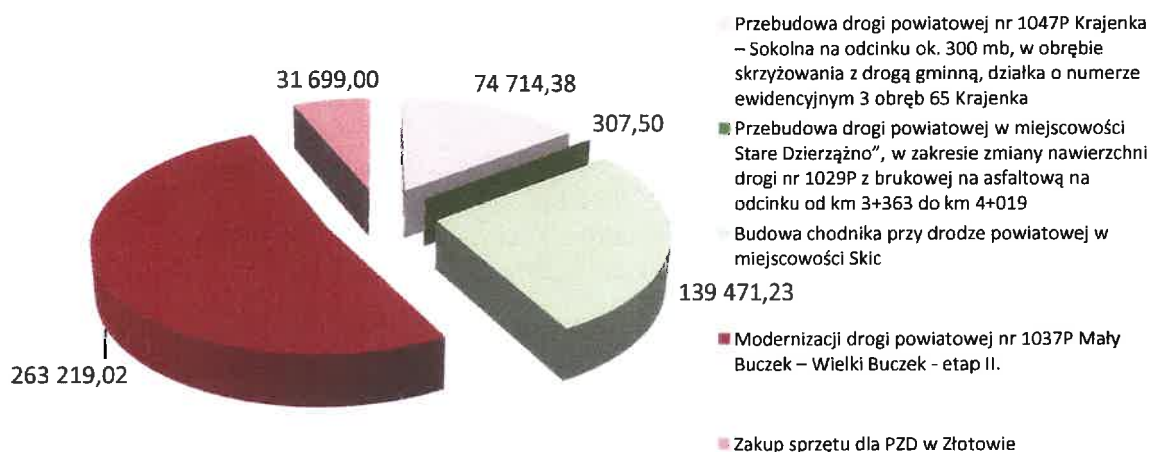
- 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, w łącznej kwocie 1.723.030,38 zł, co stanowi 40,31% planu. Szczegółowe wydatkowanie środków w rozdziale przedstawiono na wykresie 10.

Wykres 10. Struktura wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2017 roku.



Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 przedstawiono na wykresie 11.

Wykres 11. Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 w pierwszym półroczu 2017 roku.



- 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatkowano kwotę 16,00 zł (80,00% planu) – środki na opłatę za zajęcie pasa drogowego.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 32.376,55 zł (39,61% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w rozdziale 70005 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	81 741	32 376,55	39,61%
wynagrodzenia i pochodne:	50 741	24 673,94	48,63%
pozostałe wydatki bieżące:	31 000	7 702,61	24,85%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	81 741	32 376,55	39,61%

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone i dotyczą wynagrodzeń pracowników zajmujących się gospodarowaniem nieruchomościami skarbu państwa. Środki wydatkowane na pozostałe zadania bieżące dotyczą głównie wyceny nieruchomości powiatowych i Skarbu Państwa przeznaczonych do zbycia.

Dział 710 „Działalność usługowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 295.665,23 zł (31,76% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono w tabeli 7.

Tabela 7. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	914 327	295 665,23	32,34%
wynagrodzenia i pochodne:	360 184	194 591,60	54,03%
dotacje:	161 427	0,00	0,00%
pozostałe wydatki bieżące:	392 716	101 073,63	25,74%
Wydatki majątkowe:	16 500	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	930 827	295 665,23	31,76%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 71005 „Prace geologiczne” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 5.000 zł). Zadania będą realizowane i rozliczane w drugim półroczu.
- 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” – wydatkowano kwotę 65.682,26 zł, stanowiącą 12,99% planu. Wydatki dotyczą kosztów bieżących funkcjonowania Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej oraz prac geodezyjno-kartograficznych i opracowań geodezyjnych, realizowanych przez Wydział Geodezji. W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na dotację dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianieckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego – zadanie będzie realizowana w drugim półroczu.
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 229.982,97 zł (54,76% planu) i dotyczyły Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie (zadanie z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone). Zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 8.

Tabela 8. Realizacja wydatków w rozdziale 71015 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	420 000	229 982,97	54,76%
wynagrodzenia i pochodne:	354 284	194 591,60	54,93%
pozostałe wydatki bieżące:	65 716	35 391,37	53,86%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	420 000	229 982,97	54,76%

Dział 750 „Administracja publiczna” wydatkowano środki w łącznej kwocie 4.186.314,90 zł, co stanowi 54,98% planu po zmianach. Strukturę wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 9.

Tabela 9. Realizacja wydatków w dziale 750 według rodzajów za pierwsze półrocze 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	7 604 038	4 186 314,90	55,05%
wynagrodzenia i pochodne:	5 598 295	3 033 072,55	54,18%
pozostałe wydatki bieżące:	2 005 743	1 153 242,35	57,50%
Wydatki majątkowe:	10 000	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	7 614 038	4 186 314,90	54,98%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 60.961,19 zł (48,63% planu). Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizowanymi zadaniami z zakresu administracji rządowej, z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, które sklasyfikowane są w rozdziale 70005.
- 75019 „Rady powiatów” – poniesiono wydatki bieżące w kwocie 122.305,16 zł (46,15% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych w łącznej kwocie 120.450,64 zł (46,33% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 3.956.062,05 zł (55,24% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 10.

Tabela 10. Realizacja wydatków w rozdziale 75020 według rodzajów za pierwsze półrocze 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	7 151 183	3 956 062,05	55,32%
wynagrodzenia i pochodne:	5 437 600	2 937 323,18	54,02%
pozostałe wydatki bieżące:	1 713 583	1 018 738,87	59,45%
Wydatki majątkowe:	10 000	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	7 161 183	3 956 062,05	55,24%

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego, innych niż wynagrodzenia pracowników. W pierwszym półroczu 2017 roku w ramach budżetu starostwa nie wydatkowano środków na zadanie *Zakupy sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w Złotowie*.

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w pierwszym półroczu 2017 roku na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 45.789,09 zł (91,58% planu). Środki pochodziły z dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień.

- 75046 „Komisje egzaminacyjne” – do 30 czerwca 2017 roku nie wydatkowano środków (plan 500 zł – środki na wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych dla członków komisji przeprowadzającej egzaminy na licencje w zakresie przewozów).
- 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 1.197,41 zł (9,98% planu).

Dział 752 „Obrona narodowa” w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne” – plan 4.700 zł z przeznaczeniem na realizację szkolenia obronnego.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 2.130.878,93 zł (54,37% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 11.

Tabela 11. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za pierwsze półrocze 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	3 918 945	2 130 878,93	54,37%
wynagrodzenia i pochodne:	3 451 190	1 870 417,75	54,20%
dotacje:	8 500	5 500,00	64,71%
pozostałe wydatki bieżące:	459 255	254 961,18	55,52%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	3 918 945	2 130 878,93	54,37%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach wykonano w następujących kwotach:

- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 2.121.322,45 zł (54,41% planu) – wydatki dotyczą Komendy Powiatowej PSP w Złotowie. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 12.

Tabela 12. Realizacja wydatków w rozdziale 75411 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	3 898 945	2 121 322,45	54,41%
wynagrodzenia i pochodne:	3 451 190	1 870 417,75	54,20%
pozostałe wydatki bieżące:	447 755	250 904,70	56,04%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	3 898 945	2 121 322,45	54,41%

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki w kwocie 3.056,66 zł (30,57% planu) – są to wydatki związane z funkcjonowaniem referatu zarządzania kryzysowego i realizowanymi przez ten referat zadaniami.
- 75495 „Pozostała działalność” – łącznie wydatkowano kwotę 6.499,82 zł (42,76% planu), obejmującą dotacje dla organizacji pozarządowych w kwocie 5.500 zł (64,71% planu) oraz 999,82 zł (99,98% planu) z przeznaczeniem na nagrody w konkursach związanych z bezpieczeństwem. Nie wydatkowano środków na koszty przejazdów służbowych członków komisji powiatowej komisji bezpieczeństwa (plan 500 zł).

Dział 755 „Wymiar sprawiedliwości” wydatkowano środki w rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna” w kwocie 80.306,73 zł (42,76% planu) z przeznaczeniem na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatkowano środki w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” z

przeznaczeniem na sfinansowanie odsetek od kredytów i pożyczek – łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu wyniosła 267.002,71 zł (35,60% planu). W ramach wydatków sfinansowano odsetki od kredytów i pożyczek. Stopień realizacji planu wynika z korzystnej sytuacji rynkowej (niskie stawki bazowe WIBOR).

Dział 758 „Różne rozliczenia” obejmuje rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” i stanowi plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych – na koniec pierwszego półrocza roku budżetowego plan rezerw wynosił 620.988 zł (w tym 121.043,00 zł rezerwa ogólna i 499.945 zł rezerwy celowe).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 10.051.295,20 zł (52,84% planu). Wydatki w dziale 801 w podziale na rodzaje przedstawiono w tabeli 13.

Tabela 13. Realizacja wydatków w dziale 801 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	18 921 299	9 981 295,20	52,75%
wynagrodzenia i pochodne:	14 697 072	7 693 889,93	52,35%
dotacje:	104 000	45 480,60	43,73%
pozostałe wydatki bieżące:	4 120 227	2 241 924,67	54,41%
Wydatki majątkowe:	100 000	70 000,00	70,00%
Ogółem wydatki:	19 021 299	10 051 295,20	52,84%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” – wydatki dotyczą Specjalnej Szkoły Podstawowej przy SOSW w Jastrowiu i w pierwszym półroczu wyniosły 745.001,74 zł (56,01% planu). Wydatki obejmowały wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 1.265.613,74 zł (55,47% planu), na które składają się wydatki gimnazjów specjalnych przy SOSW w Jastrowiu, MOW Nr 2 w Jastrowiu oraz MOS w Krajence. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 14.

Tabela 14. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

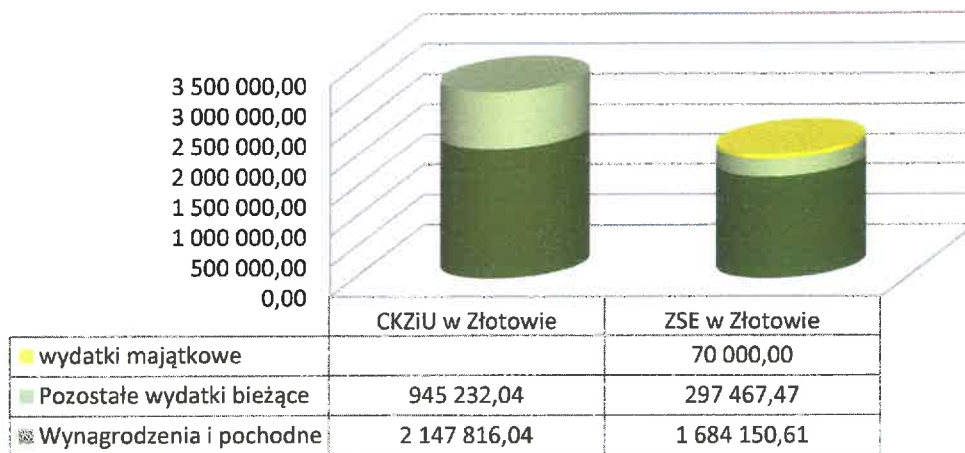
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 281 746	1 265 613,74	55,47%
wynagrodzenia i pochodne:	2 033 496	1 113 718,99	54,77%
pozostałe wydatki bieżące:	248 250	151 894,75	61,19%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	2 281 746	1 265 613,74	55,47%

- 80120 „Licea ogólnokształcące” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 1.121.165,81 zł (51,91% planu), stanowiące wydatki I LO w Złotowie. Wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 956.912,81 zł (51,79% planu) oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 164.253 zł (52,60% planu)
- 80130 „Szkoły zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 5.190.146,76 zł (53,97% 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 12.

Tabela 15. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	9 516 492	5 120 146,76	53,80%
wynagrodzenia i pochodne:	7 305 986	3 831 966,65	52,45%
dotacje:	104 000	45 480,60	43,73%
pozostałe wydatki bieżące:	2 106 506	1 242 699,51	58,99%
Wydatki majątkowe:	100 000	70 000,00	70,00%
Ogółem wydatki:	9 616 492	5 190 146,76	53,97%

Wykres 12. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 30 czerwca 2017 roku.



W rozdziale 80130 poniesione zostały również wydatki na dotacje dla szkoły niepublicznej (szkoły policealne prowadzone przez Uniwersytet Ludowy w Radawnicy) w wysokości 44.331,50 zł (44,33% planu). Ponadto wydatkowano kwotę 1.149,10 zł (28,73% planu) jako dotację na podstawie porozumienia dla Powiatu Piłskiego na realizację zajęć religii dla uczniów z terenu powiatu złotowskiego wyznania zielonoświątkowego.

- 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 220.785,71 zł (57,99% planu) – wydatki dotyczą specjalnej szkoły zawodowej przy SOSW w Jastrowiu. Wydatki obejmowały wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” – wydatki dotyczą Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie. W pierwszym półroczu 2017 roku wydatkowano 711.523,51 zł (47,11% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 16.

Tabela 16. Realizacja wydatków w rozdziale 80140 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

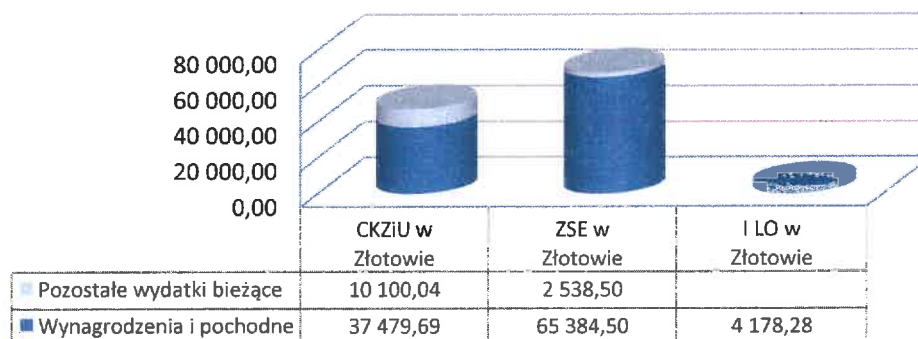
Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 510 491	711 523,51	47,11%
wynagrodzenia i pochodne:	1 359 235	627 758,50	46,18%
pozostałe wydatki bieżące:	151 256	83 765,01	55,38%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	1 510 491	711 523,51	47,11%

- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” –wydatkowano środki w kwocie 4.947,61 zł (5,69% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli, realizowanego przez szkoły oraz Starostwo, zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych” – w rozdziale ujmuje się wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki (indywidualne nauczania, rewalidacje, itp.). W pierwszym półroczu 2017 roku wydatkowano kwotę 119.681,01 zł (56,24% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 17, zaś strukturę wydatków bieżących w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 13.

Tabela 17. Realizacja wydatków w rozdziale 80150 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	212 791	119 681,01	56,24%
wynagrodzenia i pochodne:	186 591	107 042,47	57,37%
pozostałe wydatki bieżące:	26 200	12 638,54	48,24%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	212 791	119 681,01	56,24%

Wykres 13. Realizacja wydatków w rozdziale 80150 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 30 czerwca 2017 roku.



- 80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 63.659,83 zł (52,38% planu). Wydatki dotyczą koszty organizacji kursów zawodowych organizowanych przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie.
- 80195 „Pozostała działalność” – wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli oraz środki projekty realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej. W pierwszym półroczu w rozdziale wydatkowano środki w kwocie 608.769,48 zł (46,10% planu).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – do 30 czerwca 2017 roku wydatkowano środki w wysokości 966.644,82 zł (43,74% planu). Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano wydatki w kwocie 40.961,37 zł (48,62% planu).
- 85195 „Pozostała działalność” wydatkowano środki w kwocie 25.683,45 zł (9,36% planu) z przeznaczeniem na: dotacje dla organizacji pozarządowych (25.000 zł – 100% planu), nagrody konkursowe (498,95 zł – 49,90% planu) oraz zakup usług (184,50 – 92,25%

planu). W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na przedsięwzięcie *Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa.*

Dział 852 „Opieka społeczna” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 333.679,25 zł (52,97% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 18.

Tabela 18. Realizacja wydatków w dziale 852 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	629 940	333 679,25	52,97%
<i>wynagrodzenia i pochodne:</i>	542 538	291 020,48	53,64%
<i>pozostałe wydatki bieżące:</i>	87 402	42 658,77	48,81%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	629 940	333 679,25	52,97%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – w pierwszym półroczu 2017 roku nie poniesiono wydatków (plan 5.600 zł) – zadanie będzie realizowane w drugim półroczu.
- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano wydatki w kwocie 326.913,65 zł (54,36% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 19.

Tabela 19. Realizacja wydatków w rozdziale 85218 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	601 342	326 913,65	54,36%
<i>wynagrodzenia i pochodne:</i>	536 938	291 020,48	54,20%
<i>pozostałe wydatki bieżące:</i>	64 404	35 893,17	55,73%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	601 342	326 913,65	54,36%

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 6.765,60 zł (29,42% planu). Wydatki obejmowały ponoszone przez PCPR w Złotowie koszty utrzymania mieszkań chronionych.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 1.600.078,79 zł (39,40% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 20.

