

Uchwała Nr 143/527/2013
Zarządu Powiatu Złotowskiego

z dnia 29 sierpnia 2013 roku
w sprawie przyjęcia informacji z wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2013 roku.

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

§1. Przyjmuje się:

- 1) *Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za I półrocze 2013 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) *Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie za pierwsze półrocze 2013 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.

Członkowie Zarządu:

1) Tomasz Fidler

2) Zdzisław Kwaśny

3) Roman Runge

4) Jan Zając



Sprawdzono pod względem
prawnym 29.08.2013

(data)

Dagmara Wojciechowska

radca prawny
Bd P 196

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



**Informacja o przebiegu wykonania budżetu
Powiatu Złotowskiego za pierwsze półrocze 2013 roku**

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 143/527/2013
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 29 sierpnia 2013 roku.*

Złotów, dnia 29 sierpnia 2013 roku.

Spis treści

Część I.	Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2013 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.	28
Część V.	Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.	45
Część VI.	Informacja o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych.	46
Część VII.	Informacja o udzielonych dotacjach.	47
Część VIII.	Analiza przyczyn odchyleń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.	48
Część IX.	Podsumowanie.	49

Załączniki:

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

Część I.

Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2013 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2013 został przyjęty Uchwałą Nr XXVI/199/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013. W uchwale przyjęto następujące wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów:

Dochody: 55 840 437 zł,
Wydatki: 55 740 437 zł,
Przychody: 21 704 072 zł,
Rozchody: 21 804 072 zł.

Planowana nadwyżka budżetu wynosiła 100 000 zł i była przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek krajowych.

W pierwszym półroczu 2013 roku budżet Powiatu Złotowskiego zmieniały następujące uchwały Rady Powiatu Złotowskiego i Zarządu Powiatu Złotowskiego:

Uchwała Nr 115/363/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 16 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr XXVII/206/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr XXVIII/214/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 lutego 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr XXIX/222/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr 126/433/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr XXX/225/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr 130/451/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr 131/459/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr XXXI/229/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr 132/466/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 29 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr 134/477/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 13 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr XXXII/236/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok,

Uchwała Nr 136/489/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok.

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 3 168 689 zł,
- zmniejszenia planu dochodów o kwotę: 134 143 zł,
- zwiększenia planu wydatków o kwotę: 5 769 921 zł,
- zmniejszenia planu wydatków o kwotę: 2 735 375 zł.

Opis zmian wprowadzonych wymienionymi wyżej uchwałami przedstawiono w części II Informacji. Na dzień 30 czerwca 2013 roku planowane wielkości budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: 58 874 983 zł,
Wydatki: 58 774 983 zł,
Przychody: 21 704 072 zł,
Rozchody: 21 804 072 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa nie uległa zmianie.

Wykonanie budżetu w pierwszym półroczu 2013 roku kształtowało się następująco:

Dochody: **32 031 535,20 zł**, co stanowi: **54,41%** planu,

Wydatki: **28 648 910,89 zł**, co stanowi: **48,74%** planu,

Przychody: **1 816 361,27 zł**, co stanowi: **8,37%** planu,

Rozchody: **1 319 000,00 zł**, co stanowi: **6,05%** planu.

W pierwszym półroczu nadwyżka budżetowa wynosiła **3 382 624,31 zł**. Szczegółowe zestawienia tabelaryczne w podziale na działy, rozdziały i paragrafy wraz ze zmianami oraz wykonaniem stanowią załączniki do niniejszej informacji:

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

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

Załącznik nr 3: Przychody i rozchody budżetu.

Załącznik nr 4: Zestawienie wydatków majątkowych,

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

W części drugiej sprawozdania przedstawiono opis zmian w uchwale budżetowej, w części trzeciej szczegółowe informacje o realizacji dochodów budżetowych, w części czwartej szczegółowe informacje o realizacji wydatków budżetowych. Część piąta zawiera informacje o przychodach i rozchodach budżetowych, w szóstej zawarto informacje o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych, w części siódmej informacje o udzielonych dotacjach. W części ósmej zawarto analizę przyczyn odchyleń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją budżetu na 2013 rok.

Część II.

Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2013 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 2013.

Uchwała Nr 115/363/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 16 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 2.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej – środki z dotacji, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75011 „Urzędy wojewódzkie” dokonano przeniesienia kwoty 615 zł pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne – korekta błędu planistycznego.

75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 7.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” nastąpiło przeniesienie kwoty 1.400 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” przeniesiono kwotę 1.145 zł pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu

Uchwała Nr XXVII/206/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zwiększono plan dochodów o kwotę 10.063 zł – dostosowanie planu dochodów PUP w Złotowie do przewidywanego wykonania.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło przeniesienie kwoty 30.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących (zmniejszenie) i majątkowych (zwiększenie planu zadania *Zakup wyposażenia dla Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie*), zgodnie z wnioskiem dyrektora Powiatowego Zarządu Dróg.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 20.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 27.000 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerwy na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych o kwotę 40.000 zł – środki z przeznaczeniem

na zadanie inwestycyjne *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych (wkład własny do zadania współfinansowanego przez PFRON)*.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 1.400 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

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

85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 202 zł pomiędzy paragrafami wydatków na bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 10.063 zł – dostosowanie planu zadania współfinansowanego ze środków UE *Profesjonalna kadra* do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków na zadania majątkowe o kwotę 40.000 zł – środki na zadanie *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych (wkład własny do zadania współfinansowanego przez PFRON)* przeznaczonego dla SOSW w Jastrowiu.

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” zmniejszono planu wydatków o kwotę 7.000 zł – dostosowanie planu do zawartej umowy, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr XXVIII/214/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 lutego 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale:

75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 1.283.613 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST4/4820/86/MKN/13.

75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 500 zł – zwiększenie planu finansowego PZdOoN w Złotowie, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan dochodów o kwotę 313 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST4/4820/86/MKN/13.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 2.100 zł – korekta błędu planistycznego w planie dochodów PCPR w Złotowie, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

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

85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.644 zł – środki z Powiatu Piłskiego na utrzymanie uczestnika w WTZ na terenie powiatu złotowskiego.

85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” nastąpiło zmniejszenie planu dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 17.675 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-1.3111.23.2013.4

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 60 zł – korekta błędu planistycznego w planie dochodów PPP w Jastrowiu, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” zwiększono plan dochodów o kwotę 157.000 zł, w tym 82.000 zł z tytułu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i

75.000 zł z tytułu dotacji z gmin z terenu powiatu – środki na wydatki w ramach Powiatowego programu usuwania azbestu.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 18.839 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 419.858 zł i zmniejszenie planu wydatków o kwotę 19.858 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” dokonano przeniesienia kwoty 130 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zwiększono plan rezerw o kwotę 200.000 zł, w tym: rezerwę ogólną o kwotę 50.000 zł i rezerwę celową *Na wydatki związane z restrukturyzacją sieci szkół ponadgimnazjalnych i utworzeniem Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego* o kwotę 150.000 zł – środki ze zwiększonej części oświatowej subwencji ogólnej.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80111 „Gimnazja specjalne” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 150 zł (przeniesienie z rozdziału 85421) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 372.583 zł i zmniejszono o kwotę 1.540 zł (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora ZSE w Złotowie, dyrektora CKZiU w Złotowie i skarbnika.

80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” dokonano zmniejszenia planu wydatków bieżących o kwotę 92.000 zł (przeniesienie do rozdziału 85410) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 24.387 zł – wydatki w ramach programu Comenius, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” dokonano zwiększenia planu wydatków z tytułu dotacji o kwotę 32.000 zł – waloryzacja kwoty dotacji zleconej Stowarzyszeniu „Uśmiech dziecka” o wskaźnik inflacji, zgodnie z zawartą umową.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zmniejszono plan wydatków z tytułu dotacji o kwotę 17.675 zł – dostosowanie planu do otrzymanej dotacji, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.23.2013.4.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków na zadania majątkowe o kwotę 17.800 zł – zwiększenie planu środków własnych na zadanie *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych (wkład własny do zadania współfinansowanego przez PFRON)* przeznaczonego dla SOSW w Jastrowiu (dostosowanie do kwoty po przetargu).

85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 92.000 zł (przeniesienie z rozdziału 80143) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 151.180 zł (w tym zwiększenie dotacji dla MOS w Radawnicy) i zmniejszenia o kwotę 1.330 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji, w tym 150 zł przeniesienie do rozdziału 80111) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” został utworzony plan wydatków w kwocie 250.000 zł – środki na

wydatki w ramach Powiatowego programu usuwania azbestu, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr XXIX/222/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01042 „Wylączenie z produkcji gruntów rolnych” utworzono plan dochodów w kwocie 111.000 zł – środki z dotacji od Województwa Wielkopolskiego, przeznaczonej na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania do zakładania i aktualizowania ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych*, zgodnie z umową Nr 162/2013.

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 200.000 zł – zwiększenie planu dotacji z Gminy i Miasta Krajanka z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Przebudowa i budowa drogi powiatowej nr 1056P w miejscowości Podróżna*, zgodnie z Uchwałą Nr XXVIII/192/2013 Rady Miejskiej w Krajence.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 222.164 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.22.2013.2.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zmniejszono plan dochodów o kwotę 10.282 zł – środki na zadanie *Profesjonalna kadra realizowane przez PUP w Złotowie*, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale 01042 „Wylączenie z produkcji gruntów rolnych” utworzono plan wydatków majątkowych w kwocie 111.000 zł, z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania do zakładania i aktualizowania ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych*, dofinansowane z dotacji od samorządu Województwa Wielkopolskiego.

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 235.000 zł (w tym: 200.000 zł na zadanie *Przebudowa i budowa drogi powiatowej nr 1056P w miejscowości Podróżna* i 35.000 zł na zadanie *Zakup wyposażenia dla Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie*) oraz zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 35.000 zł (przeniesienie do zadania inwestycyjnego) zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie i skarbnika.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 31 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 445.500 zł i zmniejszenie planu wydatków o kwotę 245.502 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 394 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 222.164 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.22.2013.2.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” zmniejszono plan wydatków o kwotę 150.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerwy celowej *Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych* o kwotę 160.000 zł – środki z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego* (prace przygotowawcze przed podpisaniem umowy dofinansowania z NFOŚiGW), zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 70.000 zł (przeniesienie pomiędzy rozdziałami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora CKZiU w Złotowie i skarbnika.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” utworzono plan zadania inwestycyjnego *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego* (środki z rezerwy celowej), zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu.

W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale:

85204 „Rodziny zastępcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 2.786 zł i zmniejszenie o kwotę 35.700 zł – przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego PCPR w Złotowie, zgodnie z wnioskiem dyrektora.

85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 37.802 zł i zmniejszenia o kwotę 4.888 zł – przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego PCPR w Złotowie, zgodnie z wnioskiem dyrektora.

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

85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.469 zł i zmniejszono o kwotę 3.467 zł – przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej zadania *Profesjonalna kadra współfinansowanego ze środków POKL*, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 18.783 zł i zmniejszenie o kwotę 29.065 zł – przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej zadania *Profesjonalna kadra współfinansowanego ze środków POKL*, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan wydatków o kwotę 20.000 zł (przeniesienie między działaniami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” proponuje się przeniesiono kwotę 890 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

Uchwała Nr 126/433/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 60.000 zł (w tym 10.000 zł ze środków rezerwy ogólnej, 50.000 zł przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) i zmniejszenie planu wydatków o kwotę 50.000 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmniejszenia planu rezerwy o kwotę 120.000 zł, w tym rezerwy ogólnej o kwotę 30.000 zł i rezerwy celowej *Na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków* o kwotę 90.000 zł – środki z przeznaczeniem na dotacje na zadania z zakresu ochrony zabytków, zgodnie z podjętymi przez Radę Powiatu Złotowskiego uchwałami.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 6.558 zł i zmniejszenia o kwotę

1.407 zł – dostosowania planu do potrzeb, zgodnie z wyliczeniami przekazanymi przez Wydział Oświaty.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.000 zł – środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na zapewnienie prawidłowego funkcjonowania Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Złotowie, zgodnie z wnioskiem Przewodniczącej.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 10.331 zł i zmniejszono o kwotę 482 zł – dostosowania planu do potrzeb, zgodnie z wyliczeniami przekazanymi przez Wydział Oświaty.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 90.000 zł – środki z rezerwy celowej z przeznaczeniem na dotacje na zadania z zakresu ochrony zabytków, zgodnie z uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr XXX/225/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” nastąpiło zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 4.000 zł oraz zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 4.000 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.98.2013.4.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zwiększono plan dochodów o kwotę 714.274 zł – środki z WUP w Poznaniu na kontynuację w roku 2013 projektu „Pomocna Dłoń – Integracja Zagrożonych Wykluczeniem”, zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 7.972 zł, w tym ze sprzedaży majątku o kwotę 300 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” nastąpiło zwiększenie planu dochodów o kwotę 18.040 zł oraz zmniejszenie o kwotę 26.012 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 4.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków majątkowych (zmniejszenie) i bieżących (zwiększenie) – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.98.2013.4.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowej wyłonionej w drodze konkursu, zgodnie z Uchwałą Nr 124/427/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku – środki z rezerwy celowej.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 90.000 zł – środki z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z Uchwałą Nr 124/427/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” zwiększono plan wydatków o kwotę 70.000 zł (przeniesienie pomiędzy

paragrafami wydatków bieżących) oraz zmniejszono o kwotę 87.160 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale 85204 „Rodziny zastępcze” zmniejszono plan wydatków na świadczenia społeczne o kwotę 41.899 zł - przeniesienie do rozdziału 85395, jako wkład własny do projektu „Pomocna Dłoń – Integracja Zagrożonych Wykluczeniem”, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 756.173 z przeznaczeniem na realizację projektu „Pomocna Dłoń – Integracja Zagrożonych Wykluczeniem”, współfinansowanego ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 47.160 zł i zmniejszenie o kwotę 30.000 zł (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 16.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z Uchwałą Nr 124/427/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku – środki z rezerwy celowej.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 39.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z Uchwałą Nr 124/427/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku – środki z rezerwy celowej.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z Uchwałą Nr 124/427/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku – środki z rezerwy celowej.

Uchwała Nr 130/451/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” przeniesiono kwotę 1.382 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75019 „Rady powiatów” przeniesiono kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75020 „Starostwo powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 9.000 zł (środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na koszty sądowe oraz opłaty za usunięcie i przechowywanie na parkingu pojazdów) – 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 69.747 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerw o kwotę: 12.700 zł, w tym: rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 3.700 zł – środki z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych, przyznane w ramach tzw. małych grantów, zgodnie z uchwałami Zarządu Powiatu Złotowskiego oraz rezerwy ogólnej o kwotę

9.000 zł z przeznaczeniem na koszty sądowe oraz opłaty za usunięcie i przechowywanie na parkingu pojazdów (plan finansowy Starostwa).

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zmniejszono plan wydatków o kwotę 2.000 zł (przeniesienie do rozdziału 80195 w ramach planu finansowego Starostwa) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.832 zł (w tym 2.000 zł z rozdziału 80195 w ramach planu finansowego Starostwa) oraz zmniejszono o kwotę 1.832 zł (przeniesienie między paragrafami wydatków) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora CKZiU w Złotowie i skarbnika.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.700 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych, zgodnie z uchwałami Zarządu Powiatu Złotowskiego – środki z rezerwy celowej, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr 131/459/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie wydatków

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 8.000 zł – środki z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych, przyznane w ramach tzw. małych grantów, zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 853 „Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 4.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowej, zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Złotowskiego – środki z rezerwy celowej, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr XXXI/229/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan finansowy o kwotę 50.000 zł z przeznaczeniem na zakupy materiałów do bieżącego utrzymania dróg, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan o kwotę 89.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w Starostwie Powiatowym – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80102 „Szkoły podstawowe specjalne” zmniejszono plan wydatków o kwotę 3.042 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji w ramach planu finansowego SOSW w Jastrowiu) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 145 zł (przeniesienie między paragrafami w ramach planu finansowego MOW Nr 2 w Jastrowiu) i zmniejszenie o kwotę 5.127 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji w tym 4.982 zł w ramach planu finansowego SOSW w Jastrowiu) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów: MOW Nr 2 i SOSW w Jastrowiu.

80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 42.612 zł i zmniejszenie o kwotę 108.588 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80134 „Szkoły zawodowe specjalne” zmniejszono plan wydatków o kwotę 4.269 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji w ramach planu finansowego SOSW w Jastrowiu) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 40.000 zł oraz zmniejszenie o kwotę 60.000 zł (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 18.874 zł i zmniejszenie o kwotę 6.581 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

85410 „Internaty i bursy szkolne” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 88.000 zł i zmniejszenia o kwotę 2.024 zł (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 2.350 zł (w tym 1.000 zł ze zwiększonych dochodów) oraz zmniejszenie o kwotę 1.350 zł (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Złotowie.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zmniejszono planu dotacji dla MOS w Radawnicy o kwotę 136.400 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zmniejszono plan finansowy o kwotę 3.600 zł – korekta błędu planistycznego skarbnika, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.000 zł dla SOSW w Jastrowiu z przeznaczeniem na współorganizację Przeglądu Twórczości im. Cecylii Igiel w Jastrowiu, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

Uchwała Nr 132/466/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 29 maja 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 25.100 zł – środki z dotacji z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na dofinansowanie utworzenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej (zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego).

Zmiany w planie wydatków

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 4.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu

finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan finansowy o kwotę 60.100 zł, z tego: 25.000 zł z przeznaczeniem na nagrody dla najlepszych absolwentów szkół prowadzonych przez Powiat Złotowski oraz 35.100 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w ramach tworzenia stanowiska pracy dofinansowanego ze środków PFRON* – środki z rezerw celowych oraz dotacji z PFRON, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 27.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Dotacja dla Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup samochodu do przewozu osób i sprzętu na miejsce prowadzonych działań ratowniczych dla KP PSP w Złotowie* – środki z rezerwy celowej *Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych* – zmiana przeznaczenia rezerwy celowej, po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu Rady Powiatu Złotowskiego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmniejszenia planu finansowego o kwotę 162.000 zł, z tego:

rezerwy na wydatki bieżące: 125.000 zł, w tym:

- z rezerwy ogólnej – 10.000 zł,
- z rezerwy celowej: *Na nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszych absolwentów szkół prowadzonych przez powiat Złotowski* – 25.000 zł,
- z rezerwy celowej: *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe.* – 90.000 zł (zmiana przeznaczenia rezerwy celowej, po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu Rady Powiatu Złotowskiego)

rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne (*Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych*) – 37.000 zł, z tego:

- na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w ramach tworzenia stanowiska pracy dofinansowanego ze środków PFRON* – 10.000 zł,
- na zadanie inwestycyjne *Dotacja dla Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup samochodu do przewozu osób i sprzętu na miejsce prowadzonych działań ratowniczych dla KP PSP w Złotowie* – 27.000 zł (zmiana przeznaczenia rezerwy celowej, po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu Rady Powiatu Złotowskiego).

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” dokonano przeniesienia kwoty 751 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 100.000 zł (rozdysponowanie środków: z rezerwy ogólnej: 10.000 zł i z rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe:* 90.000 – zmiana przeznaczenia rezerwy celowej, po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Budżetu Rady Powiatu Złotowskiego) – dostosowanie planu finansowego Starostwa do realizowanych zadań z zakresu kultury, realizowane przez Starostwo Powiatowe, w szczególności na organizację XIV Międzynarodowych Targów Agroturystycznych w Złotowie, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr 134/477/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 13 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 35.634 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.180.2013.4.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Wylączenie z produkcji gruntów rolnych” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 9.000 zł na zadanie *Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania do zakładania i aktualizowania ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych*, dofinansowane ze środków Województwa Wielkopolskiego – dostosowanie planu finansowego do potrzeb środki z rezerwy celowej *Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych*, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 30.000 zł – utworzenie planu zadania inwestycyjnego *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Węgierce*, które będzie dofinansowane ze środków Gminy Tarnówka.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 5.000 zł – częściowe dostosowanie planu finansowego do potrzeb (pismo Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego) – środki z rezerwy ogólnej, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan finansowy o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w ramach tworzenia stanowiska pracy dofinansowanego ze środków PFRON* (zwiększenie planu zadania współfinansowanego z dotacji z PFRON po wyborze najkorzystniejszej oferty) – środki z rezerwy celowej *Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych*, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” dokonano zwiększenia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 35.634 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.180.2013.4.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan finansowy o kwotę 297.500 zł, z tego:

rezerwy na wydatki bieżące: 257.500 zł, w tym:

- z rezerwy ogólnej – 5.000 zł,
- z rezerwy celowej: *Na wydatki związane z restrukturyzacją sieci szkół ponadgimnazjalnych i utworzeniem Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego* – 250.000 zł,
- z rezerwy celowej: *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe.* – 2.500 zł,

rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne (*Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych*) – 40.000 zł, z tego:

- na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w ramach tworzenia stanowiska pracy dofinansowanego ze środków PFRON* – 1.000 zł,
- na zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania do zakładania i aktualizowania ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych* – 9.000 zł,
- na zadanie inwestycyjne *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Węgierce* – 30.000 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 251.400 zł, z tego 250.000 zł z rezerwy celowej *Na*

wydatki związane z restrukturyzacją sieci szkół ponadgimnazjalnych i utworzeniem Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych ze zmianami organizacyjno-technicznymi (w tym odprawy dla osób odchodzących z pracy) oraz zmniejszenie o kwotę 1.400 zł (przeniesienie pomiędzy paragrafami wydatków bieżących) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora CKZiU w Złotowie, ZSE w Złotowie i skarbnika.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.500 zł (środki z rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe*), z przeznaczeniem na dotację dla Stowarzyszenie dla Rozwoju Starej Wiśniewki i Okolic "Gromada" na organizację VIII Międzynarodowego Turnieju Piłki Nożnej Dzieci.

Uchwała Nr XXXII/236/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych o kwotę 160.000 zł, z tego: 10.000 zł z Gminy Tarnówka na zadanie *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Węgierce*, 100.000 zł z Gminy i Miasta Jastrowie na zadanie *Budowa chodników i zatok autobusowych przy drogach powiatowych na terenie gminy Jastrowie*, 50.000 zł z Gminy Złotów na zadanie *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Franciszkowo*.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 19 zł i zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 39.207 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 38.825 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale:

75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.872 zł, z tego 2.772 zł z tytułu zwrotu środków z rachunku wydatków niewygasających za 2012 rok – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskami skarbnika i dyrektora I LO w Złotowie.

75862 „Program Operacyjny Kapitał Ludzki” zmniejszono plan dotacji na zadanie *Pomocna Dłoń - Integracja Zagrożonych Wykluczeniem* o kwotę 35.914 zł – przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej (dz. 853 rozdz. 85395 §2009) – korekta błędu planistycznego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 3.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.

80130 „Szkoly zawodowe” przeniesiono kwotę 40 zł pomiędzy paragrafami dochodów bieżących – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 1.003 zł i zmniejszenie o kwotę 1.013 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej

w CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale:

85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 50.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85204 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 70.000 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan dotacji na zadanie *Pomocna Dłoń - Integracja Zagrożonych Wykluczeniem* o kwotę 35.914 zł – przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej (dz. 758 rozdz. 75862 §2007) – korekta błędu planistycznego.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne” zwiększono plan dochodów o kwotę 10 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 179.806 zł, w tym wydatków bieżących o kwotę 19.806 zł oraz majątkowych o kwotę 160.000 zł (z tego: 10.000 zł na zadanie *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Węgierce*, 100.000 zł na zadanie *Budowa chodników i zatok autobusowych przy drogach powiatowych na terenie gminy Jastrowie*, 50.000 zł na zadanie *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Franciszkowo*) – zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75019 „Rady powiatów” przeniesiono kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu finansowego o kwotę 105.700 zł oraz zmniejszenie o kwotę 2.000 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.000 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 4.100 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora I LO w Złotowie.

80130 „Szkoły zawodowe” przeniesiono kwotę 20.000 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan finansowy wydatków bieżących o kwotę 6.200 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 32.735 zł oraz zmniejszenie o kwotę 11.163 zł (przeniesienie między paragrafami) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego w Okonku i Zakrzewie oraz skarbnika.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 9.494 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego w Okonku i Zakrzewie oraz skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zmniejszono plan wydatków o kwotę 42.000 zł, z przeznaczeniem na

dotacje dla MOS w Radawnicy – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” nastąpiło przeniesienie kwoty 105.000 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej, w tym 100.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla spółek wodnych – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr 136/489/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok wprowadzała następujące zmiany planu finansowego:

Zmiany w planie dochodów

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 11.166 zł – z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania własne, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Zmiany w planie wydatków

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” dokonano:

- zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 197.500 zł (z tego: 160.000 zł – przeniesienie między paragrafami, 25.000 zł na zadanie *Budowa chodników i zatok autobusowych przy drogach powiatowych na terenie gminy Jastrowie*, 12.500 zł na zadanie *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Franciszkowo*) – środki z rezerwy ogólnej (14.500 zł) i z rezerwy celowej *Rezerwa na zadania inwestycyjne, dla których Powiat Złotowski ubiega się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych* (23.000 zł),
- zmniejszenia o kwotę 160.000 zł (przeniesienie między paragrafami – korekta błędu planistycznego w uchwale XXXII/236/2013 Rady Powiatu Złotowskiego),
zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75019 „Rady powiatów” przeniesiono kwotę 500 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerw o kwotę 67.500 zł, z tego:

- plan rezerwy ogólnej o kwotę 34.500 zł,
- plan rezerwy celowej na zadania bieżące o kwotę 10.000 zł,
- plan rezerwy celowej na zadania inwestycyjne o kwotę 23.000 zł,

zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Opieka społeczna” w rozdziale 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 11.166 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” przeniesiono kwotę 9.300 zł pomiędzy paragrafami wydatków bieżących – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPPP w Złotowie.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na dotacje na zadania z zakresu ochrony zabytków (10.000 zł *Parafia Rzymskokatolicka p.w. Trójcy Świętej w Buczku Wielkim na prace konserwatorskie i roboty budowlane*, 20.000 zł *Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Rocha w Złotowie na prace konserwatorskie i roboty budowlane*), zgodnie z uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego. Środki z rezerwy ogólnej (20.000 zł) i rezerwy celowej *Na realizację zadań własnych z zakresu ochrony zabytków* (10.000 zł), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Część III.

Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.

W pierwszym półroczu 2013 roku zrealizowano dochody budżetowe w łącznej kwocie 32 031 535,20 zł, co stanowi 54,41% planu dochodów po zmianach.

Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2013 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	wykonanie [zł]	wykonanie [%]
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	7 035 376	2 935 353,00	41,72%
subwencja ogólna	35 846 598	21 104 898,00	58,88%
w tym: część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 096 623	3 048 312,00	50,00%
część równoważąca subwencji ogólnej	2 176 116	1 088 058,00	50,00%
część oświatowa subwencji ogólnej	27 573 859	16 968 528,00	61,54%
dotacje celowe z budżetu państwa	7 209 099	3 903 402,62	54,15%
w tym: na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	7 195 933	3 891 221,63	54,08%
na zadania realizowane na podstawie porozumień	2 000	1 015,00	50,75%
na zadania własne	11 166	11 165,99	100,00%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych	300 000	158 196,22	52,73%
dochody ze sprzedaży majątku	679 018	3 457,05	0,51%
dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	548 288	247 282,83	45,10%
dotacje ze środków Unii Europejskiej	1 442 292	788 932,75	54,70%
wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	641 000	0,00	0,00%
dotacje z innych źródeł	364 000	146 222,90	40,17%
pozostałe dochody	4 809 312	2 743 789,83	57,05%
Ogółem dochody:	58 874 983	32 031 535,20	54,41%

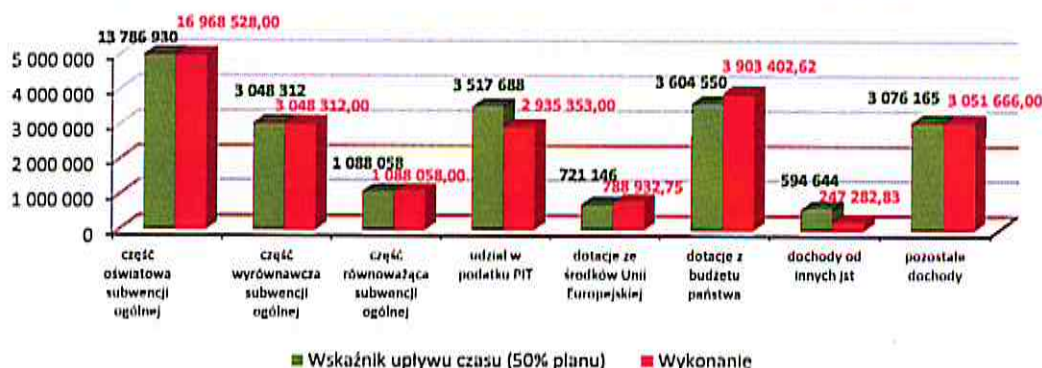
Wykonanie dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiało się następująco:

Dochody bieżące: 32 028 078,15 zł, co stanowi 56,21% planu.

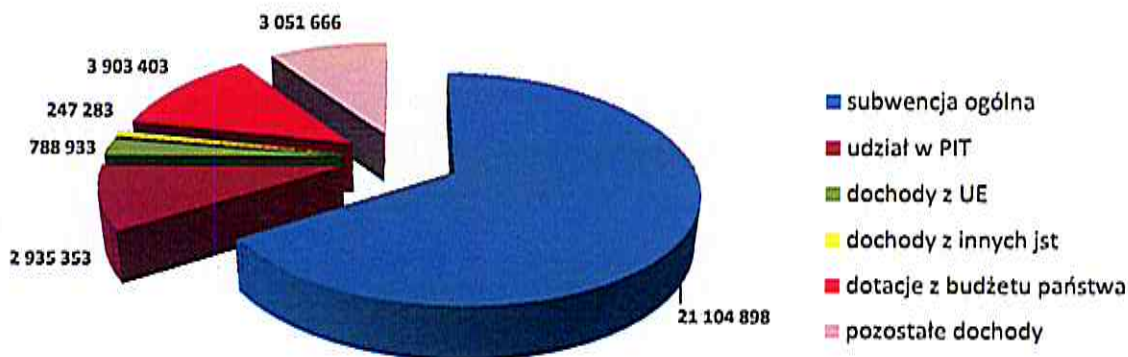
Dochody majątkowe: 3 457,05 zł, co stanowi 0,18% planu.