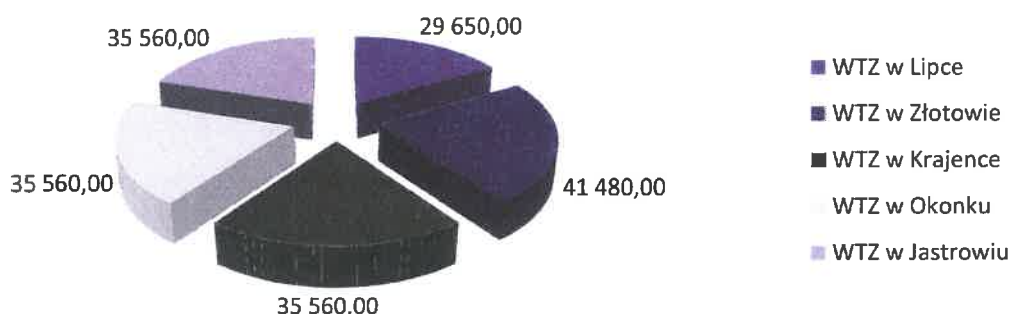
Tabela 20. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów za pierwsze półrocze 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	4 060 850	1 600 078,79	39,40%
<i>wynagrodzenia i pochodne:</i>	2 454 007	1 130 093,48	46,05%
<i>dotacje:</i>	992 471	314 810,00	31,72%
<i>pozostałe wydatki bieżące:</i>	614 372	155 175,31	25,26%
Ogółem wydatki:	4 060 850	1 600 078,79	39,40%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” – poniesiono wydatki w kwocie 177.810,00 zł (66,51% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej oraz dotacje dla organizacji pozarządowych. Na wykresie 14 przedstawiono dofinansowanie dla warsztatów terapii zajęciowej na terenie Powiatu Złotowskiego. Ponadto plan wydatków w rozdziale obejmuje zwrot kosztów utrzymania uczestnika z terenu Powiatu Złotowskiego w WTZ na terenie Powiatu Pileckiego w kwocie (plan 644,00 zł) – wydatek zostanie zrealizowany w drugim półroczu.

Wykres 14. Wydatki w rozdziale 85311 dla WTZ w pierwszym półroczu 2017 roku.



- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 86.281,49 zł (40,43% planu). Wydatki dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Złotowie. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 21.

Tabela 21. Realizacja wydatków w rozdziale 85321 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	213 393	86 281,49	40,43%
wynagrodzenia i pochodne:	151 893	68 719,93	45,24%
pozostałe wydatki bieżące:	61 500	17 561,56	28,56%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	213 393	86 281,49	40,43%

- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – wykonano wydatki w kwocie 1.155.341,16 zł (49,00% planu). Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 22.

Tabela 22. Realizacja wydatków w rozdziale 85333 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 357 979	1 155 341,16	49,00%
wynagrodzenia i pochodne:	2 138 902	1 033 733,41	48,33%
pozostałe wydatki bieżące:	219 077	121 607,75	55,51%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	2 357 979	1 155 341,16	49,00%

- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 180.646,14 zł (14,78% planu), które obejmują zadanie Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 179.450,14

(14,77% planu) oraz koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych, które w pierwszym półroczu 2017 roku wyniosły 1.196,00 zł (17,09% planu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 5.875.591,99 zł (44,03% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 23.

Tabela 23. Realizacja wydatków w dziale 854 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	10 994 448	5 874 361,99	53,43%
wynagrodzenia i pochodne:	6 786 665	3 593 522,35	52,95%
dotacje:	2 073 175	1 237 589,18	59,70%
pozostałe wydatki bieżące:	2 134 608	1 043 250,46	48,87%
Wydatki majątkowe:	2 350 530	1 230,00	0,05%
Ogółem wydatki:	13 344 978	5 875 591,99	44,03%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 801.794,14 zł (20,55% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 24.

Tabela 24. Realizacja wydatków w rozdziale 85403 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 551 724	800 564,14	51,59%
wynagrodzenia i pochodne:	1 099 987	598 729,17	54,43%
pozostałe wydatki bieżące:	451 737	201 834,97	44,68%
Wydatki majątkowe:	2 350 530	1 230,00	0,05%
Ogółem wydatki:	3 902 254	801 794,14	20,55%

Plan wydatków majątkowych obejmuje przedsięwzięcie *Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno - terapeutyczną. projekt nr RPWP.09.03.03.-30-0064/16* – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 1.230,00 zł.

- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 900.468,29 zł (58,77% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Jastrowiu i w Złotowie oraz dotację dla niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej w kwocie 135.482,22 zł (84,68% planu po zmianach). Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 25.

Tabela 25. Realizacja wydatków w rozdziale 85406 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 532 100	900 468,29	58,77%
wynagrodzenia i pochodne:	1 223 606	667 455,88	54,55%
dotacje:	160 000	135 482,22	84,68%
pozostałe wydatki bieżące:	148 494	97 530,19	65,68%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	1 532 100	900 468,29	58,77%

- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 209.679,74 zł (56,67% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 26.

Tabela 26. Realizacja wydatków w rozdziale 85407 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	370 000	209 679,74	56,67%
wynagrodzenia i pochodne:	317 423	186 578,96	58,78%
pozostałe wydatki bieżące:	52 577	23 100,78	43,94%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	370 000	209 679,74	56,67%

- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – poniesiono wydatki w kwocie 265.854,09 zł (57,85% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania internatu w Krajence w ramach Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 27.

Tabela 27. Realizacja wydatków w rozdziale 85410 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	565 369	246 985,60	43,69%
wynagrodzenia i pochodne:	159 438	44 579,71	27,96%
pozostałe wydatki bieżące:	405 931	202 405,89	49,86%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	565 369	246 985,60	43,69%

- 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej” – wydatkowano kwotę 8.000 zł (100% planu) – środki wydatkowane w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi. - środki otrzymał Związek Harcerstwa Polskiego Hufiec Złotów.
- 85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” – wydatkowano kwotę 91.483,92 zł (86,98% planu) – środki wydatkowane dla niepublicznej placówki oświatowej działającej na terenie powiatu złotowskiego.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – wydatkowano 1.369.598,53 zł (53,66% planu) wydatki obejmują koszty funkcjonowania Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego nr 2 w Jastrowiu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 28.

Tabela 28. Realizacja wydatków w rozdziale 85420 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 552 267	1 369 598,53	53,66%
wynagrodzenia i pochodne:	2 054 505	1 091 070,89	53,11%
pozostałe wydatki bieżące:	497 762	278 527,64	55,96%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	2 552 267	1 369 598,53	53,66%

- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.244.312,67 zł (52,64% planu po zmianach). Wydatki w dziale obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Krajence oraz dotację dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii prowadzonego przez Uniwersytet Ludowy w Radawnicy. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 29.

Tabela 29. Realizacja wydatków w rozdziale 85421 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	4 263 895	2 244 312,67	52,64%
wynagrodzenia i pochodne:	1 931 706	1 005 107,74	52,03%
dotacje:	1 800 000	1 002 623,04	55,70%
pozostałe wydatki bieżące:	532 189	236 581,89	44,45%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	4 263 895	2 244 312,67	52,64%

- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 1.925,10 zł (4,36% planu).
- 85495 „Pozostała działalność” – wydatkowano środki w kwocie 1.344,00 zł (75,00% planu) – odpisy na ZFŚS emerytowanych nauczycieli.

Dział 855 „Rodzina” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 2.316.026,24 zł, stanowiącej 47,19% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 30.

Tabela 30. Realizacja wydatków w dziale 855 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	4 907 483	2 316 026,24	47,19%
wynagrodzenia i pochodne:	690 282	304 762,26	44,15%
dotacje:	1 080 000	528 857,12	48,97%
pozostałe wydatki bieżące:	3 137 201	1 482 406,86	47,25%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	4 907 483	2 316 026,24	47,19%

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziałów:

- 85508 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 1.214.816,72 zł (46,14% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: opłaty za pobyt dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów – 28.880,00 zł (19,25% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 1.075.739,89 zł (49,88% planu) oraz pozostałe wydatki związane z rodzinami zastępczymi (w tym wynagrodzenia i pochodne) wypłacane przez PCPR w Złotowie. Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 31.

Tabela 31. Realizacja wydatków w rozdziale 85508 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 633 006	1 214 816,72	46,14%
wynagrodzenia i pochodne:	311 864	104 766,33	33,59%
pozostałe wydatki bieżące:	2 321 142	1 110 050,39	47,82%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	2 633 006	1 214 816,72	46,14%

- 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” – poniesiono wydatki w kwocie 1.101.209,52 zł (48,42% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – dla Stowarzyszenia "Uśmiech dziecka" na prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych w Jastrowiu 528.857,12 zł (48,97% planu), opłaty za pobyt dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego w placówkach na terenie innych powiatów – 180.568,52 zł (45,14% planu), wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (placówki opiekuńczo wychowawcze typu rodzinnego w Zakrzewie i w Okonku) – 319.291,84 zł (50,60% planu) oraz świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie i placówki opiekuńczo-wychowawcze 72.492,04 zł (44,56% planu). Wydatki według rodzajów przedstawiono w tabeli 32.

Tabela 32. Realizacja wydatków w rozdziale 85510 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 274 477	1 101 209,52	48,42%
wynagrodzenia i pochodne:	378 418	199 995,93	52,85%
dotacje:	1 080 000	528 857,12	48,97%
pozostałe wydatki bieżące:	816 059	372 356,47	45,63%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	2 274 477	1 101 209,52	48,42%

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 3.392,00 zł, stanowiącej 0,99% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 33.

Tabela 33. Realizacja wydatków w dziale 900 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	329 000	3 392,00	1,03%
dotacje:	66 000	0,00	0,00%
pozostałe wydatki bieżące:	263 000	3 392,00	1,29%
Wydatki majątkowe:	15 000	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	344 000	3 392,00	0,99%

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziału 90095 „Pozostała działalność” środki wydatkowano na zadania z zakresu edukacji ekologicznej i ochrony środowiska. Nie wydatkowano środków na zadanie inwestycyjne *Wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku*. W pierwszym półroczu nie wydatkowano także środków z rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” (planowane wydatki dotyczą Powiatowego programu usuwania azbestu) - zadanie będzie realizowane w drugim półroczu roku budżetowego.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 85.905,82 zł (79,41% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 34.

Tabela 34. Realizacja wydatków w dziale 921 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	108 180	85 905,82	79,41%
wynagrodzenia i pochodne:	2 000	0,00	0,00%
dotacje:	78 180	76 580,00	97,95%
pozostałe wydatki bieżące:	28 000	9 325,82	33,31%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	108 180	85 905,82	79,41%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 65.905,82 zł (74,74% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalno–rozrywkowym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. Jarmark Krajeński. Przekazano również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu i w ramach małych grantów w wysokości 56.580,00 zł (97,25% planu).
- 92116 „Biblioteki” – w rozdziale wydatkowano kwotę 20.000,00 zł (100% planu) z tytułu dotacji dla gminy Miasto Złotów przeznaczaniem na dofinansowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C.K. Norwida, realizującej zadania biblioteki powiatowej.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 47.399,52 zł (57,78%), Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 35.

Tabela 35. Realizacja wydatków w dziale 926 według rodzajów w pierwszym półroczu 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	82 035	47 399,52	57,78%
wynagrodzenia i pochodne:	10 760	3 301,50	30,68%
dotacje:	48 375	40 500,00	83,72%
pozostałe wydatki bieżące:	22 900	3 598,02	15,71%
Wydatki majątkowe:	0	0,00	
Ogółem wydatki:	82 035	47 399,52	57,78%

Środki wydatkowano w następujących rozdziałach:

- 92601 „Obiekty sportowe” – wydatkowano kwotę 5.200,27 zł (29,45% planu) z tytułu kosztów funkcjonowania boiska wielofunkcyjnego „Orlik” przy SOSW w Jastrowiu.
- 92695 „Pozostała działalność” w wysokości 42.199,25 zł (65,55% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze sportowym i rekreacyjnym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, dotacje w ramach Programy współpracy z organizacjami pozarządowymi w kwocie 40.500 zł (83,72% planu) oraz stypendia sportowe w kwocie 750,00 zł (7,50% planu).

Część V.

Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2017, przyjęty Uchwałą Nr XXXI/181/2016 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok zawiera plan rozchodów budżetowych w kwocie **1.000.000,00 zł**, obejmujący spłatę zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego. Plan nie przewidywał przychodów budżetowych.

Na dzień 30 czerwca 2017 zrealizowano plan w następujących kwotach:

Przychody: **2.418.670,21 zł**, (nieplanowane),

Rozchody: **500.000,00 zł**, **50,00%** planu.

Nieplanowane przychody dotyczą wolnych środków z lat ubiegłych..

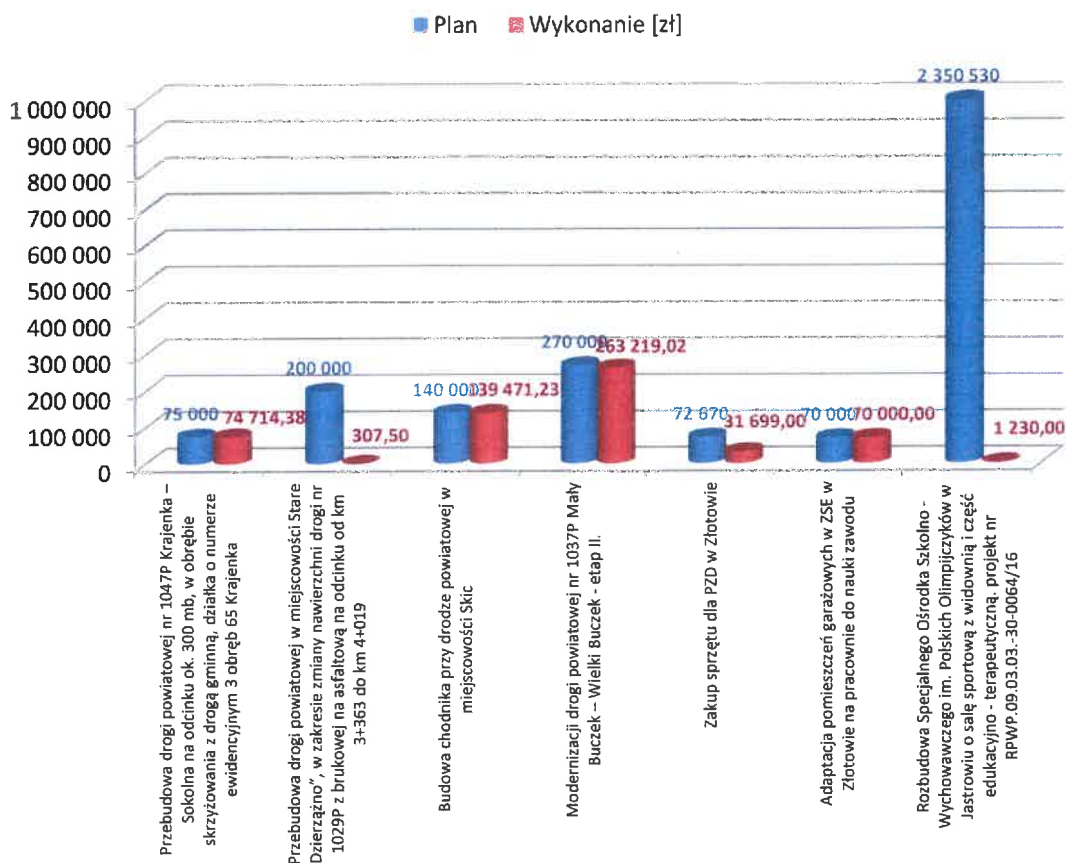
Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 3 do niniejszego informacji.

Część VI.

Informacja o zrealizowanych zadaniach inwestycyjnych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2017, przyjęty Uchwałą Nr XXXI/181/2016 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok określał wydatki majątkowe w łącznej kwocie 6.498.909 zł. W ciągu pierwszego półrocza plan zadań inwestycyjnych ulegał modyfikacjom i na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosił 8.679.439 zł. Wartość zrealizowanych w pierwszym półroczu wydatków majątkowych wyniosła 580.641,13 zł, co stanowi 6,69% planu po zmianach. Na wykresie 15 przedstawiono wydatki majątkowe na zadania, których realizację i rozliczanie rozpoczęto w pierwszym półroczu. Pozostałe zadania będą zakończone i rozliczone w drugim półroczu 2017 roku.

Wykres 15. Wydatki majątkowe w pierwszym półroczu 2017 roku.



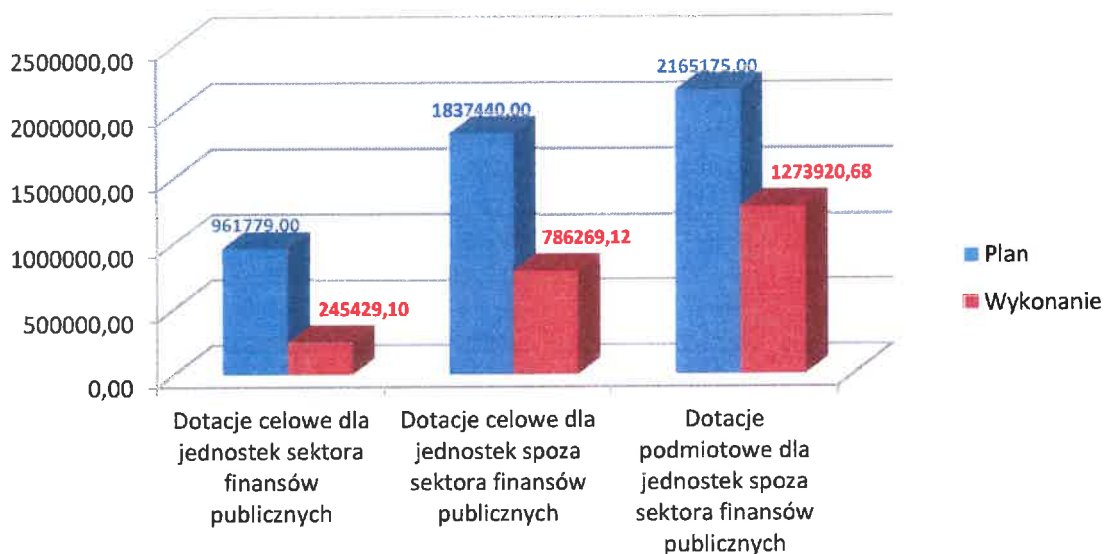
Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych, zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do informacji.