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 2013 roku [zł].



Wykres 2. Struktura dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2013 roku [%].



W pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów ze sprzedaży składników majątkowych (stopień realizacji 0,51%) – zakończenie procedur sprzedaży nastąpi w czwartym kwartale, przy czym niekorzystne wyniki postępowań mogą oznaczać poważne problemy z realizacją budżetu. Różnica w wysokości dochodów zrealizowanych w wysokości znacznie mniejszej od wskaźnika upływu czasu (50%) dotyczy udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (41,72% planu) oraz dochodów związanych z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi i bieżącymi, których realizacja nastąpi w drugiej połowie 2013 roku i refundacji poniesionych wydatków – realizacja dochodów spodziewana jest w drugim półroczu.

Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2013 roku przedstawiono w tabeli 2 i na wykresach 3 i 4.

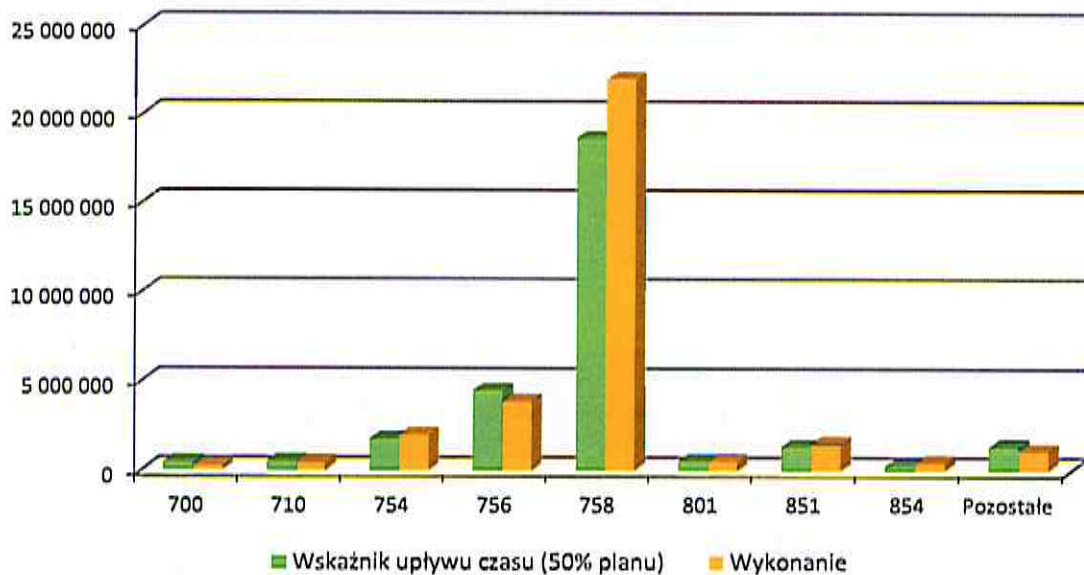
Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2013 roku.

Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	121 554	1 645,95	1,35%
020	Leśnictwo	282 000	146 222,90	51,85%
600	Transport i łączność	571 000	36 994,60	6,48%
700	Gospodarka mieszkaniowa	985 312	242 887,90	24,65%
710	Działalność usługowa	1 054 306	463 796,21	43,99%
750	Administracja publiczna	312 525	230 069,87	73,62%
754	Bozpłoczoństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 531 801	1 981 371,56	56,10%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 935 376	3 877 718,22	43,40%
758	Różno rozliczenia	37 368 262	21 952 999,08	58,75%
801	Oświata i wychowanie	1 060 086	484 263,67	45,68%
851	Ochrona zdrowia	2 716 200	1 502 380,00	55,31%
852	Pomoc społeczna	488 514	268 917,65	55,05%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	564 028	314 910,07	55,83%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	547 019	425 432,24	77,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	337 000	101 925,28	30,24%
	Ogółem dochody	58 874 983	32 031 535,20	54,41%

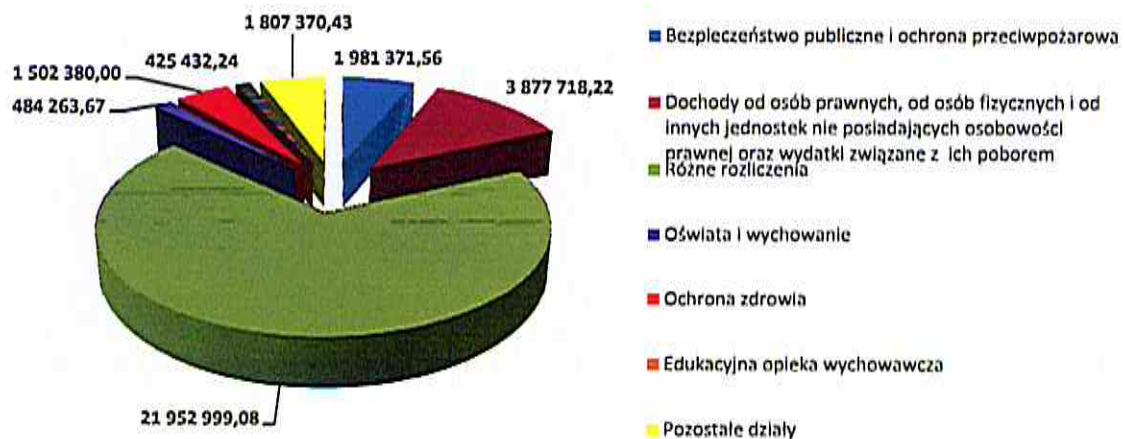
Najwyższy stopień realizacji dochodów w stosunku planu uzyskano w działach: 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – 425 432,24 zł, co stanowi 77,77% planu po zmianach, 750 „Administracja publiczna” - 230 069,87 zł, co stanowi 73,62% planu. Na wyższe wykonanie wpływ miały dochody placówek oświatowych (MOS w Krajence, SOSW w Jastrowiu oraz CKZiU w Złotowie) oraz dochody Starostwa Powiatowego. Znacząco niższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło w działach 010 „Rolnictwo i łowiectwo” i 600 „Transport i łączność”. W obu przypadkach niskie wykonanie ma związek z

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

Wykres 3. Wykonanie dochodów według działów w stosunku do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2013 roku [zł].



Wykres 4. Struktura dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2013 roku [%].



Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu 2013 roku zrealizowano dochody w kwocie 1 645,95 zł (1,35% planu), na które składają się dochody w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” (1 000,00 zł – 10% planu), obejmujące dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i w rozdziale 01008 „Melioracje wodne” (645,95 zł – 116,60% planu) obejmujące § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” (dochody z tytułu udziału Powiatu w dochodach z opłat za inwestycje melioracyjne, będących dochodami Skarbu Państwa). Nie zrealizowano dotacji w dziale 01042 „Wylączenie z produkcji gruntów rolnych” – zadanie inwestycyjne będzie realizowane w drugim półroczu, w tym też terminie zrealizowana zostanie dotacja od samorządu województwa.

Dział 020 „Leśnictwo” – zrealizowano dochody w kwocie 146 222,90 zł (51,85% 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 36 994,60 zł (6,48% planu) – dotyczy rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”. Kwotę tę stanowią dochody Powiatowego Zarządu Dróg. W pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów z innych jst – zostaną zrealizowane w drugim półroczu.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – zrealizowano dochody w kwocie 242 887,90 zł (24,65% planu) – dotyczy rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Strukturę dochodów w rozdziale przedstawiono na wykresie 5.

Wykres 5. Wykonanie dochodów w rozdziale 70005 na dzień 30 czerwca 2013 roku [%].



Dział 710 „Działalność usługowa” – zrealizowano dochody w kwocie 463 796,21 zł (43,99% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

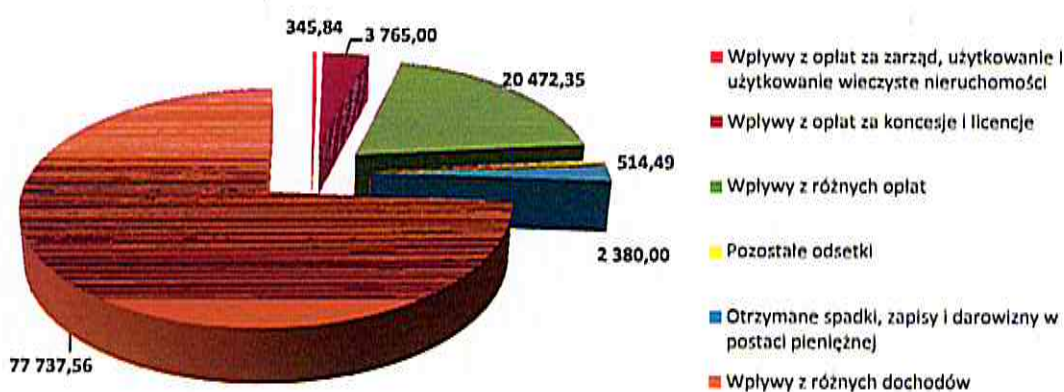
- 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” – wykonano dochody w wysokości 268 189,97 zł (53,64% planu), na które składają się wpływy z usług realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w pierwszym półroczu 2013 roku.
- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – w pierwszym półroczu 2013 roku nie zrealizowano dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (kwota planu 189 000), realizowane przez Wydział Geodezji – zadania będą realizowane w drugim półroczu.
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” – w pierwszym półroczu 2013 roku nie zrealizowano dochodów z tytułu dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (kwota planu 2 000), realizowane przez Wydział Geodezji – zadania będą realizowane w drugim półroczu.
- 71015 „Nadzór budowlany” – zrealizowano dochody w łącznej wysokości 195 606,24 zł (53,89% 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 195 600,00 zł (53,88% planu) – dotacja z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie, § 2360

„Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” – 6,24 zł.

Dział 750 „Administracja publiczna” – zrealizowano dochody w kwocie 230 069,87 zł (73,62% 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 79 650,00 (50,00% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – w rozdziale wykonano dochody Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 105 215,24zł (99,05% planu). Szczegółową strukturę dochodów Starostwa Powiatowego przedstawiono na wykresie 6.

Wykres 6. Dochody Starostwa Powiatowego według paragrafów klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2013 roku [zł].



- 75045 „Komisje poborowe” – w rozdziale wykonano dochody z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 45 204,63 zł, stanowiącej 96,18% 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” – 44 189,63 zł (98,20% planu) oraz w § 2120 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej) – 1 015 zł (50,75% planu).

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” – zrealizowano dochody w kwocie 1 981 371,56 zł (56,10% planu), na które składają się dochody w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” w kwocie 1 981 371,56 zł, stanowiącej 56,10 % planu. Zasadniczą część dochodów w rozdziale stanowi dotacja w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w kwocie 1 980 723,00 zł (56,13% 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 3 877 718,22 zł, co stanowi 43,40% planu, na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w kwocie 784 169,00 zł (49,01% planu), które stanowią wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych.

- 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – w rozdziale wykonano dochody w paragrafach: § 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych” – 2 935 353,00 (41,72% planu) oraz §0020 „Podatek dochodowy od osób prawnych” – 158 196,22 zł (52,73% planu).

Dział 758 „Różne rozliczenia” – zrealizowano dochody w kwocie 21 952 999,08 zł (58,75% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 16 968 528,00 zł (61,54% planu).
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 3 048 312 zł (50% planu).
- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano plan finansowy w wysokości 59 168,33 zł (74,55% planu) – wyższe wykonanie dotyczy odsetek bankowych i wynika głównie z działań związanych z zarządzaniem płynnością.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 1 088 058,00 zł (50% planu).
- 75861 Regionalne Programy Operacyjne 2007-2013 – nie zrealizowano dochodów – środki refundacji wydatków poniesionych w związku ze zrealizowanym zadaniem inwestycyjnym *Termomodernizacja budynków, montaż kolektorów słonecznych w Szpitalu Powiatowym w Złotowie oraz termomodernizacja Internatu Zespołu Szkół Spożywczych w Krajence* (opóźnienia w procesie rozliczania zadania).
- 75862 Program Operacyjny Kapitał Ludzki – zrealizowano dochody z projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w wysokości 788 932,75 zł, stanowiącej 88,25% kwoty planu.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – zrealizowano dochody w kwocie 484 263,67 zł (45,68% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 80111 „Gimnazja specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 81,00 zł (73,64% planu) – dochody MOS w Krajence.
- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez I Liceum Ogólnokształcące w Złotowie w kwocie 6 355,50 zł (96,30% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 7.

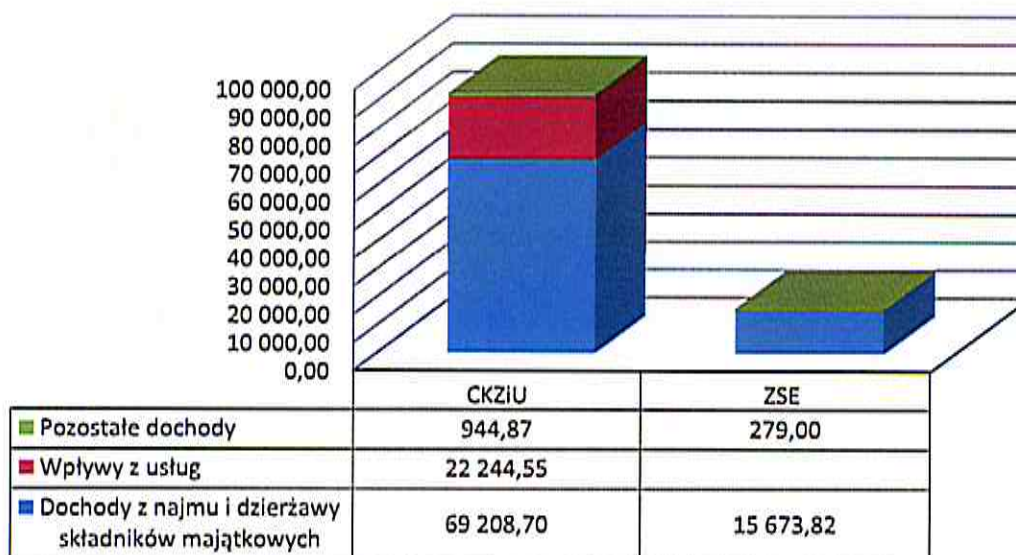
Wykres 7. Dochody I LO w Złotowie według paragrafów klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2013 roku [zł].



- 80130 „Szkoły zawodowe” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez szkoły wchodzące w skład Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego w Złotowie, i Zespół Szkół Ekonomicznych w Złotowie. W pierwszym półroczu 2013 roku osiągnięto dochody w

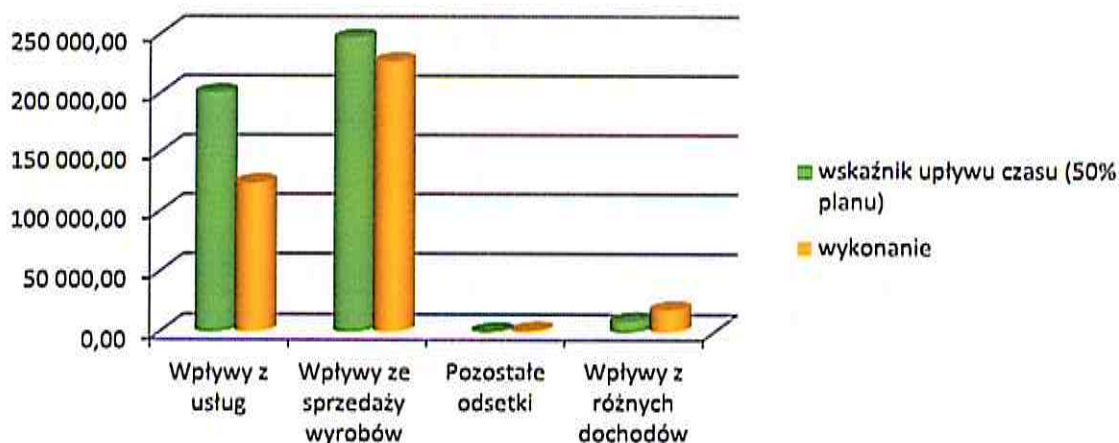
łączniej wysokości 108 675,49 zł (76,88% planu). Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 8.

Wykres 8. Dochody w rozdziale 80130 według paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na szkoły na dzień 30 czerwca 2013 roku [zł].



- 80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez warsztaty szkolne (dawne gospodarstwa pomocnicze). Zrealizowano dochody w wysokości 369 151,68 zł (40,48% planu). Strukturę dochodów przedstawiono na wykresie 9.

Wykres 9. Dochody w rozdziale 80143 według paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30 czerwca 2013 roku [zł].



Dział 851 „Ochrona zdrowia” – zrealizowano dochody w kwocie 1 502 380,00 zł (55,31% planu), które stanowią dochody w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” –dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Dział 852 „Pomoc społeczna” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 268 917,65 zł (55,05% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 160 672,33 zł (54,42% planu). Na dochody składają się: dotacje celowe otrzymane od powiatów (koszty utrzymania dzieci z innych powiatów w placówkach należących do Powiatu Złotowskiego) – 151 400,00 zł (52,21% planu) oraz dochody Powiatowego Centrum Pomocy rodzinie w Złotowie.
- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano dochody w kwocie 107 755,44 zł (56,37% planu), w tym: 95 882,83 zł (53,27% planu) z tytułu dotacji celowych, otrzymanych z innych powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zwrot kosztów pobytu dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Złotowskiego, 11 195,99 (100% planu) środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne (koordynator pieczy zastępczej) oraz 706,62 zł (nieplanowane) dochody PCPR w Złotowie.
- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano dochody w kwocie 489,88 zł (23,33% 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 314 910,07 zł (55,83% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

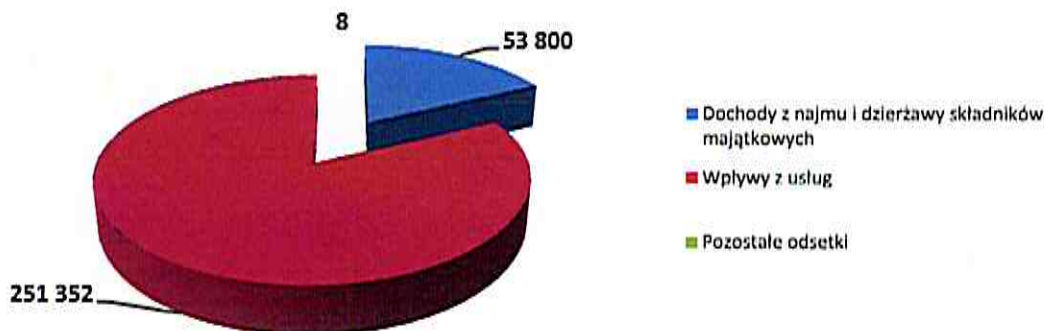
- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” nie zrealizowano dochodów (plan 3.288,00 zł), na które składają się dochody z tytułu zwrotu kosztów uczestników WTZ z terenu innych powiatów – zgodnie z zawartymi umowami wypłata środków nastąpi w drugim półroczu.
- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 80 179,00 zł (51,95% planu), środki z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.
- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 30 000,00 zł (75,00% planu).
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 168 817,85 zł (51,08% planu), z tego: 817,85 zł stanowią wpływy PUP w Złotowie z tytułu różnych dochodów oraz 168 000,00 zł (50,89% planu) stanowią środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.
- 85395 „Pozostała działalność” – w rozdziale ujęto dochody z realizowanych projektu *Profesjonalna kadra* realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy, współfinansowanego ze środków UE. W pierwszym półroczu 2013 roku zrealizowano dochody w kwocie 35 913,22 zł (100,00% planu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 425 432,24 zł (77,77% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 68 189,10 zł (71,23% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu.
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 43,00 zł (71,67% planu) – uzyskano wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Jastrowiu.

- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – zrealizowano dochody w kwocie 305 160,72 zł (81,69% planu), na które składają się dochody wypracowane w internatach podległych Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego. Strukturę zrealizowanych dochodów przedstawiono na wykresie 10.

Wykres 10. Dochody w rozdziale 85410 według paragrafów klasyfikacji budżetowej na dzień 30 czerwca 2013 roku [zł].



- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – zrealizowano dochody w wysokości 10 633,23 zł (33,31% planu). Są to dochody Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego Nr 2 w Jastrowiu.
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – zrealizowano dochody MOS w Krajence w kwocie 41 406,19 zł (90,51% planu), w tym z tytułu wpływu z usług 40 990,05 zł (91,09% planu).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – zrealizowano dochody w kwocie 101 925,28 zł (30,24% planu), na które składają się dochody w rozdziale 90095 „Pozostała działalność”, (56,63% planu w rozdziale) – są to dochody z opłat za korzystanie ze środowiska. W pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” (plan: 157 000 zł – środki z dotacji pozyskanych w związku z realizacją Powiatowego programu usuwania azbestu z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz dotacje z gmin z terenu powiatu).

Część IV.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

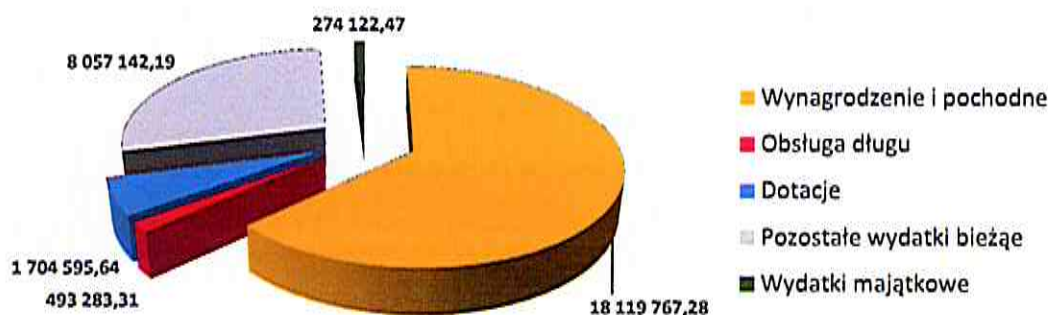
W pierwszym półroczu 2013 roku z budżetu Powiatu Złotowskiego wydatkowano środki w łącznej wysokości 28 648 910,89 zł, stanowiącej 48,74% planu wydatków po zmianach. Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 30 czerwca 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	56 618 583	28 374 788,42	50,12%
Wynagrodzenie i pochodne	35 702 478	18 119 767,28	50,75%
Obsługa długu	1 300 000	493 283,31	37,94%
Dotacje	3 470 616	1 704 595,64	49,12%
Pozostałe wydatki bieżące	16 145 489	8 057 142,19	49,90%
Wydatki majątkowe	2 156 400	274 122,47	12,71%
Wydatki ogółem	58 774 983	28 648 910,89	48,74%

Strukturę wykonanych wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2013 roku według rodzajów przedstawiono na wykresie 11.

Wykres 11. Struktura wydatków według rodzajów za pierwsze półrocze 2013 roku.

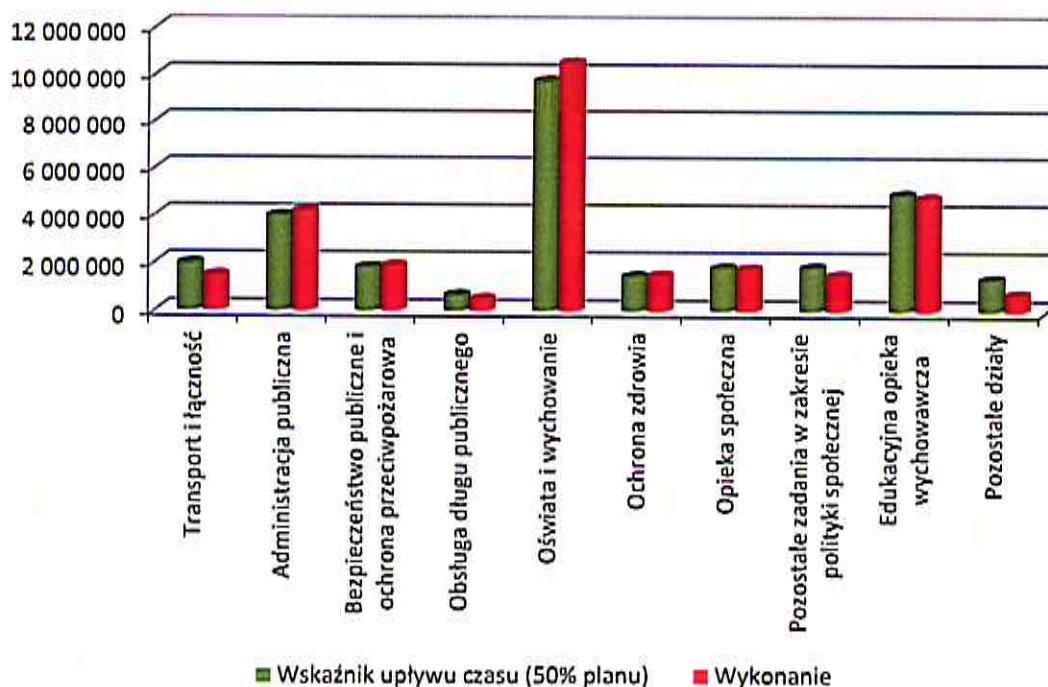


Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4 i na wykresach 12 i 13.

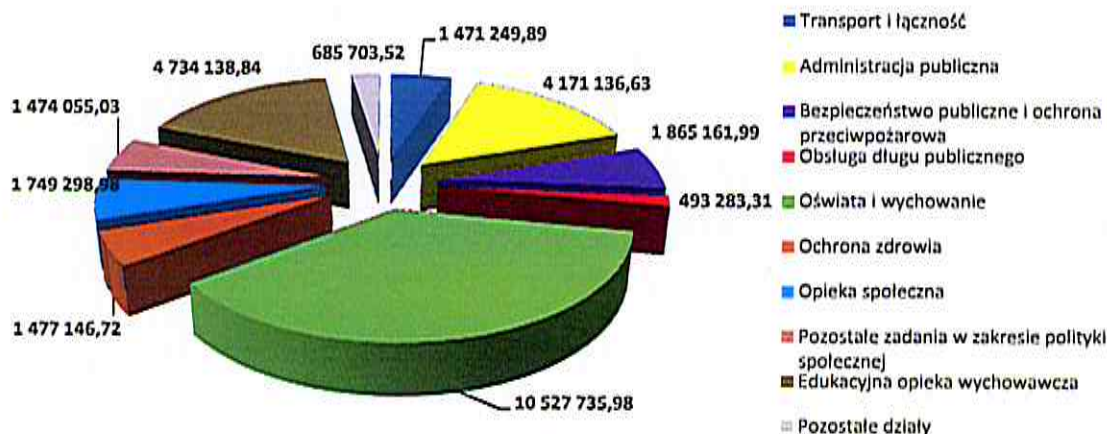
Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 30 czerwca 2013 roku.

dział	wyszczególnienie	Plan	Wykonano	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	135 000	896,40	0,66%
020	Łowiectwo	297 033	155 712,88	52,42%
600	Transport i łączność	3 958 730	1 471 249,89	37,16%
700	Gospodarka mieszkaniowa	36 000	6 308,48	17,52%
710	Działalność usługowa	957 000	202 300,36	21,14%
750	Administracja publiczna	7 987 227	4 171 136,63	52,22%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 618 498	1 865 161,99	51,55%
757	Obsługa długu publicznego	1 300 000	493 283,31	37,94%
758	Różne rozliczenia	342 300	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	19 463 790	10 527 735,98	54,09%
851	Ochrona zdrowia	2 876 200	1 477 146,72	51,36%
852	Opieka społeczna	3 576 852	1 749 298,98	48,91%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 598 880	1 474 055,03	40,96%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9 773 433	4 734 138,84	48,44%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	430 000	7 955,20	1,85%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	323 700	250 416,12	77,36%
926	Kultura fizyczna	100 340	62 114,08	61,90%
	Ogółem wydatki:	58 774 983	28 648 910,89	48,74%

Wykres 12. Realizacja wydatków według działów za pierwsze półrocze 2013 roku w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu).



Wykres 13. Struktura wydatków według działów za pierwsze półrocze 2013 roku.



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

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w wysokości 896,40 zł (0,66% planu po zmianach), całość w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” (5,98% planu w rozdziale) – zadania w trakcie realizacji, rozliczenie nastąpi w drugim półroczu. W drugim półroczu także zostanie zrealizowane zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania do zakładania i aktualizowania ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych* planowane w rozdziale 01042 „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” (plan 120 000 zł, w tym 111 000 zł ze środków Województwa Wielkopolskiego).