Część VII. Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2017, przyjęty Uchwałą Nr XXXI/181/2016 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2017 rok przewidywał plan dotacji z budżetu na łączną kwotę 3.898.433 zł. W trakcie roku plan dotacji ulegał modyfikacjom dostosowującym go do potrzeb, m.in. w zakresie środków dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu oraz dotacji na wydatki majątkowe. Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosił 4.964.394 zł, w tym dotacje na wydatki majątkowe 264.662 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 2.305.618,90 zł, co stanowi 46,44% planu po zmianach.

Na wykresie 16 przedstawiono strukturę dotacji według kryteriów określonych w ustawie o finansach publicznych.

Wykres 16. Dotacje udzielone z budżetu Powiatu Złotowskiego w pierwszym półroczu 2017 roku.



Plan dotacji wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2017 roku stanowi załącznik nr 5 do niniejszego informacji.

Część VIII.

Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.

Realizacja budżetu w pierwszym półroczu 2017 roku w kwotach ogólnych zamknęła się nadwyżką budżetu w kwocie 3.216.777,04 zł stanowiącą 321,68% planowanej nadwyżki budżetu. Sytuacja na rachunku bankowym budżetu, w szczególności wpływy dochodów i należności oraz realizacja zobowiązań spowodowały korzystną sytuację w tym zakresie. Na wysokość nadwyżki wpłynął także fakt, iż znacząca część wydatków inwestycyjnych i bieżących będzie poniesiona w drugim półroczu.

Poważne zaniepokojenie wzbudza bardzo niski stopień realizacji dochodów ze sprzedaży majątku. Dochody z tego tytułu wyniosły zaledwie 12.278,72 zł (0,61% planu) co może wzbudzać poważne obawy o realizację tej pozycji budżetu. Na tę sytuację miały wpływ niekorzystne okoliczności niezależne od powiatu złotowskiego, takie jak przystąpienie przez Gminę Miasto Złotów i Gminę Złotów do sporządzania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarach przewidzianych w roku bieżącym do sprzedaży. Przewidywany wzrost wartości nieruchomości po uchwaleniu planu (aktualnie tereny rolnicze) spowodował wstrzymanie procesu sprzedaży do czasu uchwalenia planu. Problemem jest też zablokowanie sprzedaży jednej z nieruchomości przez konserwatora zabytków.

Kolejne przetargi na sprzedaż nieruchomości odbędą się w drugim półroczu, jednakże w przypadku ich niepowodzenia mogą wstąpić problemy z realizacją dochodów budżetowych.

Kolejnym zagrożeniem jest wysoki stopień realizacji pozostałych wydatków bieżących w Starostwie Powiatowym oraz jednostkach organizacyjnych. W przypadku starostwa oznacza to konieczność zmian w budżecie i przeniesienia wszystkich ewentualnych oszczędności (np. z tytułu kosztów obsługi zadłużenia czy niższego stopnia realizacji wydatków Rady Powiatu) do planu finansowego urzędu. Równie niekorzystnie kształtuje się wykonanie planu w niektórych jednostkach oświatowych, w szczególności w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym Nr 2 w Jastrowiu. Dodatkowo nie udało się w pierwszym półroczu osiągnąć zamierzonego ograniczenia zatrudnienia, a stosunkowo wysoki odsetek osób długotrwale nieobecnych wymusił konieczność zatrudnienia pracowników na zastępstwa.

Z kolei do pozytywnych informacji należy zaliczyć rozstrzygnięcia przetargów na niektóre inwestycje – poczynione tam oszczędności mogą posłużyć do zmniejszenia problemów w przypadku niezrealizowania dochodów ze sprzedaży majątku. Na plus należy także zaliczyć, iż w pierwszym półroczu nie było potrzeby wprowadzania do budżetu wolnych środków z rozliczenia roku ubiegłego, dzięki temu stanowią one rezerwę na wypadek negatywnych wyników kolejnych przetargów związanych ze sprzedażą składników majątkowych.

Część IX. Podsumowanie

W trakcie pierwszego półrocza 2017 roku Zarząd Powiatu realizował wszystkie przewidziane zadania bieżące, zrealizował znaczną część zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Nie wystąpiły zakłócenia związane z bieżącą płynnością finansową, nie było także potrzeby wprowadzania do budżetu wolnych środków z rozliczenia roku ubiegłego.

Istniejące zagrożenia, opisane w poprzedniej części mogą negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Powiatu Złotowskiego w drugim półroczu. Mimo tych zagrożeń przebieg wykonania budżetu w pierwszym półroczu można uznać za zadowalający.

DOCHODY - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zwiększenia	zmniejszenia	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 500	0	0	1 500	0,00	0,00%
	01005		Prace geodezyjno - urzędnicowe na potrzeby rolnictwa	1 500	0	0	1 500	0,00	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 500	0	0	1 500	0,00	0,00%
				1 500			1 500	0,00	0,00%
020			Leśnictwo	292 000	0	0	292 000	136 525,95	46,76%
	02001		Gospodarka leśna	292 000	0	0	292 000	136 525,95	46,76%
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	292 000			292 000	136 525,95	46,76%
				292 000			292 000	136 525,95	46,76%
600			Transport i łączność	3 286 500	264 000	0	3 550 500	314 213,30	8,85%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 286 500	264 000	0	3 550 500	314 213,30	8,85%
		0690	Wpływy z różnych opłat	80 000	114 000		194 000	205 171,10	105,76%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000			10 000	4 033,86	40,34%
		0670	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 000			3 000	4 886,41	162,88%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000			1 000	121,93	12,19%
		6256	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 692 500			2 692 500	0,00	0,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	500 000	150 000		650 000	100 000,00	15,38%
				2 543 141	0	0	2 543 141	305 880,58	12,03%
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 543 141	0	0	2 543 141	305 880,58	12,03%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 543 141	0	0	2 543 141	305 880,58	12,03%
		0550	Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	150			150	24,87	16,58%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	45 000			45 000	11 554,32	25,68%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	2 000 000			2 000 000	250,00	0,01%
		0920	Pozostałe odsetki	0			0	2,66	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150 000			150 000	0,00	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	66 741			66 741	33 269,00	49,85%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	281 250			281 250	260 780,73	92,72%
710			Działalność usługowa	1 286 000	0	0	1 286 000	456 308,26	35,48%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	866 000	0	0	866 000	225 046,50	25,99%
		0690	Wpływy z różnych opłat	0			0	34,80	
		0830	Wpływy z usług	560 000			560 000	223 320,57	39,88%
		0920	Pozostałe odsetki	0			0	191,13	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	155 000			155 000	0,00	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	151 000			151 000	1 500,00	0,99%
		71015	Nadzór budowlany	420 000	0	0	420 000	231 261,78	55,06%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	420 000			420 000	231 000,00	55,00%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0			0	261,76	#DZIEL/0!
750			Administracja publiczna	281 582	371	0	281 953	166 172,51	58,94%
	75011		Urzędy wojewódzkie	124 984	371	0	125 355	62 676,00	50,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	124 984	371		125 355	62 676,00	50,00%
		75020	Starostwa powiatowe	106 598	0	0	106 598	57 707,42	54,14%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebności	400			400	345,84	86,46%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5 198			5 198	0,00	0,00%
		0690	Wpływy z różnych opłat	41 000			41 000	9 020,71	22,00%
		0940	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0			0	15 930,00	
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0			0	3 650,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000			60 000	28 760,87	47,93%
		75045	Kwalifikacja wojskowa	50 000	0	0	50 000	45 789,09	91,58%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	47 000			47 000	44 324,09	94,31%
		2120	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3 000			3 000	1 465,00	48,83%
752			Obrona narodowa	0	4 700	0	4 700	0,00	0,00%
	75212		Pozostałe wydatki obronne	0	4 700	0	4 700	0,00	0,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0	4 700		4 700	0,00	0,00%
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 745 000	146 945	0	3 891 945	2 385 427,12	59,24%
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 745 000	146 945	0	3 891 945	2 305 427,12	59,24%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	14 000			14 000	622,00	4,44%

	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	3 731 000	146 945		3 577 945	2 304 694,00	59,43%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			0	0	111,12	
		Wymiar sprawiedliwości	187 812	0	0	187 812	93 906,00	50,00%
755	75515	Nieopłatna pomoc prawna	187 812	0	0	187 812	93 906,00	50,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	187 812			187 812	93 906,00	50,00%
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	12 136 618	0	0	12 136 618	5 535 789,15	45,61%
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie usług	1 800 000	0	0	1 800 000	828 281,75	46,02%
	0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 500 000			1 500 000	719 995,25	48,00%
	0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje				0	2 110,00	
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów				0	1 800,00	
	0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości				0	12 720,00	
	0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	300 000			300 000	91 506,50	30,54%
	0690	Wpływy z różnych opłat				0	50,00	
	75622	Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 336 618	0	0	10 336 618	4 707 487,40	45,54%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	9 886 618			9 886 618	4 509 920,00	45,52%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	450 000			450 000	197 567,40	43,90%
758		Różne rozliczenia	34 551 419	0	0	34 551 419	20 544 428,45	59,46%
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	26 128 087	0	0	26 128 087	16 355 784,00	62,80%
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	26 128 087			26 128 087	16 355 784,00	62,80%
	75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	5 932 642	0	0	5 932 642	2 966 322,00	50,00%
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	5 932 642			5 932 642	2 966 322,00	50,00%
	75814	Różne rozliczenia finansowe	112 000	0	0	112 000	32 875,45	29,35%
	0920	Pozostałe odsetki	112 000			112 000	32 875,45	29,35%
	75832	Część równoważąca subwencji ogólnej	2 379 090	0	0	2 379 090	1 189 548,00	50,00%
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	2 379 090			2 379 090	1 189 548,00	50,00%
801		Oświata i wychowanie	1 360 932	501 616	0	1 862 548	932 250,35	50,05%
	80111	Gimnazja specjalne	450	2 055		2 505	2 432,70	97,11%
	0690	Wpływy z różnych opłat	72			82	131,00	159,76%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		2 045		2 045	2 194,70	107,32%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	378			378	107,00	28,31%
	80120	Licea ogólnokształcące	3 600	16 100	0	19 700	23 443,00	119,00%
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów				0	26,00	
	0690	Wpływy z różnych opłat	0	100		100	45,00	45,00%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000			3 000	7 195,00	237,83%
	0830	Wpływy z usług	300			300	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300			300	237,00	79,00%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		16 000		16 000	16 000,00	100,00%
	80130	Szkoły zawodowe	369 300	42 000	0	411 300	288 429,21	70,13%
	0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów				0	650,00	
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 800			1 800	153,00	8,50%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	216 000	10 000		226 000	145 593,02	64,42%
	0830	Wpływy z usług	150 000	15 000		165 000	120 779,79	73,20%
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych		5 000		5 000	7 142,31	142,85%
	0920	Pozostałe odsetki				0	359,46	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500			1 500	1 751,63	116,78%
	2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		12 000		12 000	12 000,00	100,00%
	80140	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	147 000	0	0	147 000	134 406,24	91,43%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				0	5 936,30	
	0830	Wpływy z usług	147 000			147 000	117 914,13	80,21%
	0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów				0	821,83	
	0970	Wpływy z różnych dochodów				0	9 733,98	
	80195	Pozostała działalność	840 582	441 461	0	1 282 043	483 539,20	37,72%
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	823 309	430 028		1 253 337	442 535,77	35,31%
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	17 273	11 433		28 706	41 003,43	142,84%
851		Ochrona zdrowia	1 935 383	0	0	1 935 383	944 048,00	48,78%
	85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 935 383	0	0	1 935 383	944 048,00	48,78%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 935 383			1 935 383	944 048,00	48,78%
852		Pomoc społeczna	1 400	5 600	0	7 000	5 927,59	84,68%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	0	5 600	0	5 600	5 600,00	100,00%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 600		5 600	5 600,00	100,00%
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	1 400	0	0	1 400	327,59	23,40%
	0690	Wpływy z różnych opłat	1 400			1 400	327,59	23,40%

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	564 183	1 903 203	725 127	1 742 259	504 961,17	28,98%
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	0	0	0	0	897,78	
	2320	Dotacja celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego				0	888,50	
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				0	9,28	
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	213 633	0	0	213 633	109 547,00	51,28%
	2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone urzędami realizowane przez powiat	213 393			213 393	109 484,00	51,31%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	240			240	63,00	26,25%
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	50 000	0	0	50 000	40 090,40	80,18%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000			50 000	40 090,40	80,18%
	85333	Powiatowe urzędy pracy	300 550	1 342	0	301 892	187 425,99	62,08%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 342		1 342	1 341,25	99,94%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	550			550	234,74	42,68%
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	300 000			300 000	185 850,00	61,95%
	85395	Pozostała działalność	0	1 901 861	725 127	1 176 734	167 000,00	14,19%
	2007	Dotacje rozwojowe		648 843		648 843	122 578,95	18,89%
	2009	Dotacje rozwojowe		76 284		76 284	14 421,05	18,90%
	2057	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		1 052 941	648 843	404 098	26 842,11	6,64%
	2059	Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		123 793	76 284	47 509	3 157,89	6,65%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	447 480	2 004 232	0	2 451 722	331 662,81	13,53%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	86 200	1 997 950	0	2 084 150	59 018,75	2,83%
	0690	Wpływy z różnych opłat				0	9,00	
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze				0	3 345,00	
	0830	Wpływy z usług	85 600			85 600	53 999,35	63,08%
	0920	Pozostałe odsetki				0	13,70	
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych				0	1 184,70	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	600			600	467,00	77,83%
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		1 997 950		1 997 950	0,00	0,00%
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	7 490	0	0	7 490	9 308,95	124,29%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	2 400			2 400	1 800,00	75,00%
	0830	Wpływy z usług	5 000			5 000	7 508,95	150,18%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	90			90	0,00	0,00%
	85410	Internaty i bursy szkolne	188 000	0	0	188 000	137 866,00	73,33%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	8 000			8 000	5 030,45	62,88%
	0830	Wpływy z usług	180 000			180 000	132 835,55	73,80%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a	0	0	0	0	50,83	
	2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy.					50,83	
	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	80 500	2 454	0	82 954	64 534,09	77,80%
	0830	Wpływy z usług	80 000			80 000	61 428,82	76,79%
	0920	Pozostałe odsetki	200			200	482,79	241,40%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		2 045		2 045	2 044,86	99,99%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		409		409	408,62	99,91%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300			300	169,00	56,33%
	85421	Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	85 300	3 828	0	89 128	60 884,19	68,31%
	0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczonych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorского		40		40	39,13	97,83%
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów				0	434,29	
	0690	Wpływy z różnych opłat		14		14	14,00	100,00%
	0830	Wpływy z usług	85 000			85 000	56 158,58	66,07%
	0920	Pozostałe odsetki		400		400	663,27	165,82%
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		974		974	973,92	99,99%
	0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		2 400		2 400	2 400,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	300			300	201,00	67,00%
855		Rodzina	1 426 798	100 000	0	1 526 798	910 616,75	59,64%
	85508	Rodziny zastępcze	871 000	60 000	0	931 000	545 811,38	58,63%
	0630	Wpływy z usług	270 000	60 000		330 000	208 581,66	63,21%
	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	601 000			601 000	337 229,72	56,11%
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	555 798	40 000	0	595 798	364 805,37	61,23%
	0680	Wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo - wychowawczych	4 000			4 000	338,77	8,47%
	0830	Wpływy z usług	480 000	40 000		520 000	321 732,27	61,87%
	2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	71 798			71 798	42 732,00	59,52%

		2910	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 164 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości. Paragraf obejmuje zwroty dotacji oraz zwroty płatności, o których mowa w art. 166 pkt 2 ustawy.						2,33	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	220 000	344 000	220 000	344 000	102 631,69	26,83%	
	90002		Gospodarka odpadami	0	24 000	0	24 000	0,00	0,00%	
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		40 000		40 000	0,00	0,00%	
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		84 000		84 000	0,00	0,00%	
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	0	220 000	0	220 000	102 631,69	46,65%	
		0690	Wpływy z różnych opłat	220 000	0	220 000	0	102 631,69	46,65%	
	90095		Pozostała działalność	220 000	0	220 000	0	0,00		
		0690	Wpływy z różnych opłat	220 000	0	220 000	0			
			Ogółem dochody	64 268 158	5 274 667	945 127	68 597 898	33 590 830,68	48,97%	