Dział 020 „Leśnictwo” – w pierwszym półroczu 2013 roku dokonano wydatków bieżących w kwocie 155 712,88 zł (52,42% planu). Wydatkowano środki z rozdziału 02001

„Gospodarka leśna” (52,87% planu rozdziału), wydatki obejmowały wypłaty ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych (146 222,88 zł – 51,94% 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 1 471 249,89 zł, stanowiącą 37,16% planu wydatków po zmianach. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

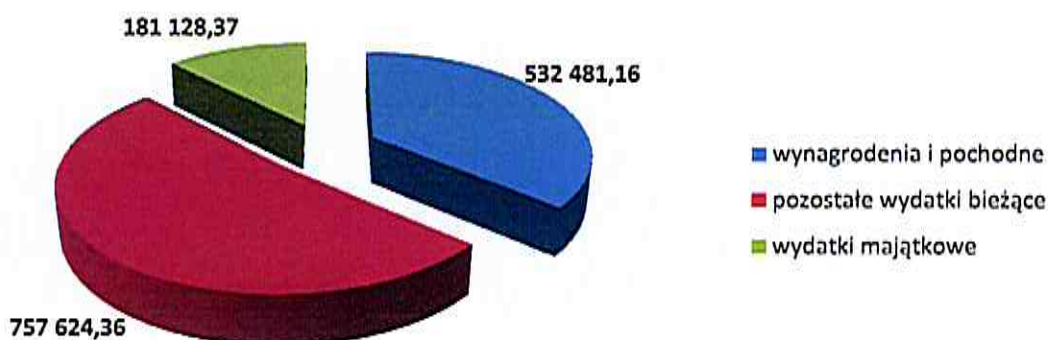
Tabela 5. Realizacja wydatków w dziale 600 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	2 274 230	1 290 121,52	56,73%
Wynagrodzenie i pochodne	1 027 400	532 481,16	51,83%
Pozostałe wydatki bieżące	1 246 830	757 640,36	60,77%
Wydatki majątkowe	1 684 500	181 128,37	10,75%
Wydatki ogółem	3 958 730	1 471 249,89	37,16%

Wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

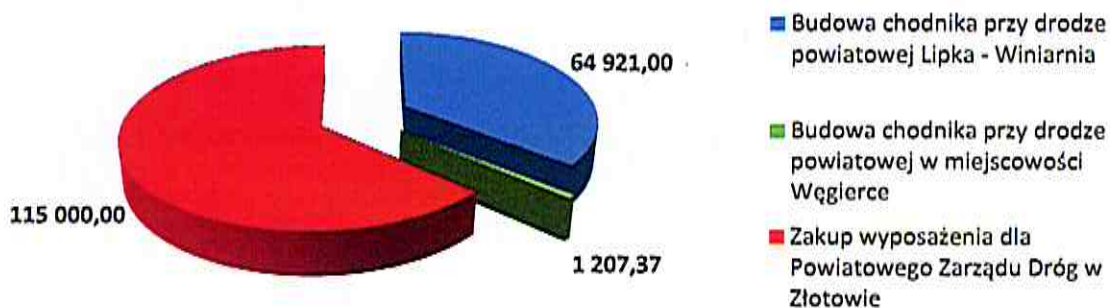
- 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, w łącznej kwocie 1 471 233,89 zł, co stanowi 37,16% planu. Szczegółowe wydatkowanie środków w rozdziale przedstawiono na wykresie 14.

Wykres 14. Struktura wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2013 roku.



Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 przedstawiono na wykresie 15.

Wykres 15. Wydatki majątkowe w rozdziale 60014 w pierwszym półroczu 2013 roku.



Zakup wyposażenia obejmował dwa samochody marki SCANIA.

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

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 6 308,48 zł (17,52% planu) – wydatkowane środki dotyczą wyceny nieruchomości powiatowych i Skarbu Państwa przeznaczonych do zbycia.

Dział 710 „Działalność usługowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 202 300,36 zł (21,14% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	957 000	202 300,36	21,14%
Wynagrodzenia i pochodne	321 599	167 730,57	52,16%
Pozostałe wydatki bieżące	635 401	34 569,79	5,44%
Wydatki ogółem	957 000	202 300,36	21,14%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 71012 „Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej” – wydatkowano kwotę 9 469,27 zł, stanowiącą 4,12% planu. Wydatki dotyczą kosztów bieżących funkcjonowania Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.
- 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 360 000 zł) – realizacja zadań z zakresu administracji rządowej, związanych z aktualizacją zasobu kartograficznego nastąpi w drugim półroczu.
- 71014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne” – zrealizowano wydatki w wysokości 1 532,53 zł (17,03% planu) wydatki dotyczyły opracowań geodezyjnych, realizowanych przez Wydział Geodezji.
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 191 298,56 zł (51,98% planu) i dotyczyły Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie (środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone). Zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 7.

Tabela 7. Realizacja wydatków w rozdziale 71015 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	368 000	191 298,56	51,98%
Wynagrodzenia i pochodne	320 217	166 348,79	51,95%
Pozostałe wydatki bieżące	47 783	24 949,77	52,21%
Wydatki ogółem	368 000	191 298,56	51,98%

Dział 750 „Administracja publiczna” wydatkowano środki w łącznej kwocie 4 171 136,63 zł, co stanowi 52,22% planu po zmianach. Strukturę wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 8.

Tabela 8. Realizacja wydatków w dziale 750 według rodzajów za pierwsze półrocze 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonano	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	7 951 127	4 171 136,63	52,46%
Wynagrodzenie i pochodno	5 776 750	2 955 688,54	51,17%
Pozostałe wydatki bieżące	2 174 377	1 215 448,09	55,90%
Wydatki majątkowe	36 100	0,00	0,00%
Wydatki ogółem	7 987 227	4 171 136,63	52,22%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 79 650,00 zł (50,00% planu). Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizowanymi zadaniami z zakresu administracji rządowej.
- 75019 „Rady powiatów” – poniesiono wydatki bieżące w kwocie 126 200,92 zł (43,22% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych w łącznej kwocie 122 233,19 zł (42,89% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 3 920 081,08 zł (52,35% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 9.

Tabela 9. Realizacja wydatków w rozdziale 75020 według rodzajów za pierwsze półrocze 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonano	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	7 452 527	3 920 081,08	52,60%
Wynagrodzenie i pochodno	5 585 800	2 844 708,24	50,93%
Pozostałe wydatki bieżące	1 866 727	1 075 372,84	57,61%
Wydatki majątkowe	36 100	0,00	0,00%
Wydatki ogółem	7 488 627	3 920 081,08	52,35%

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

Wykres 16. Pozostałe wydatki bieżące w rozdziale 75020 na dzień 30 czerwca 2013 roku.



W pierwszym półroczu 2013 roku w ramach budżetu starostwa nie zrealizowano wydatków majątkowych, obejmujących zadanie inwestycyjne *Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w ramach tworzenia stanowiska pracy dofinansowanego ze środków PFRON* (plan 36 100 zł) – zadanie zostanie zrealizowane w drugim półroczu.

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w pierwszym półroczu 2013 roku na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 45 204,63 zł (96,18% 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 2013 roku nie wydatkowano środków (plan 300 zł – środki na wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych dla członków komisji przeprowadzającej egzaminy na licencje w zakresie przewozów).

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 1 865 161,99 zł (51,55% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 10.

Tabela 10. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za pierwsze półrocze 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 591 498	1 838 161,99	51,18%
Wynagrodzenie i pochodne	3 115 996	1 602 624,62	51,43%
Dotacje	5 000	5 000,00	100,00%
Pozostałe wydatki bieżące	470 502	230 537,37	49,00%
Wydatki majątkowe	27 000	27 000,00	100,00%
Wydatki ogółem	3 618 498	1 865 161,99	51,55%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach wykonano w następujących kwotach:

- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 1 836 367,41 zł (51,57% planu) – wydatki dotyczą Komendy Powiatowej PSP w Złotowie. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 11.

Tabela 11. Realizacja wydatków w rozdziale 75411 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 533 998	1 809 367,41	51,20%
Wynagrodzenie i pochodno	3 115 996	1 602 624,62	51,43%
Pozostałe wydatki bieżące	418 002	206 742,79	49,46%
Wydatki majątkowe	27 000	27 000,00	100,00%
Wydatki ogółem	3 560 998	1 836 367,41	51,57%

Wydatki majątkowe obejmowały dotację na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 27 000 zł (100% planu).

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 23 512,09 zł (46,10% planu) – są to wydatki związane z funkcjonowaniem referatu zarządzania kryzysowego i realizowanymi przez ten referat zadaniami oraz z przeprowadzeniem szkolenia obronnego.
- 75495 „Pozostała działalność” – łącznie wydatkowano kwotę 5 282,49 zł (81,27% planu), obejmującą koszty przejazdów służbowych członków komisji powiatowej komisji bezpieczeństwa 282,49 zł (18,83% planu) oraz dotację na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Fundacja "Złotowianka" - projekt "Zc Złotowianką jesteś bezpieczny" 5.000,00 zł (100,00% planu).

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatkowano środki w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” z przeznaczeniem na sfinansowanie odsetek od kredytów i pożyczek – łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu wyniosła 493 283,31 zł (37,94% planu). W ramach wydatków sfinansowano odsetki od kredytów i pożyczek. Stopień realizacji planu wynika z sytuacji

rynkowej (niskie stawki bazowe WIBOR) oraz prowadzonej gospodarki środkami pieniężnymi.

Dział 758 „Różne rozliczenia” obejmuje rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” i stanowi plan rezerwy ogólnej i rezerw celowych – na koniec pierwszego półrocza roku budżetowego plan rezerw wynosił 342 300 zł (w tym 111 500 zł rezerwa ogólna i 230 800 zł rezerwy celowe).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 10 527 735,98 zł (54,09% planu). Wydatki w dziale 801 w podziale na rodzaje przedstawiono w tabeli 12.

Tabela 12. Realizacja wydatków w dziale 801 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	19 463 790	10 527 735,98	54,09%
Wynagrodzenia i pochodne	16 161 992	8 503 515,17	52,61%
Dotacje	320 000	114 612,31	35,82%
Pozostałe wydatki bieżące	2 981 798	1 909 608,50	64,04%
Wydatki ogółem	19 463 790	10 527 735,98	54,09%

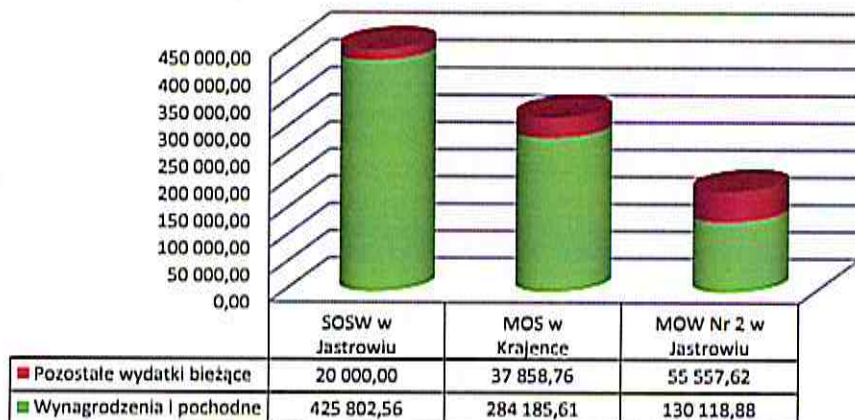
Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” – wydatki dotyczą Specjalnej Szkoły Podstawowej przy SOSW w Jastrowiu i w pierwszym półroczu wyniosły 496 208,33 zł (53,98% planu). Wydatki obejmowały wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 953 523,43 zł (50,76% planu), na które składają się wydatki gimnazjów specjalnych przy SOSW w Jastrowiu, MOW Nr 2 w Jastrowiu oraz MOS w Krajence. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 13, zaś strukturę wydatków w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 17.

Tabela 13. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 878 513	953 523,43	50,76%
Wynagrodzenia i pochodne	1 694 013	840 107,05	49,59%
Pozostałe wydatki bieżące	184 500	113 416,38	61,47%
Wydatki ogółem	1 878 513	953 523,43	50,76%

Wykres 17. Realizacja wydatków w rozdziale 80111 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 30 czerwca 2013 roku.

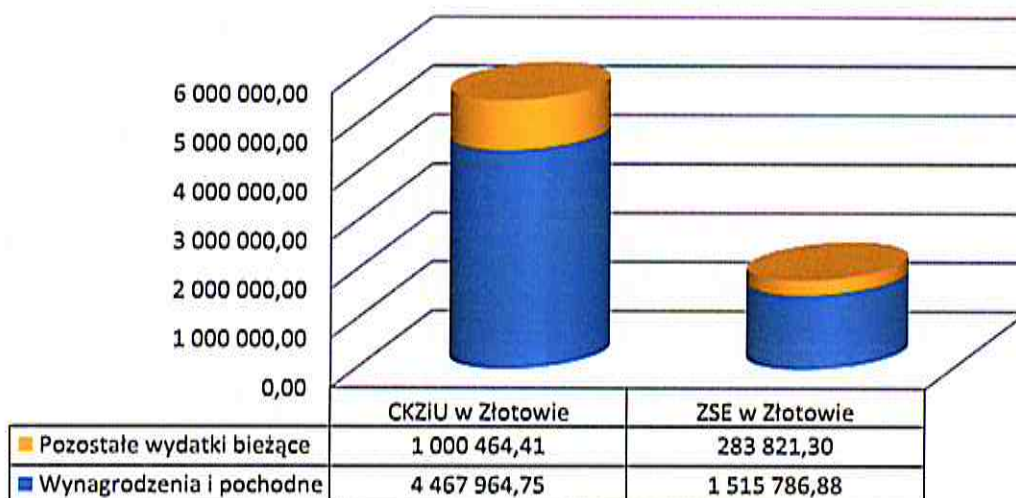


- 80120 „Licea ogólnokształcące” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 1 007 456,36 zł (48,32% planu), stanowiące wydatki I LO w Złotowie. Wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 876 708,75 zł (48,23% planu) oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 130 747,61 zł (48,91% planu)
- 80130 „Szkoły zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 7 447 929,65 zł (55,94% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 14, zaś strukturę wydatków bieżących w rozdziale w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 18.

Tabela 14. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

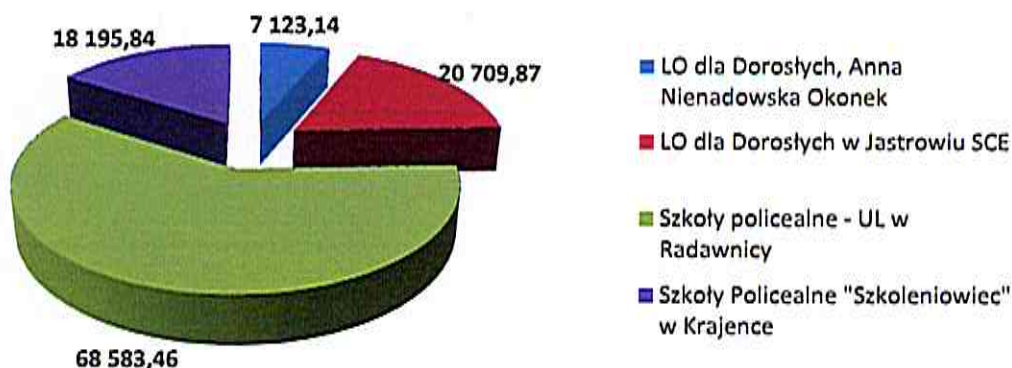
	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	13 313 301	7 447 929,65	55,94%
Wynagrodzenia i pochodne	11 010 489	5 983 751,63	54,35%
Dotacje	320 000	114 612,31	35,82%
Pozostałe wydatki bieżące	1 982 812	1 349 565,71	68,06%
Wydatki ogółem	13 313 301	7 447 929,65	55,94%

Wykres 18. Realizacja wydatków w rozdziale 80130 według rodzajów w podziale na placówki na dzień 30 czerwca 2013 roku.