WYDATKI - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów

dział	rozdz.	§	wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000	0	0	5 000	0,00	0,00%
	01005		Prace geodezyjne - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	5 000	0	0	5 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000			5 000	0,00	0,00%
020			Leśnictwo	300 000	4 540	0	304 540	143 064,46	46,98%
	02001		Gospodarka leśna	298 000	4 540	0	302 540	143 064,46	47,29%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 000			2 000	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	292 000			292 000	136 525,15	46,76%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000			2 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000	4 540		6 540	6 539,31	99,98%
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	2 000	0	0	2 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000			2 000	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	8 156 597	815 900	501 900	8 470 597	1 958 430,50	23,12%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	8 156 577	815 900	501 900	8 470 577	1 958 414,50	23,12%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	40 000			40 000	12 774,99	31,94%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 040 000			1 040 000	599 474,83	57,64%
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	82 000			82 000	79 437,05	96,87%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	180 000			180 000	117 697,03	65,36%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	24 000			24 000	13 595,61	56,65%
		4140	Wpłaty na PFRON	40 000		4 600	35 400	8 366,00	23,63%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000	4 600		19 600	14 590,00	74,44%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600 000	84 000	22 300	661 700	350 789,35	53,01%
		4260	Zakup energii	77 000			77 000	34 178,67	44,39%
		4270	Zakup usług remontowych	100 000	30 000		130 000	29 053,48	22,35%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000			3 000	435,80	14,53%
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000	12 300		162 300	116 391,00	71,71%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	15 000			15 000	4 889,31	32,60%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000			5 000	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	50 000			50 000	15 190,40	30,38%
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	35 000			35 000	26 250,00	75,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	40 000			40 000	15 178,00	37,95%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000			15 000	5 511,00	36,74%
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 330			6 330	2 788,72	44,06%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000			5 000	500,00	10,00%
		4700	Szkolenia pracowników	5 000			5 000	1 912,13	38,24%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 000	685 000	475 000	810 000	477 712,13	58,98%
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 692 500			2 692 500	0,00	0,00%
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 264 077			2 264 077	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	72 670			72 670	31 699,00	43,62%
	60016		Drugi publicznie gminne	20	0	0	20	16,00	80,00%
		4430	Różne opłaty i składki	20			20	16,00	80,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	81 741	718	718	81 741	32 376,55	39,61%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	81 741	718	718	81 741	32 376,55	39,61%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 400	706		43 106	21 203,64	49,19%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 400		718	6 682	3 037,40	45,46%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	941			941	432,30	45,42%
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000			29 000	7 702,61	26,56%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000			1 000	0,00	0,00%
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000			1 000	0,00	0,00%
710			Działalność usługowa	930 827	13 456	13 456	930 827	295 665,23	31,76%
	71005		Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	5 000	0	0	5 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000			5 000	0,00	0,00%
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	505 827	0	0	505 827	65 682,26	12,99%
			Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego						
		2329		161 427			161 427	0,00	0,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200			1 200	0,00	0,00%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200			200	0,00	0,00%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500			4 500	0,00	0,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000			15 000	6 761,89	45,08%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000			5 000	319,80	6,40%
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000			300 000	57 730,57	19,24%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000			2 000	870,00	43,50%
			Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje i zakupy realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego						
		6629		15 500			15 500	0,00	0,00%
	71015		Nadzór budowlany	420 000	13 456	13 456	420 000	229 982,97	54,76%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 000			2 000	501,00	25,05%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000	9 976		99 976	55 861,32	55,87%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	180 000			180 000	68 612,32	38,12%
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	22 000		1 692	20 308	20 307,30	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 000			48 000	27 322,35	56,92%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	6 000			6 000	2 288,31	38,14%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 500			6 500	2 482,33	38,19%
		4270	Zakup usług remontowych	500			500	0,00	0,00%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500			1 500	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000		6 645	23 355	11 103,47	47,55%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500			500	50,00	10,00%
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, opinii i analiz		1 845		1 845	1 845,00	100,00%
		4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	13 000		2 419	10 581	5 290,50	50,00%
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000		2 500	2 500	911,70	36,47%
		4430	Różne opłaty i składki	2 000	135		2 135	2 135,00	100,00%
		4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 000			8 000	6 000,00	75,00%
		4700	Szkolenia pracowników	5 000	1 500		6 500	5 072,37	78,04%
750			Administracja publiczna	7 568 130	81 238	35 830	7 614 038	4 186 314,90	54,98%

75011		Urzędy wojewódzkie	124 984	2 500	2 129	125 355	60 961,19	48,63%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 992	2 500		105 492	52 387,14	49,19%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	18 111		1 601	16 510	7 504,45	45,45%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 881		528	2 353	1 059,60	45,46%
		Rady powiatów	265 000	0	0	265 000	122 305,16	46,15%
	3330	Roczne wydatki na rzecz osób fizycznych	260 000			260 000	120 450,64	46,33%
	4190	Nagrody konkursowe	1 000			1 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500			1 500	792,61	52,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500			1 500	729,80	48,65%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000			1 000	332,11	33,21%
		Starostwa powiatowe	7 115 646	74 818	29 281	7 161 183	3 956 062,05	55,24%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	20 000			20 000	15 612,31	78,06%
	3240	Stypendia dla uczniów	10 000	12 000		22 000	12 000,00	54,55%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 263 000	6 600		4 269 600	2 103 990,69	49,28%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	325 000			325 000	320 636,87	98,66%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	720 000			720 000	454 793,96	63,17%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	80 000			80 000	45 217,66	56,52%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000		7 000	43 000	12 664,00	28,50%
	4190	Nagrody konkursowe		900		900	764,94	84,99%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500 000	51 237		551 237	411 196,22	74,60%
	4260	Zakup energii	250 000		2 281	247 719	147 660,83	59,62%
	4270	Zakup usług remontowych	15 000			15 000	3 090,51	20,60%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000			8 000	3 220,00	40,25%
	4300	Zakup usług pozostałych	500 000			500 000	227 366,08	45,47%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	32 000			32 000	11 059,68	34,56%
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	1 000			1 000	247,60	24,76%
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, opinii i analiz	1 000			1 000	430,50	43,05%
	4400	Opłaty za administrowanie i czyszcze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9 000			9 000	3 359,10	37,32%
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000			15 000	8 995,68	59,97%
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 100	1 500		5 600	5 034,60	89,91%
	4430	Różne opłaty i składki	90 000			90 000	20 310,62	22,57%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 000	2 281		125 281	93 960,59	75,00%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500			500	42,00	8,40%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500			500	15,00	3,00%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	60 000		20 000	40 000	27 477,04	68,69%
	4560	Pozostałe odsetki	46			46	10,08	21,91%
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	1 000			1 000	0,00	0,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000	300		2 300	2 181,57	94,85%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000			25 000	24 497,57	97,99%
	4950	Różnice kursowe	500			500	186,15	37,23%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000			10 000	0,00	0,00%
		Kwalifikacja wojskowa	50 000	3 920	3 920	50 000	45 789,09	91,56%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 950	495		2 445	2 440,23	99,80%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	250		55	195	192,33	98,53%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 600		400	32 200	32 155,62	99,86%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000	1 500		3 500	3 220,21	92,01%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000			3 000	1 465,00	48,83%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000	3 425		8 425	6 116,20	72,60%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200		150	50	14,97	29,94%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000		1 815	185	184,53	99,75%
		Komisje egzaminacyjne	500	0	0	500	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500			500	0,00	0,00%
		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	12 000	0	0	12 000	1 197,41	9,98%
	4190	Nagrody konkursowe	2 000			2 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000			10 000	1 197,41	11,97%
752		Obrona narodowa	0	4 700	0	4 700	0,00	0,00%
		Pozostałe wydatki obronne	0	4 700	0	4 700	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	0	4 700		4 700	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 758 500	242 074	81 629	3 918 945	2 130 878,93	54,37%
		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	3 747 000	232 574	80 629	3 898 945	2 121 322,45	54,41%
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy		5 000		5 000	0,00	0,00%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	300			300	200,00	66,67%
	3070	z żołnierzom i funkcjonariuszom	151 414	31 152		182 566	103 448,09	56,66%
	4020	Wynagrodzenie osobowe członków korpusu służby cywilnej	65 171	9 891	1 631	73 431	30 292,89	41,25%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 459		1 814	3 645	3 644,43	99,98%
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2 590 066	137 054	58 135	2 668 985	1 306 310,58	48,94%
	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	58 043	7 581		65 604	31 836,35	48,53%
	4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	212 656		15 335	197 321	197 321,00	100,00%
	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane funkcjonariuszom zwolnionym	69 456			69 456	69 456,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 500	1 402		13 902	5 930,73	42,66%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200	228		1 429	578,99	40,52%
	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności	320 846	36 571		357 417	225 046,78	62,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	94 285		3 621	90 664	42 838,72	47,25%
	4260	Zakup energii	54 210			54 210	36 157,97	66,70%
	4270	Zakup usług remontowych	25 500	3 500		29 000	23 041,09	79,45%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	11 580			11 580	4 150,00	35,84%
	4300	Zakup usług pozostałych	42 809			42 809	25 162,07	58,78%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000			7 000	3 587,21	51,25%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000			2 000	1 130,00	56,50%
	4430	Różne opłaty i składki	1 500			1 500	2,00	0,13%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 553	214		2 767	2 075,00	74,99%
	4480	Podatek od nieruchomości	14 895		93	14 802	7 404,00	50,02%
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	389			389	388,55	99,88%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 188			3 188	1 320,00	41,67%
		Zarządzenie krzyzysowe	10 000	1 000	1 000	10 000	3 056,66	30,57%
	4190	Nagrody konkursowe		1 000		1 000	1 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000			4 000	938,70	23,47%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500		1 000	1 500	700,00	46,67%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000			1 000	417,96	41,80%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000			1 000	0,00	0,00%

	4700	Szolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500			1 500	0,00	0,00%
75495		Pozostała działalność	1 500	8 500	0	10 000	6 499,82	65,00%
		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		8 500		8 500	5 500,00	64,71%
	2360	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	500			500	0,00	0,00%
	4190	Nagrody konkursowe	1 000			1 000	999,82	99,98%
755		Wymiar sprawiedliwości	187 812	62 875	62 875	187 812	80 306,73	42,76%
		Nieodpłatna pomoc prawna	187 812	62 875	62 875	187 812	80 306,73	42,76%
		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		62 875		62 875	31 302,00	50,00%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		62 504		62 504	31 302,00	50,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000		102	1 898	588,68	31,02%
	4120	Składki na Fundusz Pracy		271		271	83,91	30,96%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000		3 959	11 041	4 027,17	36,47%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 812		2 226	1 586	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	167 000		56 588	110 412	44 304,97	40,13%
757		Obsługa długu publicznego	750 000	0	0	750 000	267 002,71	35,60%
		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	750 000	0	0	750 000	267 002,71	35,60%
		Odsutki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	750 000			750 000	267 002,71	35,60%
758		Różne rozliczenia	1 220 000	7 420	606 432	620 988	0,00	0,00%
		Rezerwy ogólne i celowe	1 220 000	7 420	606 432	620 988	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	710 000	7 420	196 432	520 988	0,00	0,00%
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	510 000		410 000	100 000	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	18 353 012	976 842	308 558	19 021 289	10 051 295,20	52,84%
		Szkoły podstawowe specjalne	1 330 044	0	0	1 330 044	745 001,74	56,01%
		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 075			3 075	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	958 787			958 787	513 113,42	53,52%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 313			89 313	83 668,16	93,68%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	205 820			205 820	99 231,48	48,21%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	29 062			29 062	11 988,68	41,25%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 987			43 987	37 000,00	84,12%
		Gimnazja specjalne	2 281 746	3 711	3 711	2 281 746	1 265 613,74	55,47%
		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	22 162			21 059	9 514,09	45,18%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 527 013	2 563		1 529 576	806 630,89	52,75%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	135 270			132 707	127 872,02	96,43%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	314 278		2 563	314 278	152 723,07	48,59%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	43 932			43 932	19 898,61	45,29%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000			5 000	2 446,39	48,93%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000			8 000	199,75	2,50%
	4260	Zakup energii	66 960			66 960	30 656,38	45,78%
	4270	Zakup usług remontowych	1 500			1 500	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	815		45	860	405,00	47,09%
	4300	Zakup usług pozostałych	45 425	1 103		46 528	33 271,47	71,58%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700			2 700	1 354,13	50,15%
	4410	Podróże służbowe krajowe	400			400	85,86	21,47%
	4430	Różne opłaty i składki	900			900	622,00	69,11%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 900			87 900	70 521,00	80,23%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 398			5 398	2 698,68	49,99%
	4700	Szolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 090			1 090	120,00	11,01%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	13 003			13 003	6 294,60	48,41%
80120		Licea ogólnokształcące	2 148 000	25 535	13 625	2 159 910	1 121 165,81	51,91%
		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	6 000			6 000	0,00	0,00%
	3240	Stypendia dla uczniów	14 400			14 400	14 400,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 437 524		13 025	1 424 499	693 653,22	48,69%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99 678	9 535		109 213	109 212,68	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	270 100		600	269 500	133 213,53	49,43%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	36 350			36 350	16 333,38	44,93%
	4140	Wpłaty na PFRON	720			720	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 100			8 100	4 500,00	55,56%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000			30 000	4 046,33	13,49%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	29 100	16 000		45 100	16 423,11	36,41%
	4260	Zakup energii	75 500			75 500	42 026,86	55,66%
	4270	Zakup usług remontowych	6 000			6 000	623,00	10,38%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000			2 000	110,00	5,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	27 300			27 300	11 905,20	43,61%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500			2 500	1 294,73	51,79%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000			4 000	676,75	16,92%
	4430	Różne opłaty i składki	3 000			3 000	1 383,00	46,10%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	94 000			94 000	70 500,00	75,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 728			1 728	864,00	50,00%
80130		Szkoły zawodowe	9 461 747	231 470	76 725	9 616 492	5 190 146,76	53,97%
		Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 000			4 000	1 149,10	28,73%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	100 000			100 000	44 331,50	44,33%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	86 650		12 850	74 000	19 866,00	26,85%
	3240	Stypendia dla uczniów	16 560			16 560	16 560,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 598 180			5 598 180	2 749 244,91	48,91%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	497 951		6 103	491 848	485 365,84	98,68%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 055 524			1 055 524	518 380,26	49,11%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	140 434		9 000	131 434	56 457,76	42,96%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000	4 000		29 000	22 517,88	77,65%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	257 500			247 500	138 971,25	56,15%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0	25 000		25 000	21 307,09	85,23%
	4260	Zakup energii	754 000		25 000	789 000	450 250,40	57,07%
	4270	Zakup usług remontowych	0	110 030		110 030	18 702,97	17,00%

	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000			6 000	2 023,03	33,72%	
	4300	Zakup usług pozostałych	235 250		12 440	222 810	134 897,53	60,54%	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	26 500			26 500	11 641,53	43,93%	
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500	2 000		5 500	1 204,66	21,90%	
	4430	Różne opłaty i składki	18 600	440		19 040	7 344,48	38,57%	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	545 708			545 708	409 281,00	75,00%	
	4480	Podatek od nieruchomości	4 634		232	4 402	4 180,00	94,96%	
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	12 536		1 100	11 436	5 949,60	51,93%	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000			3 000	520,00	17,33%	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000	30 000		100 000	70 000,00	70,00%	
80134		Szkoły zawodowe specjalne	380 720	0	0	380 720	220 785,71	57,99%	
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	938			938	0,00	0,00%	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	262 787			262 787	141 453,94	53,83%	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 122			38 122	35 613,49	93,94%	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 118			58 118	29 544,97	50,84%	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 327			8 327	3 798,31	45,61%	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 428			12 428	10 175,00	81,87%	
80140		Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	1 521 236	10 260	21 005	1 510 491	711 523,51	47,11%	
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	4 500			4 500	240,00	5,33%	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 055 647		10 000	1 045 647	452 159,92	43,24%	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 142	710		72 852	72 851,45	100,00%	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185 209			185 209	74 711,38	40,34%	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 677		5 000	22 677	7 297,33	32,18%	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000	7 850		32 850	20 738,42	63,13%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000			30 000	24 878,32	82,93%	
	4260	Zakup energii	19 000			19 000	6 426,67	33,82%	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800			1 800	290,00	16,11%	
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000		5 000	40 000	16 624,62	41,56%	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500			1 500	82,06	5,47%	
	4410	Podróże służbowe krajowe		700		700	204,00	29,14%	
	4420	Podróże służbowe zagraniczne		1 000		1 000	0,00	0,00%	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 726			45 726	34 295,00	75,00%	
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	35		5	30	29,34	97,80%	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000		1 000	7 000	695,00	9,93%	
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	33 000	91 964	37 964	87 000	4 947,61	5,69%	
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000	56 820	35 144	34 676	3 372,61	9,73%	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000	35 144	2 820	52 324	1 575,00	3,01%	
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	208 601	4 190	0	212 791	119 681,01	56,24%	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	142 540	3 490		146 030	80 039,06	54,81%	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 600			9 600	9 556,49	99,95%	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 425	600		27 025	15 412,55	57,03%	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 856	100		3 956	2 034,37	51,69%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500			500	250,02	50,00%	
	4260	Zakup energii	18 000			18 000	9 000,00	50,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200			1 200	600,00	50,00%	
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500			500	250,02	50,00%	
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000			6 000	2 538,50	42,31%	
80151		Kwalifikacyjne kursy zawodowe	121 534	0	0	121 534	63 659,83	52,38%	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 324			94 324	49 780,03	52,78%	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 299			16 299	8 585,98	52,68%	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 311			2 311	992,80	42,96%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500			500	250,02	50,00%	
	4260	Zakup energii	7 200			7 200	3 600,00	50,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych	900			900	450,00	50,00%	
80195		Pozostała działalność	856 384	609 712	155 525	1 320 571	608 769,48	46,10%	
	3247	Stypendia dla uczniów	70 267			70 267	0,00	0,00%	
	3249	Stypendia dla uczniów	4 137			4 137	0,00	0,00%	
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 249	6 258		49 991	15 668,95	31,34%	
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 225	734		3 491	921,67	26,40%	
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 685	1 074		12 611	4 190,73	33,23%	
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	726	126		600	141,15	23,53%	
	4127	Składki na Fundusz Pracy	400	1 276	154	1 522	419,09	27,54%	
	4129	Składki na Fundusz Pracy		90	19	71	9,66	13,61%	
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	17 000	109 166		126 166	54 569,91	43,25%	
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe		6 380		6 380	2 597,09	40,71%	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000	5 000		55 000	62 636,06	95,70%	
	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek		73 771		73 771	0,00	0,00%	
	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek		8 655		8 655	0,00	0,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych		200		200	0,00	0,00%	
	4307	Zakup usług pozostałych	752 709	244 096	138 983	857 822	446 086,04	52,00%	
	4309	Zakup usług pozostałych	20 250	8 240	8 177	20 313	8 146,13	40,10%	
	4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200	200		400	105,00	26,25%	
	4417	Podróże służbowe krajowe		1 000		1 000	453,00	45,30%	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 825			22 825	22 825,00	100,00%	
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		4 787		4 787	0,00	0,00%	
	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		562		562	0,00	0,00%	
851		Ochrona zdrowia	2 184 645	273 362	248 162	2 209 745	966 644,82	43,74%	
85111		Szpitala ogólnie	248 162	0	248 162	0	0,00		
	6639	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	248 162		248 162				
85156		Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 935 383	0	0	1 935 383	940 961,37	48,62%	
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 935 383			1 935 383	940 961,37	48,62%	
85195		Pozostała działalność	1 000	273 362	0	274 362	25 683,45	9,36%	

		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	2360			25 000	25 000	25 000,00	100,00%	
			4190	Nagrody konkursowe	1 000		1 000	498,95	49,90%	
			4500	Zakup usług pozostałych		200	200	184,50	92,25%	
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	6309		248 162		248 162	0,00	0,00%	
852		Pomoc społeczna			624 340	10 610	5 010	629 940	333 679,25	52,97%
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie			0	5 600	0	5 600	0,00	0,00%
		Wynagrodzenia bezosobowe	4170			5 600		5 600	0,00	0,00%
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie			601 342	5 010	5 010	601 342	326 913,65	54,36%
		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020		500		500	500,00	100,00%	
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		402 248		402 248	207 718,89	51,64%	
		Dotatkowe wynagrodzenie roczne	4040		30 542	208	30 750	30 745,46	99,99%	
		Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		79 462		79 462	41 601,37	52,35%	
		Składki na Fundusz Pracy	4120		10 780		10 780	4 249,76	39,42%	
		Wynagrodzenia bezosobowe	4170		9 700	4 000	13 700	6 705,00	48,94%	
		Zakup materiałów i wyposażenia	4210		7 893		800	7 093	2 140,74	30,18%
		Zakup usług remontowych	4270		945		945	0,00	0,00%	
		Zakup usług zdrowotnych	4280		500	800	1 300	900,00	69,23%	
		Zakup usług pozostałych	4300		31 340		4 002	27 338	14 876,21	54,42%
		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		5 211		5 211	2 680,67	51,44%	
		Podróże służbowe krajowe	4410		4 791		4 791	3 319,55	69,29%	
		Różne opłaty i składki	4430		2 187		2 187	276,00	12,62%	
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		10 940		10 940	10 940,00	100,00%	
		Podatek od nieruchomości	4480		278		208	70	70,00	100,00%
		Pozostałe odsetki	4580					2	0,00	0,00%
		Szkolenia pracowników	4700		4 027		4 027	190,00	4,72%	
85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej			22 998	0	0	22 998	6 765,60	29,42%
		Zakup materiałów i wyposażenia	4210		1 500			1 500	0,00	0,00%
		Zakup energii	4260		15 771			15 771	4 635,62	29,39%
		Zakup usług remontowych	4270		500			500	0,00	0,00%
		Zakup usług pozostałych	4300		975			975	143,50	14,72%
		Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400		4 252		4 252	1 986,48	46,72%	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			2 837 737	1 235 204	12 091	4 060 850	1 600 078,79	39,40%
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych			267 344	0	0	267 344	177 810,00	66,51%
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2310		160 020			160 020	106 680,00	66,67%
		Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320		644			644	0,00	0,00%
		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom	2610		106 680			106 680	71 130,00	66,68%
85321		Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności			213 393	142	142	213 393	86 281,49	40,43%
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		94 597			94 597	43 606,68	46,10%
		Dotatkowe wynagrodzenie roczne	4040		7 594	142	7 736	7 735,79	100,00%	
		Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		18 456			18 456	8 287,37	44,90%
		Składki na Fundusz Pracy	4120		2 504			2 504	710,23	28,36%
		Wynagrodzenia bezosobowe	4170		28 600			28 600	8 379,86	29,30%
		Zakup materiałów i wyposażenia	4210		4 283		142	4 141	0,00	0,00%
		Zakup usług remontowych	4270		500			500	0,00	0,00%
		Zakup usług zdrowotnych	4280		240			240	0,00	0,00%
		Zakup usług pozostałych	4300		49 331			49 331	14 418,32	29,23%
		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		720			720	294,48	40,90%
		Podróże służbowe krajowe	4410		1 000			1 000	499,76	49,98%
		Różne opłaty i składki	4430		380			380	161,00	42,37%
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		2 188			2 188	2 188,00	100,00%
		Szkolenia pracowników	4700		3 000			3 000	0,00	0,00%
85333		Powiatowe urzędy pracy			2 350 000	19 928	11 949	2 357 979	1 155 341,16	49,00%
		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3020		2 433			2 433	630,68	25,92%
		Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010		1 636 040			1 636 040	762 460,91	46,60%
		Dotatkowe wynagrodzenie roczne	4040		152 238			152 238	123 772,19	81,30%
		Składki na ubezpieczenia społeczne	4110		305 796			305 796	135 996,32	44,47%
		Składki na Fundusz Pracy	4120		43 813			43 813	11 501,99	26,25%
		Wynagrodzenia bezosobowe	4170		1 015			1 015	0,00	0,00%
		Zakup materiałów i wyposażenia	4210		30 000		6 887	23 113	13 183,25	57,04%
		Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4230		55			55	50,84	92,44%
		Zakup energii	4260		46 062	7 639		53 701	24 888,90	46,35%
		Zakup usług remontowych	4270		10 000		2 050	7 950	4 871,54	61,28%
		Zakup usług zdrowotnych	4280		2 487			2 487	0,00	0,00%
		Zakup usług pozostałych	4300		46 811	2 142		48 953	23 776,71	48,57%
		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		4 847		1 800	2 847	913,92	32,10%
		Podróże służbowe krajowe	4410		3 000		237	2 763	1 911,87	69,20%
		Różne opłaty i składki	4430		4 335		900	3 435	1 744,00	50,77%
		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440		50 868	5 637		57 505	41 794,52	72,68%
		Podatek od nieruchomości	4480		5 157		73	5 084	2 546,00	50,08%
		Opłaty na rzecz budżetu państwa	4510		43		1	42	41,87	99,89%
		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520		3 900	310		4 209	1 753,65	41,86%
		Szkolenia pracowników	4700		1 300	3 200		4 500	3 500,00	77,78%
85395		Pozostała działalność			7 000	1 215 134	0	1 222 134	180 646,14	14,78%
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2317			313 203		313 203	105 221,06	33,60%
		Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2319			36 823		36 823	12 378,94	33,62%

	2817	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych fundacjom		335 640		335 640	17 357,89	5,17%
	2819	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych fundacjom		39 461		39 461	2 042,11	5,18%
	3119	Świadczenia społeczne		38 400		38 400	12 810,00	33,36%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		81 761		81 761	19 034,97	23,28%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		9 619		9 619	2 239,38	23,28%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne		14 513		14 513	2 591,23	17,85%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne		1 707		1 707	304,65	17,86%
	4127	Składki na Fundusz Pracy		1 442		1 442	366,59	25,42%
	4129	Składki na Fundusz Pracy		170		170	43,12	25,36%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe		48 316		48 316	2 737,93	5,67%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe		5 684		5 684	322,11	5,67%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		12 933		12 933	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia		1 522		1 522	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych		245 104		245 104	1 789,48	0,73%
	4309	Zakup usług pozostałych		28 836		28 836	210,52	0,73%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego		7 000		7 000	1 196,00	17,09%
654		Edukacyjna opieka wychowawcza	11 060 374	2 997 305	712 701	13 344 978	5 875 591,99	44,03%
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1 551 724	2 350 530	0	3 902 254	801 794,14	20,55%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 889			3 889	942,02	24,22%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	826 529			826 529	438 341,60	52,91%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 862			72 862	68 071,08	93,42%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	174 427			174 427	83 536,49	47,89%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	21 169			21 169	8 780,00	41,48%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000			3 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 300			49 300	18 385,45	37,29%
	4220	Zakup środków żywności	81 000			81 000	36 489,25	45,05%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 100			7 100	2 163,19	30,47%
	4260	Zakup energii	195 000			195 000	87 160,58	44,70%
	4270	Zakup usług remontowych	12 460			12 460	3 129,56	25,04%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 550			2 550	30,00	1,18%
	4300	Zakup usług pozostałych	32 150			32 150	13 415,08	41,73%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 800			4 800	2 124,33	44,25%
	4390	Opłaty z tytułu zakupu usług	6 300			6 300	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000			2 000	941,12	47,06%
	4430	Różne opłaty i składki	9 000			9 000	3 045,50	33,84%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 472			37 472	30 000,00	80,06%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 716			5 716	2 857,80	50,00%
	4700	Szkolenia pracowników	3 000			3 000	1 160,09	38,67%
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 997 950		1 997 950	0,00	0,00%
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		352 580		352 580	1 230,00	0,35%
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne	1 757 000	323 500	548 400	1 532 100	900 468,29	58,77%
		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	200 000	25 000	65 000	160 000	135 482,22	84,68%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 760			2 760	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 082 563	210 000	330 000	962 563	488 536,34	50,75%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 343	28 200	28 000	82 543	78 097,02	94,61%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	208 000	32 000	80 000	160 000	85 479,86	53,42%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17 000	2 500	8 000	11 500	8 563,80	74,47%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000	1 000	2 000	7 000	6 778,86	96,84%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000	1 000	3 000	12 000	8 125,60	67,71%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000			2 000	1 414,50	70,73%
	4260	Zakup energii	38 000	6 000	6 000	38 000	30 695,05	80,78%
	4270	Zakup usług remontowych	5 334			5 334	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600			600	465,00	77,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 100	1 000	2 500	11 600	10 142,33	87,43%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 200	1 000	1 200	6 000	2 944,03	49,07%
	4400	Opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	5 550	5 550	5 550	5 550	2 880,00	51,89%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000	500	1 000	4 500	764,53	15,98%
	4430	Różne opłaty i składki	2 150	150	150	2 150	705,60	32,82%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 400	9 600	16 000	52 000	39 000,00	75,00%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000			1 000	393,52	39,35%
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	5 000			5 000	0,00	0,00%
	85407	Płaciwki wychowania pozaszkolnego	370 000	0	0	370 000	209 679,74	56,67%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	500			500	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 468			150 468	79 470,37	52,82%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 500			13 500	13 115,02	97,15%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 449			32 449	20 156,20	62,12%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 402			4 402	2 174,69	49,40%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	116 604			116 604	71 562,68	61,46%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000			7 000	1 720,62	24,58%
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000			3 000	58,97	1,97%
	4260	Zakup energii	17 000			17 000	8 915,91	52,45%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150			150	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000			8 000	2 129,69	26,62%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 200			4 200	2 437,33	58,03%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000			2 000	372,78	18,64%
	4430	Różne opłaty i składki	500			500	235,50	47,10%
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 007			9 007	6 756,00	75,01%
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	720			720	324,00	45,00%
	4700	Szkolenia pracowników	500			500	150,00	30,00%
	85410	Internaty i bursy szkolne	565 369	94 431	94 431	565 369	246 965,60	43,69%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	9 500			9 500	2 915,34	30,69%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	148 609		20 000	128 609	32 140,62	24,99%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 431		431	6 000	5 999,39	99,99%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 125		5 000	21 125	5 665,74	26,82%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 704			3 704	773,96	20,90%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900	9 000		10 000	1 139,28	11,39%
	4220	Zakup środków żywności	160 000		69 000	91 000	79 023,53	86,84%
	4260	Zakup energii	170 000	431		170 431	106 161,61	62,25%
	4270	Zakup usług remontowych		25 000		25 000	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000	60 000		100 000	13 226,13	13,23%

	85412		<i>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży</i>	0	8 000	0	8 000	8 000,00	100,00%
	2360		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie i lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		8 000		8 000	8 000,00	100,00%
	85419		<i>Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze</i>	0	105 175	0	105 175	91 483,92	86,98%
	2540		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		105 175		105 175	91 483,92	86,98%
	85420		<i>Młodzieżowe ośrodki wychowawcze</i>	2 529 010	60 063	36 806	2 552 267	1 369 598,53	53,66%
	3020		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 000	1 103		4 103	2 267,19	55,26%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 600 389		26 444	1 573 945	796 575,40	50,61%
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	129 298			129 298	116 543,88	90,14%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	300 831		9 087	291 744	151 502,15	51,93%
	4120		Składki na Fundusz Pracy	42 213		1 275	40 938	17 582,94	42,90%
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	17 500	8 998		26 498	11 901,92	44,92%
	4220		Zakup środków zwności	180 000			180 000	75 025,65	41,89%
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000			2 000	315,00	15,75%
	4260		Zakup energii	66 960			66 960	30 656,45	45,78%
	4270		Zakup usług remontowych	4 200	18 758		22 958	19 973,51	87,00%
	4280		Zakup usług zdrowotnych	1 000			1 000	450,00	45,00%
	4300		Zakup usług pozostałych	36 415	31 204		67 619	31 996,35	47,32%
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 380			4 380	2 031,82	45,39%
	4410		Podróże służbowe krajowe	3 000			3 000	1 121,83	37,39%
	4430		Różne opłaty i składki	900			900	622,00	69,11%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	111 446			111 446	98 585,00	88,46%
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 398			5 398	2 698,68	49,99%
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500			500	0,00	0,00%
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000			1 000	882,24	88,22%
	4780		Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	18 580			18 580	8 886,52	47,83%
	85421		<i>Młodzieżowe ośrodki socjoterapii</i>	4 261 495	15 804	13 404	4 263 895	2 244 312,67	52,64%
	2540		Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 800 000			1 800 000	1 002 623,04	55,70%
	3020		Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	95 000			95 000	36 847,62	38,79%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 466 270	12 656		1 478 926	710 933,25	48,07%
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	139 388		12 656	126 730	126 729,14	100,00%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	267 485			267 485	142 660,48	53,33%
	4120		Składki na Fundusz Pracy	41 195			41 195	16 352,52	39,70%
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	14 000	2 400	100	16 300	8 794,58	53,95%
	4220		Zakup środków zwności	180 000			180 000	51 924,00	28,85%
	4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000		220	1 780	0,00	0,00%
	4260		Zakup energii	100 000			100 000	46 384,18	46,38%
	4270		Zakup usług remontowych	3 000			3 000	1 484,00	49,47%
	4280		Zakup usług zdrowotnych	390	220		610	250,00	40,98%
	4300		Zakup usług pozostałych	30 000	228		30 228	16 511,58	54,62%
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 225			4 225	1 923,87	45,54%
	4410		Podróże służbowe krajowe	2 000			2 000	247,84	12,39%
	4430		Różne opłaty i składki	1 200		428	772	772,00	100,00%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	91 158			91 158	68 369,00	75,00%
	4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 716			5 716	2 857,80	50,00%
	4530		Podatek od towarów i usług (VAT)		100		100	0,00	0,00%
	4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000			1 000	175,42	17,54%
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	100	200		300	40,00	13,33%
	4780		Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	17 370			17 370	8 432,35	48,55%
	85446		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	23 984	39 802	19 660	44 126	1 925,10	4,36%
	4300		Zakup usług pozostałych	17 631	20 142	19 660	18 113	0,00	0,00%
	4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 353	19 680		26 013	1 925,10	7,40%
	85495		<i>Pozostała działalność</i>	1 792	0	0	1 792	1 344,00	75,00%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 792			1 792	1 344,00	75,00%
855			<i>Rodzina</i>	4 945 883	8 513	48 913	4 907 483	2 316 028,24	47,19%
	85508		<i>Rodziny zastępcze</i>	2 671 406	6 450	44 850	2 633 006	1 214 816,72	46,14%
	3110		Świadczenia społeczne	2 201 000		44 350	2 156 650	1 075 739,89	49,88%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 610			85 610	25 841,78	30,19%
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 693			4 693	4 577,94	97,55%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	44 876			44 876	14 803,03	32,99%
	4120		Składki na Fundusz Pracy	6 385			6 385	1 827,08	28,82%
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	170 300			170 300	57 715,50	33,89%
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500	5 950	500	5 950	831,90	13,98%
	4280		Zakup usług zdrowotnych	160	500		660	210,00	31,82%
	4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	150 000			150 000	28 880,00	19,25%
	4410		Podróże służbowe krajowe	3 600			3 600	1 106,60	30,74%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 282			3 282	3 282,00	100,00%
	4700		Szkolenia pracowników	1 000			1 000	0,00	0,00%
	85510		<i>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</i>	2 274 477	2 053	2 053	2 274 477	1 101 209,52	48,42%
	2360		Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie i lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	1 080 000			1 080 000	528 857,12	48,97%
	3110		Świadczenia społeczne	163 381		711	162 670	72 492,04	44,56%
	4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 066			237 066	118 597,42	50,03%
	4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 500	752		21 252	21 157,20	99,55%
	4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	51 000			51 000	26 531,37	52,02%
	4120		Składki na Fundusz Pracy	6 900			6 900	3 438,65	49,84%
	4170		Wynagrodzenia bezosobowe	62 200			62 200	30 271,29	48,67%
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	115 000		152	115 059	45 070,13	38,83%
	4220		Zakup środków zwności	93 330			93 330	46 155,00	49,45%
	4260		Zakup energii	10 000			10 000	2 525,47	25,25%
	4300		Zakup usług pozostałych	20 000			20 000	18 158,89	90,79%
	4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000			400 000	180 588,52	45,14%
	4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 100			6 100	2 011,58	32,98%
	4430		Różne opłaty i składki	2 000			2 000	873,03	43,65%
	4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000		1 200	4 800	3 560,00	74,17%