W rozdziale 80130 poniesione zostały również wydatki na dotacje dla szkół niepublicznych w wysokości 114 612,31 zł (35,82% planu). Zestawienie wydatków dotacyjnych przedstawiono na wykresie 19.

Wykres 19. Realizacja dotacji w rozdziale 80130 w podziale na placówki w pierwszym półroczu 2013 roku.



- 80134 „Szkoły zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 341 749,56 zł (46,51% 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.
- 80143 „Jednostki pomocnicze szkolnictwa” – wydatki dotyczą warsztatów funkcjonujących w ramach Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego (dawne gospodarstwa pomocnicze). W pierwszym półroczu 2013 roku wydatkowano 233 136,66 zł (55,71% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 15.

Tabela 15. Realizacja wydatków w rozdziale 80143 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	418 495	233 136,66	55,71%
Wynagrodzenie i pochodne	42 433	8 793,85	20,72%
Pozostałe wydatki bieżące	376 062	224 342,81	59,66%
Wydatki ogółem	418 495	233 136,66	55,71%

- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – wydatkowano środki w kwocie 9 737,66 zł (16,19% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli, realizowanego zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 80195 „Pozostała działalność” – wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów nauczycieli oraz środki programu Comenius, realizowanego przez CKZiU. W pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 37 994,33 zł (70,15% planu).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – do 30 czerwca 2013 roku wydatkowano środki w wysokości 1 477 146,72 zł (51,36% planu). Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85111 „Szpitale ogólne” nie wydatkowano środków (plan 160 000 zł) na zadanie *Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego*, realizacja zadania rozpocznie się w drugim półroczu.
- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano wydatki w kwocie 1 477 146,72 zł (54,38% planu).

Dział 852 „Opieka społeczna” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 1 749 298,98 zł (48,91% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 16.

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

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 576 852	1 749 298,98	48,91%
Wynagrodzenie i pochodno	938 381	424 431,56	45,23%
Dotacje	1 068 572	492 596,18	46,10%
Pozostałe wydatki bieżące	1 569 899	832 271,24	53,01%
Wydatki ogółem	3 576 852	1 749 298,98	48,91%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85201 „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 706 491,90 zł (45,37% 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 427 198,87 zł (48,99% planu), dotacje dla

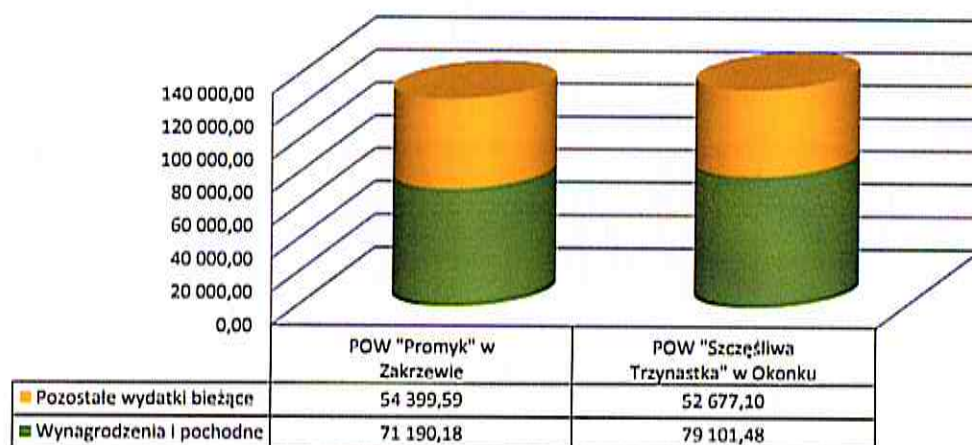
powiatów, na terenie których w rodzinach zastępczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego – 12 043,82 zł (25,86% planu), wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (placówki opiekuńczo wychowawcze typu rodzinnego w Zakrzewie i w Okonku) – 257 368,35 zł (47,38% planu) oraz świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie i placówki opiekuńczo-wychowawcze 9 880,86 zł (10,35% planu). Wydatki według rodzajów przedstawiono w tabeli 17.

Tabela 17. Realizacja wydatków w rozdziale 85201 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 557 172	706 491,90	45,37%
Wynagrodzenie i pochodne	306 033	150 291,66	49,11%
Dotacje	918 572	439 242,69	47,82%
Pozostałe wydatki bieżące	332 567	116 957,55	35,17%
Wydatki ogółem	1 557 172	706 491,90	45,37%

Wydatki placówek opiekuńczo – wychowawczych przedstawiono na wykresie 20.

Wykres 20. Wydatki w rozdziale 85201 według rodzajów z podziałem na placówki w pierwszym półroczu 2013 roku.



- 85204 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 819 985,28 zł (55,09% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: dotacje dla powiatów, w których w rodzinach zastępczych umieszczono dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego – 53 353,49 zł (35,57% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 686 526,85 zł (59,48% planu) oraz pozostałe wydatki związane z rodzinami zastępczymi (w tym wynagrodzenia i pochodne) wypłacane przez PCPR w Złotowie. Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 18.

Tabela 18. Realizacja wydatków w rozdziale 85204 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 488 464	819 985,28	55,09%
Wynagrodzenie i pochodne	184 242	80 104,94	43,48%
Dotacje	150 000	53 353,49	35,57%
Pozostałe wydatki bieżące	1 154 222	686 526,85	59,48%
Wydatki ogółem	1 488 464	819 985,28	55,09%

- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano wydatki w kwocie 216 003,06 zł (42,41% planu). Szczegółowe zestawienie zaprezentowano w tabeli 19.

Tabela 19. Realizacja wydatków w rozdziale 85218 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	509 282	216 003,06	42,41%
Wynagrodzenie i pochodno	448 106	194 034,96	43,30%
Pozostałe wydatki bieżące	61 176	21 968,10	35,91%
Wydatki ogółem	509 282	216 003,06	42,41%

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 6 818,74 zł (31,09% 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 1 474 055,03 zł (40,96% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 20.

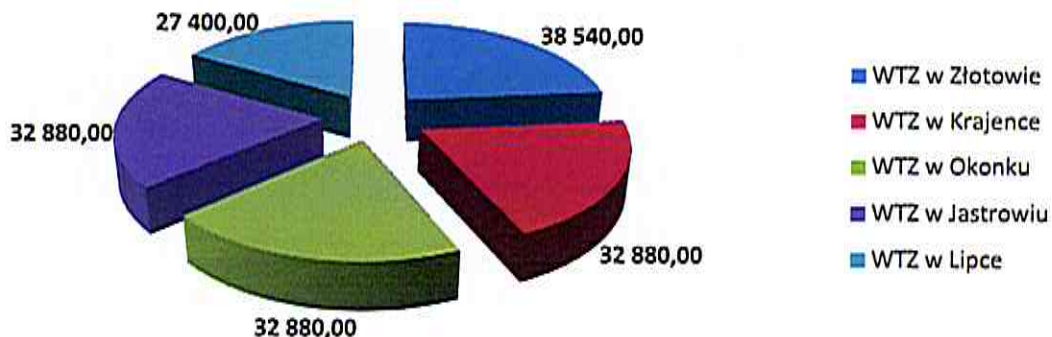
Tabela 20. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów za pierwsze półrocze 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 598 880	1 474 055,03	40,96%
Wynagrodzenie i pochodno	2 476 885	1 166 634,54	47,10%
Dotacje	248 244	164 580,00	66,30%
Pozostałe wydatki bieżące	873 751	142 840,49	16,35%
Wydatki ogółem	3 598 880	1 474 055,03	40,96%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

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

Wykres 21. Wydatki w rozdziale 85311 dla WTZ w pierwszym półroczu 2013 roku.



- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 84 276,23 zł (52,89% 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 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	159 335	84 276,23	52,89%
Wynagrodzenie i pochodne	125 175	64 830,66	51,79%
Pozostałe wydatki bieżące	34 160	19 445,57	56,92%
Wydatki ogółem	159 335	84 276,23	52,89%

- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – wykonano wydatki w kwocie 1 074 335,03 zł (48,83% 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 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	2 200 002	1 074 335,03	48,83%
Wynagrodzenie i pochodne	2 002 662	958 785,11	47,88%
Pozostałe wydatki bieżące	197 340	115 549,92	58,55%
Wydatki ogółem	2 200 002	1 074 335,03	48,83%

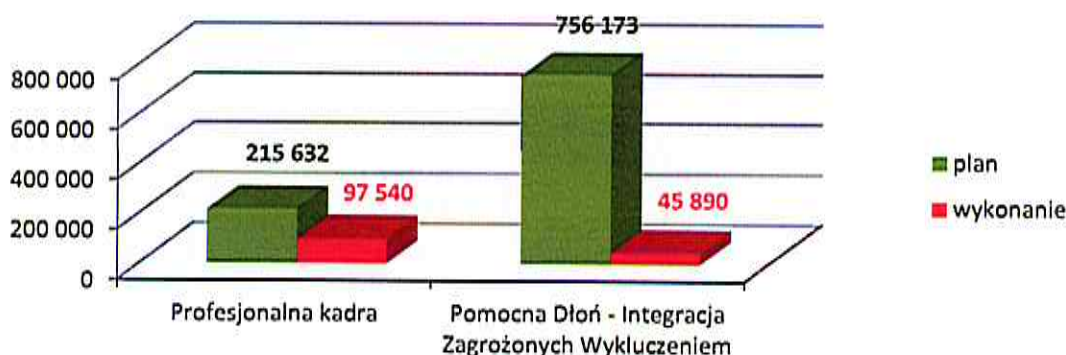
- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 150 863,77 zł (15,22% planu). Wydatki stanowią koszty projektów realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Złotowie i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 23.

Tabela 23. Realizacja wydatków w rozdziale 85395 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	991 299	150 863,77	15,22%
Wynagrodzenie i pochodne	349 048	143 018,77	40,97%
Pozostałe wydatki bieżące	642 251	7 845,00	1,22%
Wydatki ogółem	991 299	150 863,77	15,22%

Koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych w pierwszym półroczu 2013 roku wyniosły 7 434,00 zł (38,13% planu). Wydatki w ramach projektów współfinansowanych ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w podziale na jednostki przedstawiono na wykresie 22. Pełna realizacja projektów nastąpi w drugim półroczu.

Wykres 22. Wydatki na projekty współfinansowane ze środków POKL w rozdziale 85395 w pierwszym półroczu 2013 roku.



Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 4 734 138,84 zł (48,44% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 24.

Tabela 24. Realizacja wydatków w dziale 854 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	9 668 633	4 674 058,74	48,34%
Wynagrodzenie i pochodno	5 848 585	2 761 995,10	47,23%
Dotacje	1 505 600	742 607,15	49,32%
Pozostałe wydatki bieżące	2 314 448	1 169 456,49	50,53%
Wydatki majątkowe	104 800	60 080,10	57,33%
Wydatki ogółem	9 773 433	4 734 138,84	48,44%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 719 912,69 zł (47,52% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 25.

Tabela 25. Realizacja wydatków w rozdziale 85403 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 410 034	659 832,59	46,80%
Wynagrodzenie i pochodno	955 936	441 526,55	46,19%
Pozostałe wydatki bieżące	454 098	218 306,04	48,07%
Wydatki majątkowe	104 800	60 080,10	57,33%
Wydatki ogółem	1 514 834	719 912,69	47,52%

Wydatki majątkowe dotyczyły zadań: *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych (wkład własny do zadania współfinansowanego przez PFRON)* – 57 780,00 zł (99,97% planu po zmianach) – zrealizowane oraz *Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu* – 2 300,10 (4,89% planu) – kontynuacja w drugim półroczu.

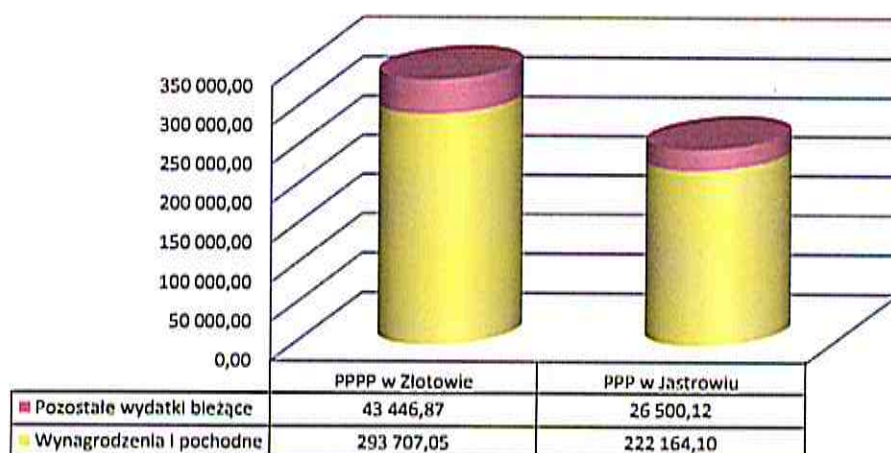
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 598 319,18 zł (44,84% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Jastrowiu i w Złotowie oraz środki przekazane Powiatowi Pilskiemu z tytułu porozumienia w sprawie kierowania dzieci z Powiatu Złotowskiego na specjalistyczne badania do poradni w Pile w kwocie 12 501,04 zł, stanowiącej 69,45% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 26.

Tabela 26. Realizacja wydatków w rozdziale 85406 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 334 416	598 319,18	44,84%
Wynagrodzenie i pochodno	1 159 102	515 871,15	44,51%
Dotacje	18 000	12 501,04	69,45%
Pozostałe wydatki bieżące	157 314	69 946,99	44,46%
Wydatki ogółem	1 334 416	598 319,18	44,84%

Wydatki w podziale na placówki przedstawiono na wykresie 23.

Wykres 23. Wydatki w rozdziale 85406 w podziale na placówki w pierwszym półroczu 2013 roku.



- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 212 739,20 zł (52,46% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 27.

Tabela 27. Realizacja wydatków w rozdziale 85407 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	405 501	212 739,20	52,46%
Wynagrodzenia i pochodne	351 548	182 382,62	51,88%
Pozostałe wydatki bieżące	53 953	30 356,58	56,26%
Wydatki ogółem	405 501	212 739,20	52,46%

- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – poniesiono wydatki w kwocie 462 820,39 zł (61,97% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania internatów w Złotowie i Krajence w ramach Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 28.

Tabela 28. Realizacja wydatków w rozdziale 85410 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	746 813	462 820,39	61,97%
Wynagrodzenia i pochodne	125 673	45 443,76	36,16%
Pozostałe wydatki bieżące	621 140	417 376,63	67,20%
Wydatki ogółem	746 813	462 820,39	61,97%

- 85412 „Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej” – wydatkowano kwotę 16 000,00 zł (100% planu) – środki wydatkowano w ramach programu współpracy z organizacjami pozarządowymi. Kwotę 13 000,00 zł otrzymał ZHP Hufiec Złotów, 3 000,00 zł przekazano do UKS "Rodło" w Złotowie – dofinansowanie dotyczyło działania na rzecz wypoczynku dzieci i młodzieży o charakterze szkoleniowym.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – wydatkowano 776 722,68 zł (43,46% planu) wydatki obejmują koszty funkcjonowania Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego nr 2 w Jastrowiu Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 29.