	4480	Podatek od nieruchomości	1 000	100		1 100	941,81	85,62%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	220 000	281 000	157 000	344 000	3 392,00	0,99%
	90002	Gospodarka odpadami	0	216 000	0	216 000	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych		216 000		216 000	0,00	0,00%
	90095	Pozostała działalność	220 000	65 000	157 000	128 000	3 392,00	2,65%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 000			1 000	0,00	0,00%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		65 000		65 000	0,00	0,00%
	4190	Nagrody konkursowe	7 000			7 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000		85 000	15 000	493,00	3,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000		72 000	18 000	2 899,00	16,11%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000			7 000	0,00	0,00%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000			15 000	0,00	0,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	50 000	59 180	1 000	108 180	85 905,82	79,41%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	30 000	59 180	1 000	88 180	65 905,82	74,74%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		58 180		58 180	56 580,00	97,25%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000			2 000	0,00	0,00%
	4190	Nagrody konkursowe	2 000	1 000		3 000	2 828,89	94,30%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000			14 000	5 398,68	38,13%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000		1 000	11 000	1 158,25	10,53%
	92116	Biblioteki	20 000	0	0	20 000	20 000,00	100,00%
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000			20 000	20 000,00	100,00%
926		Kultura fizyczna	83 660	48 375	0	82 035	47 395,52	57,78%
	92601	Obiekty sportowe	17 660	0	0	17 660	5 200,27	29,45%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 539			1 539	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	221			221	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000			9 000	3 301,50	36,68%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500			2 500	836,85	33,47%
	4260	Zakup energii	200			200	36,89	18,45%
	4300	Zakup usług pozostałych	4 200			4 200	1 025,03	24,41%
	92695	Pozostała działalność	16 000	48 375	0	64 375	42 199,25	65,55%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		48 375		48 375	40 500,00	83,72%
	3250	Stypendia różne	10 000			10 000	750,00	7,50%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 000			1 000	0,00	0,00%
	4190	Nagrody konkursowe	2 000			2 000	199,25	9,96%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000			2 000	750,00	37,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000			1 000	0,00	0,00%
		Ogółem wydatki:	63 268 158	7 123 312	2 793 772	67 597 698	30 374 053,64	44,93%

Przychody i rozchody budżetu

Lp.	Treść	§	Plan przed zmianami	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan	Wykonanie	Wykonanie [%]
Przychody ogółem:			0	0	0	0	2 418 670,21	
1.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950				0	2 418 670,21	
Rozchody ogółem:			1 000 000	0	0	1 000 000	500 000,00	50,00%
1.	Splaty kredytów i pożyczek krajowych	§ 992	1 000 000			1 000 000	500 000,00	50,00%

Wykaz wydatków majątkowych

dział	rozdział	§	nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
600	60014	6058	Przebudowa drogi powiatowej 1056P Paruszka-Podróżna	2 692 500	0,00	0,00%
600	60014	6059		2 264 077	0,00	0,00%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 1047P Krajenka – Sokolna na odcinku ok. 300 mb, w obrębie skrzyżowania z drogą gminną, działka o numerze ewidencyjnym 3 obręb 65 Krajenka	75 000	74 714,38	99,62%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P w miejscowości Tarnówka na odcinku od skrzyżowania z drogą gminną ul. Fabryczną do drogi wjazdowej do pieczarkarni	40 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej nr 1042P w miejscowości Tarnówka na odcinku od Urzędu Gminy do Tartaku	15 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Przebudowa drogi powiatowej w miejscowości Stare Dzierżążno", w zakresie zmiany nawierzchni drogi nr 1029P z brukowej na asfaltową na odcinku od km 3+363 do km 4+019	200 000	307,50	0,15%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Skic	140 000	139 471,23	99,62%
600	60014	6050	Budowa zatoki autobusowej wraz z chodnikiem przy drodze powiatowej w miejscowości Stawnica	10 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej - ul. 8-go Marca w Złotowie	60 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Modernizacji drogi powiatowej nr 1037P Mały Buczek – Wielki Buczek - etap II.	270 000	263 219,02	97,49%
600	60014	6060	Zakup sprzętu dla PZD w Złotowie	72 670	31 699,00	43,62%
710	71012	6629	Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianeckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki inwestycyjne	16 500	0,00	0,00%
750	75020	6060	Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w Złotowie	10 000	0,00	0,00%
758	75818	6800	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w placówkach oświatowych.	100 000	0,00	0,00%
801	80130	6050	Adaptacja pomieszczeń garażowych w ZSE w Złotowie na pracownie do nauki zawodu	70 000	70 000,00	100,00%
801	80130	6050	Adaptacja pomieszczeń CKZiU przy ul. Norwida na klasopracownie.	30 000	0,00	0,00%
851	85195	6309	Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie <i>Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa</i>	248 162	0,00	0,00%

dział	rozdział	§	nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
854	85403	6057	Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno - terapeutyczną.	1 997 950	0,00	0,00%
		6059	projekt nr RPWP.09.03.03.-30-0064/16	352 580	1 230,00	0.35%
900	90095	6060	Wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku	15 000	0,00	0,00%
Razem:				8 679 439	580 641,13	6,69%

Podział dotacji z budżetu

Lp.	Dział	Rozdz.	§	cel dotacji	Plan po zmianach	zmniejsz.	Plan
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych							
I.1. Dotacje celowe							
1	710	71012	6629	Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianeckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki inwestycyjne	16 500,00	0,00	0,00%
2	710	71012	2329	Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianeckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki bieżące	161 427,00	0,00	0,00%
3	801	80130	2320	Dotacja dla Powiatu Piłskiego na dofinansowanie lekcji religii dla uczniów z terenu Powiatu Złotowskiego - Zbór "Betlejem"	4 000,00	1 149,10	28,73%
4	851	85195	6309	Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie <i>Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa</i>	248 162,00	0,00	0,00%
5	853	85311	2320	dotacja dla Powiatu Piłskiego na dofinansowanie uczestnika WTZ z terenu Powiatu Złotowskiego	644,00	0,00	0,00%
6	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Krajence	53 340,00	35 560,00	66,67%
7	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Jastrowiu	53 340,00	35 560,00	66,67%
8	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Okonku	53 340,00	35 560,00	66,67%
9	853	85395	2319	Dotacja dla Gminy Jastrowie - MGOPS - partner projektu "Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim"	36 823,00	12 378,94	33,62%
10	853	85395	2317	Dotacja dla Gminy Jastrowie - MGOPS - partner projektu "Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim"	313 203,00	105 221,06	33,60%
11	900	90095	2320	Dla Powiatu Piłskiego na organizację VIII Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Północnej Wielkopolski	1 000,00	0,00	0,00%
12	921	92116	2310	Dla gminy Miasto Złotów na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej przez Miejską Bibliotekę Publiczną im. C.K. Norwida w Złotowie	20 000,00	20 000,00	100,00%
				Razem dotacje celowe:	961 779,00	245 429,10	25,52%
Ogółem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:					961 779,00	245 429,10	25,52%
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							
II.1. Dotacje podmiotowe							
1	801	80130	2540	na prowadzenie szkół niepublicznych na prawach szkół publicznych	100 000,00	44 331,50	44,33%
2	854	85406	2540	na dofinansowanie niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej w Złotowie	160 000,00	135 482,22	84,68%
3	854	85419	2540	na dofinansowanie niepublicznych placówek oświatowych	105 175,00	91 483,92	86,98%
4	854	85421	2540	na dofinansowanie niepublicznego MOS w Radawnicy	1 800 000,00	1 002 623,04	55,70%
				Razem dotacje podmiotowe	2 165 175,00	1 273 920,68	58,84%
II.2. Dotacje celowe							
1	754	75495	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - OSP w Zakrzewie, "Dzień Otwartych Strażnic, Złot samochodów pożarniczych i zabytkowych"	2 000,00	2 000,00	100,00%

2	754	75495	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - OSP w Zakrzewie. "V Manewry Medyczne w Gminie Zakrzewo"	3 000,00	0,00	0,00%
3	754	75495	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla: Stowarzyszenie Rekonstrukcji Historycznej "AGAT" . "Bezpieczna kobieta w powiecie zlotowskim"	3 500,00	3 500,00	100,00%
4	755	75515	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla Stowarzyszenia Na Rzesz Rozwoju Miasta I Gminy Debrzno na realizację zadań związanych z nieodpłatną pomocą prawną	62 604,00	31 302,00	50,00%
5	851	85195	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla: Stowarzyszenie Rekonstrukcji Historycznej "AGAT" , "Bezpieczny Powiat Złotowski"	25 000,00	25 000,00	100,00%
6	853	85311	2810	dotacja dla WTZ w Lipce	44 450,00	29 650,00	66,70%
7	853	85311	2810	dotacja dla WTZ w Złotowie	62 230,00	41 480,00	66,66%
8	853	85395	2819	Dotacja dla Fundacji AKME - partner projektu "Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim"	39 461,00	2 042,11	5,18%
9	853	85395	2817	Dotacja dla Fundacji AKME - partner projektu "Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim"	335 640,00	17 357,89	5,17%
10	854	85412	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla ZHP Hufiec Złotów "W kręgu indiańskich tajemnic"	8 000,00	8 000,00	100,00%
11	855	85510	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla Stowarzyszenia "Uśmiech dziecka" na prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych w Jastrowiu	1 080 000,00	528 857,12	48,97%
12	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej w Stawnicy na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	1 000,00	0,00	0,00%
13	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Krajence na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	3 000,00	0,00	0,00%
14	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Jastrowiu na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	4 000,00	0,00	0,00%
15	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Tarnówce na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	4 000,00	0,00	0,00%
16	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej w Radawnicy na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	6 000,00	0,00	0,00%
17	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Okonku na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	6 500,00	0,00	0,00%
18	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej Głomsk - Zakrzewo na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	8 500,00	0,00	0,00%
19	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej Kocunia na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	8 500,00	0,00	0,00%
20	900	90095	2830	Dotacja dla Spółki Wodnej w Złotowie na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	8 500,00	0,00	0,00%
21	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Lipce na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	15 000,00	0,00	0,00%
22	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Zstowarzyszenie Społeczno-Kulturalne Chór Sonata: "Okoneckie spotkanie z Pieśnią Biesiadną"	500,00	0,00	0,00%
23	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Parafia pw. Marii Magdaleny w Zakrzewie Spotkanie z Matką Radosną	1 000,00	1 000,00	100,00%

24	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Złotowskie Stowarzyszenie Kulturalna. "Powiatowy Przegląd Twórczości Akordeonowej - jubileusz 10-lecia imprezy"	1 000,00	1 000,00	100,00%
25	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Złotowskie Stowarzyszenie Kulturalne "benefis z okazji jubileuszu 25-lecia Kapeli Podwórkowej No To Cyk"	1 100,00	0,00	0,00%
26	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie rozwoju Piecewa i Okolic "Piecwo Nasza Wieś", "Dzień Czerwonej Truskawki"	1 500,00	1 500,00	100,00%
27	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Strefa Kultury w Zakrzewie, "Festiwal Zespołów Folklorystycznych Z przytupem"	2 500,00	2 500,00	100,00%
28	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Inicjatywy Lokalnej Horyzont w Jastrowiu, "Jarmark Smaki Bukowiny, Międzynarodowy Konkurs Kulinaryny o "Czadową Kopyść"	3 500,00	3 500,00	100,00%
29	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Gromada w Starej Wiśniewce "Nadnoteckie Święto Pieśni"	4 000,00	4 000,00	100,00%
30	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Inicjatyw Lokalnych Możemy Więcej, "XIX Powiatowy Przegląd Zespołów Artystycznych im. Cecylii Gieł Jastrowie 2017"	4 080,00	4 080,00	100,00%
31	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Gromada w Starej Wiśniewce XX edycja Dni Kwitnących Wiśni	5 000,00	5 000,00	100,00%
32	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Ochotnicza Straż Pożarna w Złotowie, "II Ogólnopolski Przegląd Orkiestr Dętych w Złotowie Złota Tuba"	10 000,00	10 000,00	100,00%
33	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Strefa Kultury w Zakrzewie, "XXV Festiwal Blues Express"	10 000,00	10 000,00	100,00%
34	921	92105	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla Parafia pw. WNMP w Złotowie, "Projekt Kostka 2017"	14 000,00	14 000,00	100,00%
35	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - LOK Supermen Złotów, "Otwarte Mistrzostwa Powiatu Złotowskiego w Strzelaniu Sportowym Jarmark Krajeński Złotów 2017"	1 000,00	1 000,00	100,00%
36	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenia Wsi Klukowo "Sami Swoi". "Wyścig Samochodowy Wraków V Edycja"	1 500,00	1 500,00	100,00%
37	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Złotowski Bieg Zawilca, "XI Złotowski Bieg Zawilca"	2 000,00	2 000,00	100,00%

38	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Klub Skata Krajna w Złotowie, "Udział i organizacja zawodów skatowych w roku 2017"	2 000,00	2 000,00	100,00%
39	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Okręg Nadnotecki PZW, "Organizowanie zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych"	2 000,00	2 000,00	100,00%
40	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - MLKS "Spider", "Sporty walki - zajęcia sportowe z kickboxingu dla dzieci i młodzieży z Gminy Złotów"	2 000,00	2 000,00	100,00%
41	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenia Wsi Klukowo "Sami Swoi", "Piłkarski Powiat"	3 500,00	3 500,00	100,00%
42	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie "Satori", "Organizowanie zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych"	4 000,00	4 000,00	100,00%
43	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - MLKS "Sparta" Złotów, "Organizowanie zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych"	4 000,00	4 000,00	100,00%
44	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - PZ LZS w Złotowie, "Organizowanie zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych"	5 000,00	5 000,00	100,00%
45	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Rage Team, "Bieg Survivalowy Rage Run"	6 000,00	6 000,00	100,00%
46	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - UKS Spartanki Złotów, "Organizacja Czwartków La oraz udział w III Halowych Mistrzostwach Polski w Spale"	7 500,00	7 500,00	100,00%
47	926	92695	2360	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Złotowie, "Przygotowanie organizacji zawodów sportowych dla szkół z terenu powiatu złotowskiego"	7 875,00	0,00	0,00%
Razem dotacje celowe:					1 837 440,00	786 269,12	42,79%
Ogółem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:					4 002 615,00	2 060 189,80	51,47%
Ogółem dotacje					4 964 394,00	2 305 618,90	46,44%
w tym:							
dotacje na wydatki bieżące:					4 699 732,00	2 305 618,90	49,06%
dotacje na wydatki majątkowe:					264 662,00	0,00	0,00%

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



**Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy
finansowej Powiatu Złotowskiego**

*Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 140/762/2017
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 31 sierpnia 2017 roku.*

Złotów, dnia 31 sierpnia 2017 roku.

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została przyjęta uchwałą Nr XXXI/180/2015 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 14 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 – 2030 i zastąpiła wcześniej obowiązujące w tym zakresie uchwały. W pierwszym półroczu WPF zmieniana była sześciokrotnie następującymi uchwałami:

Nr XXXIV/196/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 22 lutego 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 - 2030,
Nr XXXV/203/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 marca 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 - 2030,
Nr 119/632/2017 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 31 marca 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 – 2030,
Nr XXXVI/205/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 11 kwietnia 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 - 2030,
Nr XXXVIII/218/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 31 maja 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 - 2030,
Nr XXXIX/226/2017 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 - 2030,

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

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

Część I.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Złotowskiego na lata 2017 – 2030 określa poziom planowanych dochodów i wydatków budżetowych w okresach objętych prognozą. Wartości planowane na rok 2017 w WPF i budżecie oraz zrealizowane na dzień 30 czerwca 2017 przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Wykonanie planu określonego w WPF na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Wyszczególnienie	Plan przyjęty w WPF	Plan przyjęty w budżecie	Wykonanie na 30.06.2017 [zł]	Wykonanie [%]
Dochody ogółem	68 597 698,00	68 597 698,00	33 590 830,68	48,97%
Dochody bieżące	61 249 248,00	61 249 248,00	33 478 551,96	54,66%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 886 618,00	9 886 618,00	4 509 920,00	45,62%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	450 000,00	450 000,00	197 567,40	43,90%
podatki i opłaty	2 268 144,00	2 268 144,00	1 132 009,12	49,91%
z subwencji ogólnej	34 439 819,00	34 439 819,00	20 511 654,00	59,56%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 838 720,00	10 838 720,00	5 199 309,41	47,97%
Dochody majątkowe, w tym	7 348 450,00	7 348 450,00	112 278,72	1,53%
ze sprzedaży majątku	5 340 450,00	5 340 450,00	100 000,00	1,87%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 008 000,00	2 008 000,00	12 278,72	0,61%
Wydatki ogółem	67 597 698,00	67 597 698,00	30 374 053,64	44,93%
Wydatki bieżące, w tym:	58 918 259,00	58 918 259,00	29 793 412,51	50,57%
wydatki na obsługę długu, w tym:	750 000,00	750 000,00	267 002,71	35,60%
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	750 000,00	750 000,00	267 002,71	35,60%
Wydatki majątkowe	8 679 439,00	8 679 439,00	580 641,13	6,69%
Wynik budżetu	1 000 000,00	1 000 000,00	3 216 777,04	321,68%
Przychody budżetu	0,00	0,00	2 418 670,21	
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	2 418 670,21	
Rozchody budżetu	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	50,00%
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	50,00%
Kwota długu	20 079 072,00	20 079 072,00	20 579 072,00	102,49%
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 330 989,00	2 330 989,00	3 685 139,45	158,09%
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	36 002 544,00	36 002 544,00	18 968 840,12	52,69%
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 426 183,00	7 426 183,00	4 078 367,21	54,92%
Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	11 627 278,00	11 627 278,00	1 493 652,72	12,85%
bieżące	3 985 509,00	3 985 509,00	1 422 422,72	35,69%
majątkowe	7 641 769,00	7 641 769,00	71 230,00	0,93%

Część II.

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

Zadłużenie powiatu na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosiło łącznie 20.579.138,50. Wykaz instytucji kredytujących przedstawiono w tabeli 2.

Tabela 2. Wykaz instytucji kredytujących, kwot zadłużenia i terminów spłaty według stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Nazwa instytucji kredytującej	Kredyt / pożyczka	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Zadłużenie na dzień 30.06.2017	Termin spłaty (zgodnie z harmonogramem)
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt długoterminowy	21.704.072	20.579.072,00	31-12-2030

Na koniec pierwszego półrocza zadłużenie z tytułu kredytów obejmowało kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013 roku na konsolidację wcześniejszych kredytów i pożyczek. Spłata kredytu odbywa się zgodnie z obowiązującym harmonogramem, aktualnie nie występują zagrożenia spłaty tegoż kredytu.

W pierwszym półroczu bieżącego roku Powiat Złotowski nie zaciągał krótkoterminowego kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym, przeznaczonego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

Część III.

Informacja o realizacji przedsięwzięć określonych w prognozie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 – 2030 zaplanowano roku 2017 sześć przedsięwzięć o charakterze bieżącym. Stopień realizacji przedsięwzięć przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć - stan na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Nazwa i cel	Plan 2017	Wykonanie na dzień 30.06.2017	
		zł	%
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)	11 627 278,00	1 493 652,72	12,85%
- wydatki bieżące	3 985 509,00	1 422 422,72	35,69%
- wydatki majątkowe	7 641 769,00	71 230,00	0,93%
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:	10 115 237,00	766 624,62	7,58%
- wydatki bieżące	2 543 468,00	765 394,62	30,09%
Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianieckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki bieżące - Projekt realizowany w porozumieniu z powiatami: wągrowieckim (lider), czarnkowsko-trzcianieckim i piłskim	161 427,00	0,00	0,00%
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, projekt "Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu" -	117 348,00	0,00	0,00%
Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, poddziałanie 8.3.1 projekt "Lepsza Perspektywa Zawodowa w Powiecie Złotowskim" -	519 895,00	212 681,43	40,91%
Program ERASMUS+, projekt Euro-start Zawodowy	362 151,00	340 512,51	94,03%
Poprawa dostępności usług społecznych w Powiecie Złotowskim -	1 215 134,00	179 450,14	14,77%
Staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego (CKZiU w Złotowie) -	167 513,00	32 750,54	19,55%
- wydatki majątkowe	7 571 769,00	1 230,00	0,02%
Lepsza Perspektywa Zawodowa w Powiecie Złotowskim	0,00	0,00	
Przebudowa drogi 1056P Paruszką-Podróżna na odcinku Paruszką - Dolnik - Głubczyn - Augustowo - Śmiardowo Krajeńskie (środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) -	4 956 577,00	0,00	0,00%
Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno - terapeutyczną.	2 350 530,00	1 230,00	0,05%
Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianieckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego" - wydatki inwestycyjne -	16 500,00	0,00	0,00%
Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie: Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - Elektroniczna dokumentacja medyczna dla Szpitala Powiatowego w Złotowie	248 162,00	0,00	0,00%
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0,00	0,00	
- wydatki bieżące	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego	1 512 041,00	727 028,10	48,08%
- wydatki bieżące	1 442 041,00	657 028,10	45,56%
Modernizacja i cyfryzacja zasobu geodezyjnego (poprawa jakości danych)	250 000,00	53 297,72	21,32%
Placówki Opiekuńczo-Wychowawcze - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych w latach 2015-2017	1 080 000,00	528 857,12	48,97%
Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Powiatu Złotowskiego	54 041,00	20 310,62	37,58%
Usuwanie pojazdów z terenu powiatu złotowskiego, zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym - Usuwanie pojazdów z terenu powiatu złotowskiego, zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym	8 000,00	5 445,00	68,06%
Wykonywanie i sukcesywna dostawa tablic rejestracyjnych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Złotowie	50 000,00	49 117,64	98,24%
- wydatki majątkowe	70 000,00	70 000,00	100,00%
Adaptacja pomieszczeń garażowych w ZSE w Złotowie na pracownie do nauki zawodu.	70 000,00	70 000,00	100,00%

Część IV.

Analiza przyczyn odchylenia i potencjalnych zagrożeń związanych z realizowanymi przedsięwzięciami.

Realizacja przedsięwzięć przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2017 – 2030 odbywa się w sposób prawidłowy, a odchylenia wynikają z charakteru przedsięwzięć. Realizacja części przedsięwzięć przypada na drugie półrocze br., stąd niskie ich wykonanie w pierwszym półroczu.

Aktualnie nie występują istotne zagrożenia związane z realizowanymi przedsięwzięciami.

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



**Sprawozdanie wykonania planu finansowego i inwestycyjnego
Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za
pierwsze półrocze 2017 roku**

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 140/762/2017
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 31 sierpnia 2017 roku.*

Złotów, dnia 31 sierpnia 2017 roku.



SZPITAL POWIATOWY
im. Alfreda Sokołowskiego
77-400 Złotów, ul. Szpitalna 28
NIP 767-14-49-305 REGON 00030009
tel. dyr. 067-2632510, tel. centr. 067-2632233 faks: 067-2635878
www.szpital.zlotow.pl e-mail: szpzlot@onet.pl

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

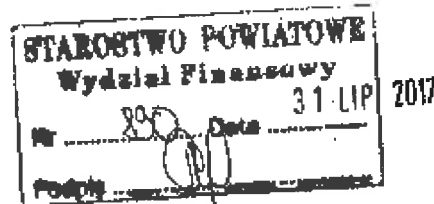


**STAROSTWO POWIATOWE
W ZŁOTOWIE** (1)

Złotów, dnia 2017-07-28

SZP-NKG 91/2017

*** 2017 -07- 28 ***
Nr 15313 Zol. ✓
Podpis



Starostwo Powiatowe Złotów
Pan Grzegorz Piękoś
Skarbnik Powiatu

Szpital Powiatowy im. A. Sokołowskiego w Złotowie przesyła wykonanie Planu
Finansowy i Inwestycyjny za I półrocze 2017 r.

DYREKTOR

lek. Joanna Korbuzińska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Smolńska

Wykonanie Planu Finansowego i Inwestycyjnego

Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za I półrocze 2017

I. Plan Finansowy na rok 2017

1. Wykonanie planu przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży zostały ogółem zaplanowane na kwotę 39.812.000 zł. Zostały wykonane na kwotę 20.548.002,34 zł tj. w 51,48%;

Tabela nr 1. Plan przychodów na 2017 r.

Konto	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wartość w złotych	Wykonanie planu	% wykonania planu
701-1-8	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ i na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek (w tym na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych tj. 1.720.000 zł)	37 390 000	19 148 031,38	51,21
701	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	1 080 000	535 269,50	49,56
707	Pozostała Sprzedaż Produktów (sterylizacja,prosektorium,transport,dokument. med.)	160 000	125 300,63	78,31
708	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	200 000	116 583,12	58,29
734	Sprzedaż materiałów	2 000	812,71	40,64
760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 050 000	604 728,88	57,59
750	PRZYCHODY FINANSOWE	30 000	17 276,12	57,59
	RAZEM PRZYCHODY	39 912 000	20 548 002,34	51,48
	Zmiana stanu produktów	-100 000	350 881,24	
	OGÓŁEM PRZYCHODY	39 812 000	20 898 883,58	52,49

2.1 Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

W I półroczu 2017 r. przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia zostały zaplanowane w wysokości 37.390.000 zł. Wykonanie wyniosło 19.148.031,38 zł tj. 51,21 %.

Tabela 2. Wykonanie planu przychodów za 2017 r.

Rodzaje umów	Wykonanie	Struktura w %
Leczenie szpitalne	10 259 226,93	53,58
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	755 126,97	3,94
Rehabilitacja	184 006,08	0,96
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (z poradniami)	3 464 833,05	18,09
Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze ZOL	437 537,00	2,29
Opieka paliatywna i hospicyjna	588 037,15	3,07
Procedury kosztochłonne	350 929,00	1,83
Ratownictwo medyczne	1 417 592,00	7,40
Nocna i świąteczna opieka medyczna	642 000,00	3,35
Transport sanitarny	103 216,00	0,54
Wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek za 6 m-cy	945 527,20	4,94
Razem	19 148 031,38	100,00

2.2 Przychody z działalności gospodarczej

Wartość sprzedaży usług medycznych przez Szpital z tytułu korzystania innych jednostek z usług Szpitala została ustalona na poziomie wykonania w 2016 r. Zakłada się, że przychody z tego tytułu będą stanowiły ogółem 1.442.000 zł. Przychody te dzieli się na medyczne i nie medyczne. Za cały I półrocze 2017 r. przychody zostały wykonane w kwocie 777.965,96 zł tj. w 53,95%, czyli były większe od planowanych o kwotę 56.965,96 zł.

Do tych przychodów medycznych zalicza się przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych i nie medycznych dla lekarzy rodzinnych, lekarzy specjalistów, dla aresztu i policji oraz badania odpłatnie wykonywanych dla pacjentów.

2.3 Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowane są w kwocie 1.050.000 zł., zostały wykonane w kwocie 604.728,88 zł. tj. w 57,59%. Plan został przekroczony o 79.728,88 zł.

Do przychodów tych zalicza się głównie dofinansowania z PFRON, które wyniosło 205.646,46 zł, wartość niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększyła przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski oraz rozwiązane rezerwy. Wartość amortyzacji wynosi za I półrocze 320.718,58 zł.

2.4 Przychody finansowe

Przychody finansowe zaplanowano na kwotę 30.000 zł. a wykonanie zrealizowano na kwotę 17.276,12 zł tj. w 57,59 %. Są to odsetki od krótkoterminowych lokat bankowych.

2.5 Zmiana stanu produktu

Zmiana stanu produktu jest zaplanowana w kwocie -100.000 zł. wykonanie wynosi 350.881,24 zł. Korekta przychodów wynika z rozliczania kosztów w układzie kalkulacyjnym, a w planie wykazuje się koszty rodzajowe. Koszty w układzie kalkulacyjnym są mniejsze od kosztów rodzajowych, które dotyczą całego roku. Na przykład podatek od nieruchomości, ubezpieczenie OC działalności, inwentaryzacja chorych, podatek od nieruchomości, odpisy na ZFŚS, prenumerata prasy, przeglądy techniczne budynków i inne.

3. Koszty według rodzaju

Koszty rodzajowe zaplanowano na poziomie 39.656.000 zł., wykonanie wynosi 20.778.446,89 zł tj. 52,40%. Strukturę planowanych i wykonanych kosztów w układzie rodzajowym przedstawia poniższa tabela nr 3.

Tabela nr 3. Wartość i wykonanie kosztów za 2017 r.

Lp.	Rodzaje kosztów	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
1	Amortyzacja	1 250 000	734 322,60	58,75
2	Materiały i energia	5 436 000	3 141 659,69	57,79
3	Usługi obce	17 282 000	8 928 644,93	51,66
	- w tym umowy cywilno-prawne	14 780 000	7 457 104,35	50,45
4	Podatki i opłaty	158 000	149 258,60	94,47
5	Wynagrodzenia	12 530 000	6 138 882,30	48,99

6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 580 000	1 358 871,95	53,00
7	Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO, koszty reklamy i reprezentacji)	440 000	328 826,82	74,73
	Razem	39 656 000	20 778 446,89	52,40

3.1 Amortyzacja

Planowany koszt amortyzacji w roku 2017 to 1.250.000 zł, wykonanie wynosi 734.322,60 zł., co stanowi 58,75% planu.

3.2 Zużycie materiałów i energii

Oszacowano, że łącznie koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 5.436.000 zł, wykonanie wynosi 3.141.659,69 zł czyli 57,79%

Wartość planowanych i wykonanych kosztów zużycia materiałów i energii przedstawia tabela nr 4.

Tabela nr 4. Wartość kosztów zużycia materiałów i energii za 2017 r.

MATERIAŁY I ENERGIA	Wartość	Wykonanie	% wykonania
leki i środki opatrunkowe, dezynfekcyjne	1 950 000	1 022 848,32	52,44
materiały do badań diagnostycznych	320 000	239 661,51	74,89
materiały do badań diagnostycznych RTG	15 000	6 331,76	42,21
tlen medyczny	30 000	22 328,94	74,43
sprzęt jednorazowego użytku	570 000	369 975,09	64,91
sprzęt medyczny wielokrotnego użytku	45 000	45 533,81	101,19
bielizna i pościel	85 000	60 551,24	71,24
krew, preparaty krwiopochodne i osocze	270 000	98 853,80	36,54
Razem	1 335 000	843 035,95	63,15
żywność chorych i stołówka	600 000	315 315,58	52,55
opał -olej opałowy Piecewo	5 000	2 624,80	52,50
gaz - opał	600 000	421 530,19	70,26
energia elektryczna	430 000	248 081,54	57,69
палиwo	120 000	65 730,62	54,78
Razem	1 155 000	737 967,15	63,89
materiały pędne gazy techn. i smary	4 000	1 993,81	49,85
środki czystości	25 000	13 399,47	53,60
materiały biurowe, druku, tonery	120 000	55 417,13	46,18
sprzęt gospodarczy	25 000	13 650,11	54,60
materiały do konserwacji urządzeń medycznych i innych	50 000	34 769,40	69,54
woda	7 000	4 047,90	57,83
pozostałe materiały	15 000	12 384,87	82,57
materiały do remontów budynków i zaplecza	150 000	87 031,67	58,02
Razem	396 000	222 694,36	56,24
Ogółem	5 436 000	3 141 659,36	57,79

3.2.1 Leki, środki opatrunkowe i dezynfekcyjne

Koszty leków, środków opatrunkowych i dezynfekcyjnych na rok 2017 zaplanowano na poziomie 1.950.000 zł, natomiast wykonanie wynosi 1.022.646,32 zł, co stanowi 52,44%.

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

Koszty te zaplanowano łącznie na kwotę 1.335.000 zł., a wykonano na kwotę 843.035,95 tj. 63,15 %. Plan został przekroczony w wyniku większego zużycia niż planowano materiałów do badań diagnostycznych i sprzętu medycznego wielokrotnego użytku oraz bielizny i pościeli.

3.2.3 Żywność

Koszty żywności planuje się, że wyniosą 600.000 zł i obejmują zużycie żywność dla pacjentów w kwocie 510.000 zł i odpłatnych obiadów na stołówce w kwocie 90.000 zł

Wykonanie tych kosztów wynosi łącznie 315.315,58zł tj. 52,55%.

3.2.4 Opał, gaz, paliwo i energia elektryczna

Łączne koszty gazu, oleju opałowego, paliwa i energii elektrycznej zaplanowano na poziomie zużycia roku 2016. Koszty te łącznie zaplanowano na kwotę 1.155.000 zł, a wykonanie wyniosło 737.967,15 zł. Z powodu zimnej i mokrej wiosny zużycie planowane gazu i energii elektrycznej zostało przekroczone.

3.2.5 Pozostałe materiały

Pozostałe koszty obejmujące koszty środków czystości, materiałów biurowych, sprzętu gospodarczego, paliwa, woda, materiałów do remontów zaplanowano na kwotę 396.000 zł., natomiast wykonanie wynosi 222.694,36 zł. tj. 56,24%.

3.3. Usługi obce

Koszty usług obcych w roku 2017 zaplanowano na kwotę 17.282.000 zł, a wykonanie wyniosło 8.928.644,93 zł. tj. 51,66%.

Poszczególne wartości i wykonanie usług obcych zawiera tabela nr 5.

Tabela nr 5. Wykonanie kosztów - Usługi obce za 2017 r.