Tabela 29. Realizacja wydatków w rozdziale 85420 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	1 787 407	776 722,68	43,46%
Wynagrodzenie i pochodno	1 329 301	607 260,67	45,68%
Pozostałe wydatki bieżące	458 106	169 462,01	36,99%
Wydatki ogółem	1 787 407	776 722,68	43,46%

- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 1 945 885,70 zł (49,31% planu po zmianach). Wydatki w dziale obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Krajence oraz dotację dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii prowadzonego przez Uniwersytet Ludowy w Radawnicy. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 30.

Tabela 30. Realizacja wydatków w rozdziale 85421 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	3 945 943	1 945 885,70	49,31%
Wynagrodzenie i pochodno	1 927 025	969 510,35	50,31%
Dotacje	1 471 600	714 106,11	48,53%
Pozostałe wydatki bieżące	547 318	262 269,24	47,92%
Wydatki ogółem	3 945 943	1 945 885,70	49,31%

- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 1 739,00 zł (7,72% planu).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 7 955,20, stanowiącej 1,85% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 31.

Tabela 31. Realizacja wydatków w dziale 900 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	410 000	2 041,20	0,50%
Wynagrodzenie i pochodno	5 000	0,00	0,00%
Dotacje	100 000	0,00	0,00%
Pozostałe wydatki bieżące	305 000	2 041,20	0,67%
Wydatki majątkowe	20 000	5 914,00	29,57%
Wydatki ogółem	430 000	7 955,20	1,85%

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziału 90095 „Pozostała działalność” i obejmowało zadania z zakresu edukacji ekologicznej i ochrony środowiska. Wydatki majątkowe dotyczą zadania Wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku, w ramach którego doposażono pracowników merytorycznych w niezbędny sprzęt komputerowy. W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków z rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” – wydatki dotyczą Powiatowego programu usuwania azbestu, którego realizacja przypada na drugie półrocze roku budżetowego.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 250 416,12 zł (77,36% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 32.

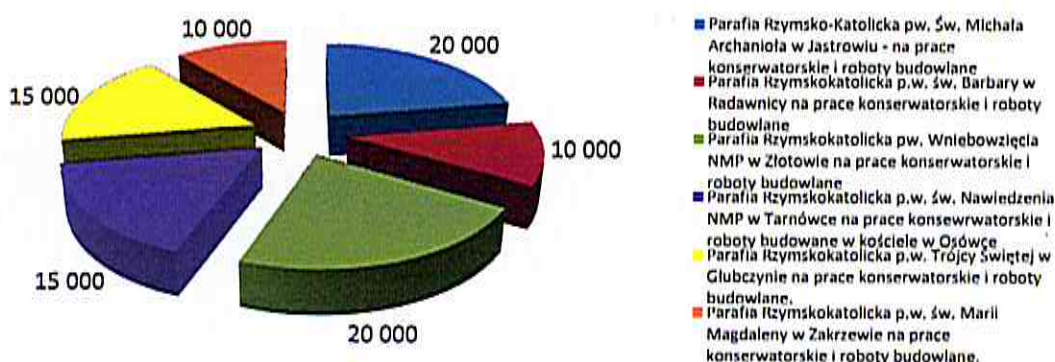
Tabela 32. Realizacja wydatków w dziale 921 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	323 700	250 416,12	77,36%
Wynagrodzenie i pochodno	15 000	1 684,00	11,23%
Dotacje	182 700	146 700,00	80,30%
Pozostałe wydatki bieżące	126 000	102 032,12	80,98%
Wydatki ogółem	323 700	250 416,12	77,36%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 140 416,12 zł (76,44% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalno-rozrywkowym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. XIII Międzynarodowe Targi Agroturystyczne. Przekazano również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu w wysokości 36 700 zł (85,95% planu).
- 92116 „Biblioteki” – w rozdziale wydatkowano kwotę 20.000,00 zł (100% planu) z tytułu dotacji dla gminy Miasto Złotów przeznaczaniem na dofinansowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C.K. Norwida, realizującej zadania biblioteki powiatowej.
- 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w pierwszym półroczu poniesiono wydatki w kwocie 90.000 zł (75% planu po zmianach) z przeznaczeniem na prace remontowe w obiektach zabytkowych na terenie powiatu. Szczegółowe zestawienie przedstawiono na wykresie 24.

Wykres 24. Dotacje w rozdziale 92120 w pierwszym półroczu 2013 roku.



Poza dotacjami wykazanymi w tabeli 31 w przyznano także dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Rocha w Złotowie oraz p.w. Trójcy Świętej w Buczku Wielkim – dotacje zostaną przekazane w drugim półroczu.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 62 114,08 zł (61,90%), Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 33.

Tabela 33. Realizacja wydatków w dziale 926 według rodzajów w pierwszym półroczu 2013 roku.

	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące	96 340	62 114,08	64,47%
Wynagrodzenie i pochodno	14 890	2 982,02	20,03%
Dotacje	40 500	38 500,00	95,06%
Pozostałe wydatki bieżące	40 950	20 632,06	50,38%
Wydatki majątkowe	4 000	0,00	0,00%
Wydatki ogółem	100 340	62 114,08	61,90%

Środki wydatkowane w następujących rozdziałach:

- 92601 „Obiekty sportowe” – wydatkowano kwotę 7 378,13 zł (29,70% planu) z tytułu kosztów utrzymania boiska wielofunkcyjnego „Orlik” przy SOSW w Jastrowiu. W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków na zadanie inwestycyjne *Wykonanie monitoringu boiska wielofunkcyjnego Orlik przy SOSW w Jastrowiu*.
- 92695 „Pozostała działalność” w wysokości 54 735,95 zł (72,50% 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 wyłonionymi w drodze konkursu w kwocie 38 500,00 zł (95,06% planu) oraz stypendia sportowe w łącznej kwocie 6 714,00 zł (44,76% planu).

Część V.

Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych

Budżet Powiatu Złotowskiego, uchwałą Nr XXVI/199/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok zakładał następujące kwoty przychodów i rozchodów budżetowych:

Przychody: **21 704 072 zł,**

Rozchody: **21 804 072 zł.**

Jako źródło przychodów wskazano kredyty i pożyczki krajowe, rozchody obejmowały spłaty kredytów i pożyczek krajowych. Budżet zakłada konsolidację zadłużenia z wydłużeniem okresu spłat. Procedura wyłonienia banku, w którym zostanie zaciągnięty kredyt konsolidacyjny zakończy się w drugim półroczu 2013 roku, w tym terminie dokonana zostanie spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Plan przychodów i rozchodów pierwszym półroczu 2013 roku nie uległ zmianie. Wykonanie na dzień 30 czerwca 2013 przedstawiało się następująco:

Przychody: **1 816 361,27 zł, 8,37% planu**

w tym: kredyt bankowy: 0,00 zł, 0,00% planu

wolne środki: 1 816 361,27 zł, nie planowane

Rozchody: **1 319 000,00 zł, 6,05% planu**

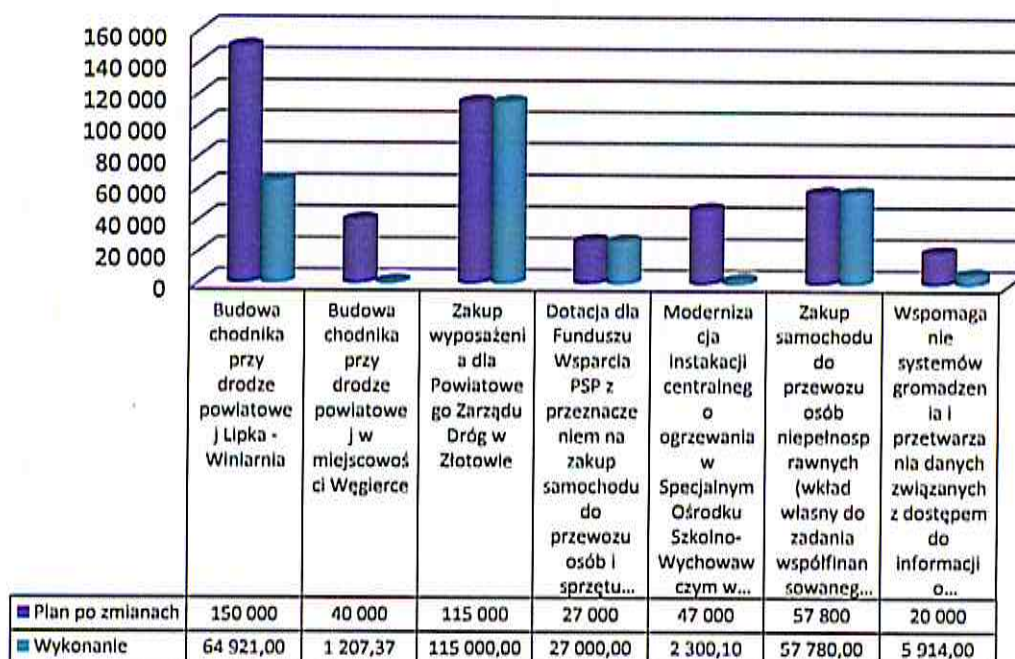
Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania.

Część VI.

Informacja o zrealizowanych zadaniach inwestycyjnych

Budżet Powiatu Złotowskiego, uchwałą Nr XXVI/199/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok określał wydatki majątkowe w łącznej kwocie 1 567 000 zł. W ciągu pierwszego półrocza plan zadań inwestycyjnych ulegał modyfikacjom i na dzień 30 grudnia 2013 roku wynosił 2 156 400 zł. Wartość zrealizowanych w pierwszym półroczu wydatków majątkowych wyniosła 274 122,47, co stanowi 12,71% planu po zmianach. Na wykresie 25 przedstawiono wydatki majątkowe na zadania, których realizację i rozliczenie rozpoczęto w pierwszym półroczu. Pozostałe zadania będą zakończone i rozliczone w drugim półroczu 2013 roku.

Wykres 25. Wydatki majątkowe w pierwszym półroczu 2013 roku.



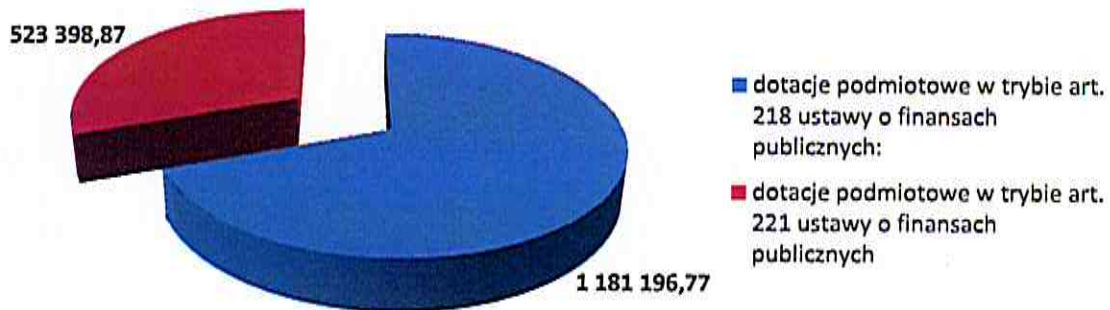
Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych, zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do informacji.

Część VII. Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Powiatu Złotowskiego, uchwałą Nr XXVI/199/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku, w sprawie budżetu Powiatu Złotowskiego na 2013 rok przewidywał plan dotacji z budżetu na łączną kwotę 3 108 244 zł. W trakcie roku plan dotacji ulegał modyfikacjom dostosowującym go do potrzeb, m.in. w zakresie środków dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu oraz dotacji na wydatki majątkowe. Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosił 3 470 616 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 1 704 595,64 zł, co stanowi 49,12% planu po zmianach.

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

Wykres 26. Dotacje udzielone z budżetu Powiatu Złotowskiego w roku 2012 wg kryteriów określonych w ustawie o finansach publicznych.



Aktualny plan dotacji wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2013 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 2013 roku w kwotach ogólnych zamknęła się nadwyżką budżetową w kwocie 3 382 624,31. Również kwota wolnych środków na rachunku bankowym – 1 816 361,27 zł pozwalała na swobodne zarządzanie płynnością, dzięki czemu uniknięto przedwczesnego zaciągania kredytu, a tym samym obniżono kwotę wydatków na obsługę zadłużenia.

Bardzo duże zaniepokojenie wzbudza bardzo niski stopień realizacji dochodów majątkowych, w tym ze sprzedaży majątku oraz wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Istnieje bardzo realne niebezpieczeństwo niezrealizowania tych dochodów, co może oznaczać poważny problem z realizacją budżetu na koniec roku. Ewentualne uruchomienie wolnych środków na pokrycie niedoborów spowoduje obniżenie wskaźników spłaty i problem z konstrukcją budżetu na rok 2014.

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.

Na niepokojąco niskim poziomie znajdują się rezerwy. Oznacza to niewielką możliwość działania w przypadku wystąpienia zdarzeń nadzwyczajnych.

Wystąpienie łącznie powyższych niekorzystnych zjawisk może zakłócić prawidłowe funkcjonowanie powiatu, a w skrajnej sytuacji doprowadzić do utraty płynności finansowej.

Część IX. Podsumowanie

W trakcie pierwszego półrocza 2013 roku Zarząd Powiatu zarządzał środkami obrotowymi (w tym tzw. wolnymi środkami) w taki sposób, by do minimum ograniczyć koszty związane z obsługą zadłużenia. Udało się uniknąć przedwczesnego uruchomienia kredytu długoterminowego oraz do minimum ograniczyć korzystanie z kredytu krótkoterminowego w rachunku bankowym. W pierwszym półroczu nie wystąpiło zjawisko deficytu bieżącego, przeciwnie – spora nadwyżka umożliwiła skuteczne zarządzanie płynnością.