Lp.	USŁUGI OBCE	Wartość	Wykonanie	% wykonania
1	konserwacja i naprawa sprzętu	300 000	218 398,54	72,80
2	serwisy i przeglądy urządzeń medycz. i innych	550 000	195 693,58	35,58
	Razem	850 000	414 092,12	48,72
3	usługi transportowe	8 000	7 272,85	90,91
4	usługi pocztowe	23 000	12 097,63	52,60
5	usługi łączności.	45 000	24 999,68	55,55
6	wywóz śmieci	100 000	49 728,27	49,73
7	wywóz nieczystości płynnych	180 000	92 314,31	51,28
	Razem	338 000	186 412,74	55,48
8	usługi med. świadcz. przez inne jedn.;	220 000	136 087,20	61,86
9	provizje bankowe i inne koszty bankowe	7 000	3 967,20	56,67
10	pozostałe usługi obce (dzierżawa butli i zbiornika tlenu, czyszcze, program Simple, badania wody i bilansu i inne)	130 000	83 530,05	64,25
	Razem	137 000	87 497,25	63,87
11	umowy - kontrakty dalegniarcki, lekarze, ratownicy, diagności, psych.	14 426 000	7 457 104,35	51,69
12	utrzymanie czystości i transp. wewnątrzszpitalny	820 000	430 075,58	52,45
13	usługi pralnicze	240 000	108 213,60	44,26
14	utylizacja odpadów	93 000	43 305,37	46,56
15	usługi ochrony mienia	160 000	67 856,72	42,41
	Razem	1 313 000	647 451,27	49,31

Ogółem	17 282 000	8 928 644,93	51,66
---------------	-------------------	---------------------	--------------

3.3.1 Usługi remontowe, konserwacja, naprawa i serwisy sprzętu medycznego

Koszty tych usług zaplanowano na łączną kwotę 850.000zł. Koszty naprawy sprzętu, serwisu urządzeń wynoszą za I półrocze 414.092,12 zł tj. 48,72%.

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

Koszty w/w usług zaplanowano na kwotę 336.000 zł, natomiast wykonanie jest w kwocie 186.412,74 zł tj. 55,48%. Z powodu wzrostu cen usług został przekroczony plan usług takich jak: wywóz śmieci, wywóz nieczystości płynnych i usług pocztowych o łączną kwotę 18.412,74 zł. Ceny tych usług w wyniku podniesienia ustawowej minimalnej płacy

3.3.3 Usługi medyczne świadczone przez inne jednostki i badania diagnostyczne.

Koszty te dotyczą badań diagnostycznych, których Szpital nie wykonuje, takie jak badania cytologiczne badania immunohistochemiczne, teleradiologię i itp. Koszty te zaplanowano na kwotę 220.000 zł, a wykonano na kwotę 136.087,20 zł tj. 61,86%.

3.3.4 Prowizje bankowe i pozostałe usługi obce

Koszty obejmują opłaty bankowe, czynsze za dzierżawę butli tlenowych, dzierżawę analizatora medycznego, czynsz za lokal w Okonku i inne związane z bieżącymi potrzebami. Planuje się wydać na te koszty kwotę 137.000 zł, wykonano te koszty na kwotę 87.497,25 zł tj. 63,87%.

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

Liczba personelu medycznego na umowach o świadczenie usług medycznych z lekarzami, pielęgniarkami, ratownikami, technikami i pozostałym personelem w I półroczu 2017 wynosiła 169 osoby.

W roku 2017 zaplanowano koszty tych usług na kwotę 14.426.000 zł, a wykonanie wynosi 7.457.104,35 zł tj. 51,69%. Jest większe od planowanego o 244.104,35 zł.

Koszty te zwiększają się również zgodnie z § 2 pkt. 4.1 Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. (D.U rok 2015 poz.1400) i § 2 pkt. 2 podpunkt 1 i 2 z dnia 14 października 2015 r. (D.U rok 2015 poz. 1628) o dodatek do kontraktów.

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

Koszty te zostały zaplanowane na podstawie aktualnie obowiązujących umów podpisanych po przeprowadzeniu postępowania przetargowego i wartość tych usług planuje się na kwotę 1.313.000 zł, a wykonanie wynosi 647.451,27 zł, tj. 49,31%. Plan został przekroczony w usługach czystości i transportu szpitalnego z powodu wzrostu ceny usługi. W wyniku postępowania przetargowego od dnia 01-04-2017 r.,(z powodu wzrostu minimalnej płacy z kwoty 1.850 zł do kwoty 2.000 zł w 2017 r.) wzrosły koszty sprzątania Szpitala o 14.055,13 zł miesięcznie.

3.4 Podatki i opłaty

Podatki i opłaty dotyczą głównie podatku od nieruchomości i rolnego. Są zaplanowane na podstawie stawek obowiązujących w 2017 r. i będą wynosić 158.000 zł. Wykonanie za 2017 r. wyniosło 149.258,60 zł.

3.5 Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników

Przewidywany koszt wynagrodzeń w 2017 r. wypłacanych na podstawie umów o pracę oszacowano na poziomie 12.100.000 zł, natomiast z tytułu umów zlecenie i o dzieło na kwotę 430.000 zł. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek na podstawie § 2 pkt. 4.1 Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. (D.U rok 2015 poz.1400) i § 2 pkt. 2 podpunkt 1 i 2 z dnia 14 października 2015 r. (D.U rok 2015 poz. 1628).

Wykonanie tych kosztów wyniosło 6.138.862,30 zł tj. 48,99%. Było mniejsze z powodu zmniejszenia ilości osób zatrudnionych na umowę o pracę. Średnioroczne zatrudnienie w osobach w ciągu I półrocza zmniejszyło się o 16 osób.

Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia zaplanowano w kwocie 2.560.000 zł. wykonano w kwocie 1.356.871,95 zł.tj. 53%.

Poszczególne składniki i wartości wykonania przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6. Wynagrodzenia i świadc. na rzecz pracowników - wykonanie planu za 2016 r.

	WYGNAGRODZENIA	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
1	wynagrodzenia osobowe	12 100 000	5 944 017,50	49,12
2	wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło	430 000	194 844,80	45,31
	Razem wynagrodzenia	12 530 000	6 138 862,30	48,99
	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW			
1	składki ZUS	2 050 000	1 039 590,61	50,71
2	składki na Fundusz Pracy	230 000	105 857,13	46,07
3	składka na Fundusz Emerytur Pomostowych	60 000	26 411,72	44,02
4	odpis na ZFSS	170 000	166 324,78	97,84
5	odzież ochronna i robocza	12 000	2 803,83	23,37
6	szkolenia pracowników	30 000	11 749,40	39,16
7	środki czystości	4 500	1 284,48	28,54
8	badania okresowe pracowników	3 500	2 750,00	78,57
	Razem świadczenia na rzecz pracowników	2 560 000	1 356 871,95	53,00
	Ogółem	15 090 000	7 495 734,25	49,67

3.6 Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy

Koszty te zostały zawarte w tabeli nr 7. Planowano na kwotę 440.000 zł, natomiast wykonano na kwotę 328.826,82 zł.

Największa kwota tych kosztów dotyczy ubezpieczeń majątkowych i odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzenia działalności medycznej. Plan to kwota 330.000 zł. rocznie, natomiast wykonanie było o 44.196 zł mniejsze i wyniosło 275.804 zł.

Ogółem koszty te stanowią 1,1 % kosztów rodzajowych ogółem.

Tabela nr 7. Pozostałe koszty i koszty reprezentacji i reklamy za 2017 r.

	Pozostałe koszty, reprezentacji i reklamy	Wartość w zł	Wykonanie	% wykonania
	KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	5 000	70,00	1,40
	zwrot kosztów podróży	57 000	37 044,75	64,99
	ryczałt za używanie samochodu	8 000	3 843,46	48,04
	ubezpieczenia majątkowe	330 000	251 056,00	76,08
	pozostałe koszty (audyty ISO, akredytacja, ogłoszenia o konkursach, art. spożywcze, koszt spotkania integracyjnego pracowników szpitala, audyty zewnętrzne i itp.)	40 000	36 812,61	92,03
	Razem	440 000	328 826,82	74,73

4. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne zaplanowano na kwotę 80.000 zł, a wykonane w kwocie 55.229,60 zł. Zostały przekroczone między innymi o koszty napraw skanera medycznego w wysokości 19.040,40 zł. w ramach umów ubezpieczenia.

Koszty te są trudne do zaplanowania i nie dotyczą one działalności operacyjnej Szpitala.

Zawierają koszty zastępstwa procesowego, staży lekarskich, upomnień, kar naliczonych przez NFZ i rezerwy na przyszłe prawdopodobne zobowiązania wynikające ze zdarzeń nie planowanych i losowych.

5. Koszty finansowe

Koszty finansowe, dotyczą głównie odsetek od kredytu inwestycyjnego i pożyczki od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, planuje się, że będą wynosiły 40.000 zł. Koszty te wyniosły 12.794,06 zł. Wykonanie tych kosztów mieści się w granicach planu.

6. Wynik Finansowy w 2017 r.

Planowano, że przy takim poziomie przychodów i kosztów Szpital jest w stanie wygenerować nie wielki zysk netto w kwocie netto 27.500 zł, a właściwie zbilansować wydatki z dochodami.

W pierwszym półroczu 2017 r. wygospodarowano zysk netto w kwocie 48.667,52 zł.

Jest to wynikiem większych od planowanych przychodów ogółem w wysokości 20.548.002,34 zł i niższymi od przychodów kosztami ogółem, które wyniosły 20.496.191.82 zł.

Plan Finansowy i wykonanie za 2017 r. zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 8. Wykonanie PLANU FINANSOWEGO za 2017 rok

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2017	Wykonanie w zł	%
1	2	3	4	5
	I Przychody ogółem	41 982 000	20 898 883,58	49,78
1	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	37 390 000	19 148 031,38	51,21
1.1	Przychody za wykonane usługi dla NFZ	37 390 000	19 148 031,38	51,21
2	Środki otrzymane od z Unii Europejskiej	2 170 000	0,00	0,00
3	Przychody finansowe	30 000	17 276,12	57,59
3.1	odsetki	30 000	17 276,12	57,59
3.2	inne - sprzedaż materiałów	2 000,00	812,71	40,64
4	Przychody z działalności gospodarczej	1 440 000	777 153,25	53,97
5	Pozostałe przychody operacyjne	1 050 000	604 728,88	57,59
5.1	w tym z budżetu państwa/organu założycielskiego	330 000	0,00	0,00
6	Zmiana stanu produktów	-100 000	350 881,24	
	II Koszty ogółem:	39 777 500	20 847 073,06	52,41
1	Koszty wg rodzaju	39 656 000	20 778 446,89	52,40
1.1	amortyzacja	1 250 000	734 322,60	58,75

1.2	materiały i energia	5 436 000	3 141 659,69	57,79
1.3	Usługi obce	17 282 000	8 928 644,93	51,66
1.4	podatki i opłaty z tego:	158 000	149 258,60	94,47
1.4.1	podatek akcyzowy i V A T	200	613,75	306,88
1.4.2	podatki stan. źródło dochodów własnych jed. samorządu terytorialnego	140 000	137 328,00	98,09
1.4.3	opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	0,00	0,00
1.4.4	opłaty urzędowe	17 800	11 316,85	63,58
1.4.5	wpłaty na PFRON	0,00	0,00	0,00
1.5	Wynagrodzenia	12 530 000	6 138 862,30	48,99
1.5.1	osobowe	12 100 000	5 944 017,50	49,12
1.5.2	pozostałe (umowy zlecenie i o dzieło)	430 000	194 844,80	45,31
1.6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 560 000	1 356 871,95	53,00
1.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 050 000	1 039 590,61	50,71
1.6.2	składki na Fundusz Pracy	230 000	105 957,13	46,07
1.6.3	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	60 000	26 411,72	44,02
1.6.4	świadczenia socjalne	170 000	166 324,78	97,84
1.6.5	Inne (badania okresowe, odzież ochronna, szkolenia, środki czystości i itp.)	50 000	18 587,71	37,18
1.7	Pozostałe (ubezpieczenia majątkowe, OC, koszty podróży, ISO)	436 000	328 756,82	75,58
1.8	koszty reprezentacji i reklamy	5 000	70,00	1,40
1.9	Wartość sprzedaży materiałów	1 500	602,61	40,17
2	Koszty finansowe	40 000	12 794	31,99
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zobowiązań	40 000	12 794,06	31,99
2.2	inne	0	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	80 000	55 229,60	69,04
III	WYNIK (zysk/strata)	34 500	51 810,52	
IV	OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO	7 000	3 143,00	44,90
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 000	3 143,00	44,90
V	WYNIK NETTO	27 500	48 667,52	
VI	WYDATKI MAJĄTKOWE	3 535 000	282 815,65	8,00
	w tym: programy unijne	2 500 000	0,00	0,00
VII	Splata kredytu inwestycyjnego	155 000	68 312,45	44,07
VIII	Pożyczki z WFOŚiGW na termomodernizacje Plecewa	70 000	35 000,00	50,00

7. Zobowiązania i należności krótkoterminowe za rok 2017

Zobowiązania krótkoterminowe, czyli dotyczące roku 2017 planuje się w wysokości ogółem 42.165.000 zł,

Zobowiązania i należności krótkoterminowe za rok 2017 i ich wykonanie za I półrocze 2017 r. przedstawia tabela nr 9. Na dzień 2017-06-30 Szpital nie ma zobowiązań wymagalnych.

Tabela nr 9. Zobowiązania i należności krótkoterminowe za 2017 r.

7.1 ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Konto	Wyszczególnienie	Kwota w złotych	Wykonanie
201	Rozrachunki z dostawcami	18 880 000	12 116 802,63
203	Rozrachunki z tyt. zakupu środków trwałych	3 535 000	282 918,03
229	Pozostałe rozrachunki publiczno prawne	6 995 000	3 280 958,85
230	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	12 530 000	6 337 243,15
137	Kredyty bankowe	155 000	68 312,45
137	Splata pożyczki do WFOŚ i GW Poznań	70 000	35 000,00
	Razem	42 165 000	22 121 235,11

7.2 NALEŻNOŚCI

Konto	Wyszczególnienie	Kwota w złotych	Wykonanie
202	Rozrachunki z odbiorcami	39 282 500	20 783 303,27
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	15 000	7 858,58
236	Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych	395 000	232 024,88
138	Dotacje i dofinansowania	2 500 000	0,00
	Razem	42.192.500	21.023.186,73

II. Plan Inwestycyjny na rok 2017

Plan inwestycyjny oraz zakupu sprzętu i aparatury medycznej.

Na modernizację infrastruktury technicznej szpitala planowano wydać pod warunkiem otrzymania dofinansowania na elektroniczną dokumentację medyczną kwotę ogółem 2.830.000 zł., w tym środki własne Szpitala 330.000 zł. Na modernizację infrastruktury technicznej wydano kwotę 3.075 zł. Zakres wykonanych prac i kwoty zawiera tabela nr 10.

Zakupy sprzętu i aparatury medycznej ze względu na zmiany technologiczne i procesy zużywania są koniecznością. Planowany wydatek na ten zakres zadań to kwota 705.000 zł, wydatkowano 252.015,65 zł.

Planowane zadania inwestycyjne ogółem mają wynieść 3.535.000 zł wydatkowano ogółem na koniec czerwca 2017 r. kwotę 282.815,65zł. Szczegółowe zestawienie wykonanych inwestycji i źródła ich finansowania zawiera tabela nr 10. Ze środków własnych Szpital zrealizował inwestycje na kwotę 282.815,65 zł oraz spłacił kredyt inwestycyjny w kwocie zł i pożyczkę z WFOŚiGW w kwocie 103.312,45zł.

Wykonanie planu nakładów inwestycyjnych zawiera tabela nr 10 stanowiąca załącznik nr 1 do wykonania planu.

Tabela nr 10

PLAN NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH
Szpitala Powiatowego im Alfreda Sokolowskiego w Złotowie na 2017 r.

I	ROK 2017	Planowane nakłady (w złotych)	Źródła finansowania			Wykonanie za I półrocze 2017 r.
			środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów	Urząd Marszałkowski – fundusze unijne	
	Modernizacja elementów infrastruktury technicznej w tym:					
1	Wymiana pokrycia dachowego na budynku mieszkalnym i biurowym	195 000	195 000			0,00
2	Elektroniczna dokumentacja medyczna HIS dostosowanie systemów informatycznych do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 21 grudnia 2010 r. ze zm. (DU nr 252 poz. 1697) realizacja do 1 sierpnia 2017 r. *	2 500 000		330 000	2 170 000	0,00
3	Wymiana pieców w kuchni szpitalnej 3 szt.	35 000	35 000			0,00
4	Dokumentacja projektowa - modernizacja sieci elektrycznej Trafostacja i agregaty prądowłórcze	50 000	50 000			3 075,00
5	Dokumentacja projektowa - modernizacja sieci i wymiana kotłów CO	50 000	50 000			0,00
	Razem poz. od 1 do 5	2 830 000	330 000	330 000	2 170 000	3 075,00
	Modernizacja zasobów sprzętu i aparatury medycznej w tym:					
6	Wymiana sterylizatora parowego	370 000	370 000			0,00
7	Zakup sprzętu medycznego (myjnie dezynfektor szt. 5, aparat RTG zębowy, videokolonoskop, sprężarka śrubowa, aparat EKG, lampa zabiegowa)	255 000	255 000			202 229,31
8	Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500 zł.	80 000	80 000			46 711,34
	Razem poz. od 6 do 8	705 000	705 000			248 940,65
	Nakłady ogółem za rok 2017	3 535 000	1 035 000	330 000	2 170 000	252 015,65
	Zakup karetki Renault Trafic					30 800,00
	Ogółem	3 535 000	1 035 000	330 000	2 170 000	282 815,65

Uwaga:

Realizacja planu inwestycyjnego uzależniona jest od otrzymania dofinansowania, obowiązujących przepisów prawnych, od posiadanych środków finansowych i podpisanych umów na świadczenie usług zdrowotnych.

DYREKTOR

lek. Joanna Harbuzińska-Turek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jucjona Smolinska