Istniejące i bardzo realne 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	Wykonanie	Wykonanie [%]
010			Rolnictwo i leśnictwo	10 200	111 354	0	121 554	1 045,95	1,35%
	01005		Prace geodezyjne - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	10 000	0	0	10 000	1 000,00	10,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 000			10 000	1 000,00	10,00%
	01008		Melioracje wodne	200	354	0	554	645,95	116,60%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200	354		554	645,95	116,60%
	01042		Wyłączenia z produkcji gruntów rolnych	0	111 000	0	111 000	0,00	0,00%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		111 000		111 000	0,00	0,00%
020			Leśnictwo	282 000	0	0	282 000	146 222,00	51,85%
	02001		Gospodarka leśna	282 000	0	0	282 000	146 222,00	51,85%
		2400	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	282 000			282 000	146 222,00	51,85%
800			Transport i łączność	211 000	300 000	0	571 000	36 994,60	6,48%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	211 000	300 000	0	571 000	36 994,60	6,48%
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000			25 000	29 099,37	116,40%
		0750	Wpływy z usług	10 000			10 000	4 702,30	47,02%
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	4 000			4 000	3 132,50	78,31%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000			2 000	60,35	3,02%
		6300	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	170 000	300 000		530 000	0,00	0,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 024 500	19	39 207	985 312	242 887,90	24,65%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 024 500	19	39 207	985 312	242 887,90	24,65%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	75	19		94	04,00	100,00%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000			20 000	9 294,48	46,47%
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	713 025		39 207	674 718	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	20 000			20 000	7 500,00	26,70%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	262 500			262 500	225 009,42	86,10%
710			Działalność usługowa	1 054 300	4 000	4 000	1 054 300	463 798,21	43,99%
	71012		Środki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	500 000	0	0	500 000	268 189,97	53,64%
		0830	Wpływy z usług	500 000			500 000	268 189,97	53,64%
		71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	189 300	0	0	189 300	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	189 300			189 300	0,00	0,00%
		71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	2 000	0	0	2 000	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	2 000			2 000	0,00	0,00%
		71015	Nadzór budowlany	363 000	4 000	4 000	363 000	195 606,24	53,89%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	359 000	4 000		363 000	195 606,00	53,88%
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0	8		8	6,24	104,00%
		6410	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4 000		4 000	0	0,00	
750			Administracja publiczna	248 600	63 925	0	312 525	230 069,87	73,62%
	75011		Urzędy wojewódzkie	159 300	0	0	159 300	79 650,00	50,00%
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	159 300			159 300	79 650,00	50,00%
	75020		Starostwa powiatowe	42 300	63 925	0	108 225	105 215,24	98,05%
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	300	45		345	345,84	100,24%
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	5 000			5 000	3 765,00	75,30%
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000	10 000		20 000	20 472,35	102,36%
		0920	Pozostałe odszłonki	2 000			2 000	514,49	25,72%
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0	2 380		2 380	2 380,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	25 000	26 400		51 400	77 737,58	151,24%
		6200	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		25 100		25 100	0,00	0,00%

Dział	Rozdz.	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zwiększenia	zmniejszenia	Plan	Wykonanie	Wykonanie [%]
		2320	Dotacja celowo otrzymano z powiatu na zadania bieżąco realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	110 000	70 000		180 000	95 882,83	53,27%
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	0	2 100	0	2 100	480,88	23,33%
		0090	Wpływy z różnych opłat		2 100		2 100	480,88	23,33%
	853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	544 145	37 558	17 675	504 028	314 910,07	55,03%
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	1 644	1 644	0	3 288	0,00	0,00%
		2320	Dotacja celowo otrzymano z powiatu na zadania bieżąco realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 644	1 644		3 288	0,00	0,00%
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	172 010	0	17 675	154 335	80 179,00	51,95%
		2110	Dotacje celowo otrzymano z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	172 010		17 675	154 335	80 179,00	51,95%
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 000	0	0	40 000	30 000,00	75,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000			40 000	30 000,00	75,00%
	85333		Powiatowe urzędy pracy	330 491	0	0	330 491	168 817,05	51,08%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	350			350	817,85	233,67%
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	330 141			330 141	168 000,00	50,89%
	85395		Pozostała działalność	0	35 914	0	35 914	35 013,22	100,00%
		2000	Dotacja rozwojowa oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej		35 914		35 914	35 013,22	100,00%
	854		Edukacyjna opieka wychowawcza	543 949	1 070	0	547 019	425 432,24	77,77%
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	95 729	0	0	95 729	68 189,10	71,23%
		0090	Wpływy z różnych opłat				0	10,00	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	3 101			3 101	11 358,20	366,28%
		0830	Wpływy z usług	02 028			02 028	56 497,30	61,30%
		0920	Pozostałe odsatki	0			0	21,60	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600			600	302,00	80,33%
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnia specjalistyczne	0	60	0	60	43,00	71,67%
		0970	Wpływy z różnych dochodów		60		60	43,00	71,67%
	85410		Internaty i bursy szkolne	373 550	10	0	373 560	305 180,72	81,69%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	131 078			131 078	53 700,91	41,04%
		0830	Wpływy z usług	242 472			242 472	251 352,36	103,69%
		0920	Pozostałe odsatki		10		10	8,45	84,50%
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	30 020	1 000	0	31 020	10 633,23	33,31%
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	720			720	360,00	50,00%
		0830	Wpływy z usług	30 000			30 000	9 174,43	30,58%
		0920	Pozostałe odsatki	200			200	2,60	1,40%
		0990	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		1 000		1 000	1 000,00	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów				0	98,00	
	85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	45 750	0	0	45 750	41 406,10	90,51%
		0090	Wpływy z różnych opłat	0			0	107,00	
		0830	Wpływy z usług	45 000			45 000	40 990,05	91,09%
		0920	Pozostałe odsatki				0	128,14	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	750			750	181,00	24,13%
	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 000	157 000	0	337 000	101 925,28	30,24%
	90002		Gospodarka odpadami	0	157 000	0	157 000	0,00	0,00%
		2310	Dotacje celowo otrzymano z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		75 000		75 000	0,00	0,00%
		2400	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		82 000		82 000	0,00	0,00%
	90005		Pozostała działalność	180 000	0	0	180 000	101 925,28	56,63%
		0090	Wpływy z różnych opłat	180 000			180 000	101 925,28	56,63%
			Ogółem dochody	55 840 437	3 168 089	134 143	58 874 963	32 031 535,20	54,41%

WYDATKI - zestawienie według działów, rozdziałów i paragrafów

dział	rozdz.	§	wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan	Wykonanie	Wykonanie [%]
010			Rolnictwo i łowiectwo	15 000	120 000	0	135 000	896,40	0,66%
	01005		Prace geodezyjne - urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	15 000	0	0	15 000	896,40	5,98%
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000			15 000	896,40	5,98%
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	0	120 000	0	120 000	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		120 000		120 000	0,00	0,00%
020			Leśnictwo	297 033	0	0	297 033	155 712,88	52,42%
	02001		Gospodarka leśna	294 533	0	0	294 533	155 712,88	52,07%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 000			2 000	0,00	0,00%
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	281 533			281 533	146 222,88	51,94%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000			1 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000			10 000	9 480,00	94,00%
	02002		Nadzór nad gospodarką leśną	2 500	0	0	2 500	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500			2 500	0,00	0,00%
600			Transport i łączność	3 461 424	722 306	225 000	3 950 730	1 471 249,89	37,16%
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 461 404	722 306	225 000	3 950 710	1 471 239,89	37,16%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	40 000			40 000	10 647,11	26,62%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	771 200	11 000		782 200	378 295,20	48,36%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 000		9 487	83 487	64 512,94	77,28%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	149 000	2 000	513	150 487	75 980,32	50,49%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	20 000	200		20 200	9 013,70	44,62%
		4140	Wpłaty na PFRON	10 000		10 000	0		#DZIELO!
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000			10 000	4 673,00	46,73%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500 000	56 606		556 606	413 502,04	74,29%
		4260	Zakup energii	87 000		10 000	77 000	37 780,49	49,07%
		4270	Zakup usług remontowych	160 000		35 000	125 000	14 560,10	11,65%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 100			4 100	702,70	17,14%
		4300	Zakup usług pozostałych	300 000			300 000	225 226,75	75,08%
		4350	Zakup dostępu do sieci Internet	1 400			1 400	504,00	42,43%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	4 500			4 500	1 527,43	33,94%
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	8 000			8 000	2 008,07	25,11%
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 400			7 400	317,60	4,29%
		4430	Różne opłaty i składki	45 000			45 000	9 755,50	21,68%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 000			22 000	16 500,00	75,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	30 000			30 000	14 940,00	49,80%
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 000			8 000	4 488,00	56,10%
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	304			304	303,97	99,99%
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 000			5 000	300,00	6,00%
		4700	Szkolenia pracowników	12 500			12 500	4 470,00	35,76%
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 142 000	427 500		1 569 500	66 128,37	4,21%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000	225 000	160 000	115 000	115 000,00	100,00%
	60016		Drogi publiczne gminne	20	0	0	20	16,00	80,00%
		4430	Różne opłaty i składki	20			20	16,00	80,00%
700			Gospodarka mieszkaniowa	36 000	0	0	36 000	6 308,48	17,52%
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	36 000	0	0	36 000	6 308,48	17,52%
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000			36 000	6 308,48	17,52%
710			Działalność usługowa	952 000	35 252	30 252	957 000	202 300,36	21,14%
	71012		Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	230 000	0	0	230 000	9 469,27	4,12%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000			20 000	4 876,27	24,38%
		4270	Zakup usług remontowych	5 000			5 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000			200 000	3 123,00	1,56%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000			5 000	1 470,00	29,40%
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	350 000	0	0	350 000	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000			350 000	0,00	0,00%
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	9 000	1 382	1 382	9 000	1 532,53	17,03%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		202		202	201,78	99,89%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 180		1 180	1 180,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000		1 382	7 618	150,75	1,98%
	71015		Nadzór budowlany	363 000	33 870	28 870	368 000	191 298,56	51,98%
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	800			800	0,00	0,00%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 000			82 000	39 045,84	47,62%
		4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	176 511		10 576	165 935	80 904,17	48,79%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000		2 042	19 958	19 957,66	100,00%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	51 000		1 924	49 076	24 805,89	50,55%

	4020	Wynagrodzenie osobowe członków korpusu służby cywilnej	56 449			56 449	27 259,43	48,20%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 658		21	4 637	4 637,47	100,01%
	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	2 226 101	190 080	57 104	2 359 077	1 136 457,91	48,17%
	4060	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	273 535	41 792		315 327	137 282,23	43,54%
	4070	Nagrody roczne dla żołnierzy zawodowych i nadterminowych oraz funkcjonariuszy	185 434	15 834	10 522	100 746	189 712,13	99,46%
	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane funkcjonariuszom zwolnionym	0	77 147		77 147	7 825,11	10,14%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 116	2 100	2 100	11 116	4 993,70	44,92%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 497			1 497	670,52	44,70%
	4180	Równoważniki pieniężne i okwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy	100 000			100 000	93 786,12	93,79%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	85 433			85 433	34 691,94	40,61%
	4260	Zakup energii	54 210			54 210	40 378,00	74,48%
	4270	Zakup usług remontowych	21 688			21 688	9 989,81	46,06%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	19 120			19 120	457,90	2,39%
	4300	Zakup usług pozostałych	43 723			43 723	14 082,23	32,23%
	4350	Zakup dostępu do sieci Internet	3 900			3 900	607,50	15,58%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 200			1 200	582,46	48,54%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 240			3 240	1 158,05	35,74%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 762			2 762	1 321,50	47,85%
	4430	Różne opłaty i składki	1 400			1 400	796,50	56,89%
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 553			2 553	1 014,37	74,98%
	4480	Podatek od nieruchomości	14 146	592		14 738	7 370,00	50,01%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	239			239	238,72	99,88%
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych		27 000		27 000	27 000,00	100,00%
75421		Zarządzanie kryzysowe	20 000	31 000	0	51 000	23 512,09	46,10%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000	4 000		12 000	5 877,00	48,98%
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000	27 000		36 000	17 245,00	47,90%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 000			1 000	80,85	8,09%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000			1 000	309,24	30,92%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000			1 000	0,00	0,00%
75495		Pozostała działalność	1 500	5 000	0	6 500	5 282,49	81,27%
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego		5 000		5 000	5 000,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500			1 500	282,49	18,83%
757		Obsługa długu publicznego	1 450 000	0	150 000	1 300 000	493 283,31	37,94%
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1 450 000	0	150 000	1 300 000	493 283,31	37,94%
	8110	Odsotki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 450 000		150 000	1 300 000	493 283,31	37,94%
758		Różne rozliczenia	1 100 000	200 000	957 700	342 300	0,00	0,00%
75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 100 000	200 000	957 700	342 300	0,00	0,00%
	4810	Rezerwy	800 000	200 000	657 700	342 300	0,00	0,00%
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	300 000		300 000	0	0,00	0,00%
801		Oświata i wychowanie	19 080 188	843 367	459 765	19 463 790	10 527 735,98	54,09%
80102		Szkoły podstawowe specjalne	922 282	0	3 042	919 240	496 208,33	53,98%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 082			2 082	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	677 517			677 517	348 917,86	51,50%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	57 336		3 042	54 294	54 203,10	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	134 916			134 916	60 411,11	44,78%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 733			18 733	7 586,17	40,50%
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 698			31 698	25 000,00	78,87%
80111		Gimnazja specjalne	1 893 345	295	5 127	1 878 513	953 523,43	50,76%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	31 170			31 170	12 391,55	39,75%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 295 470			1 295 470	620 112,19	47,87%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	99 792		4 982	94 810	91 097,69	96,08%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	256 424			256 424	109 593,74	42,74%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	35 875			35 875	14 567,05	40,66%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 480			4 480	757,11	16,90%
	4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów blabójczych	100			100	0,00	0,00%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 065			8 065	2 082,87	25,83%
	4260	Zakup energii	40 120			40 120	28 174,70	70,23%
	4270	Zakup usług remontowych	1 500			1 500	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	815			815	35,00	4,29%
	4300	Zakup usług pozostałych	20 550		145	20 405	11 915,03	58,40%
	4350	Zakup dostępu do sieci Internet	300			300	75,00	25,00%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 100			1 100	763,81	69,44%

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	200			200	0,00	0,00%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 200			1 200	246,50	20,54%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500			2 500	0,00	0,00%
	4430	Różne opłaty i składki	2 500			2 500	1 565,00	62,60%
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 203			1 203	903,00	75,08%
	4480	Podatek od nieruchomości	450			450	230,00	51,11%
	4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000			3 000	805,00	26,83%
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	30			30	23,85	79,50%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000		3 000	0	0,00	#DZIEL/01
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57 000	7 958	4 807	60 151	9 737,66	16,19%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 400		1 400	1 266,42	90,46%
	4300	Zakup usług pozostałych	57 000	6 558	4 807	58 751	8 471,24	14,42%
80195		Pozostała działalność	21 578	34 419	1 832	54 165	37 994,33	70,15%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych		2 000		2 000	73,54	3,68%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 200		5 200	300,00	5,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000		1 000	177,21	17,72%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		14 077	1 832	12 245	10 502,44	85,77%
	4227	Zakup środków żywności		2 571		2 571	1 870,98	72,77%
	4247	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek		500		500	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych		9 071		9 071	8 070,16	88,97%
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 578			21 578	17 000,00	78,78%
851		Ochrona zdrowia	2 716 200	160 000	0	2 876 200	1 477 146,72	51,36%
85111		Szpitala ogólne	0	160 000	0	160 000	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0	160 000		160 000	0,00	0,00%
85156		Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	2 716 200	0	0	2 716 200	1 477 146,72	54,38%
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	2 716 200			2 716 200	1 477 146,72	54,38%
852		Opieka społeczna	3 554 013	116 489	93 650	3 576 852	1 749 298,98	48,91%
85201		Placówki opiekuńczo-wychowawcze	1 503 600	64 735	11 163	1 557 172	706 491,90	45,37%
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 000	21 572		46 572	12 043,82	25,86%
	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	840 000	32 000		872 000	427 190,87	48,99%
	3110	Świadczenia społeczne	95 450			95 450	9 880,80	10,35%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	202 000			202 000	88 677,25	43,90%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 750		270	16 480	15 334,16	93,05%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 600			34 600	18 798,46	54,33%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 310			5 310	2 299,89	43,12%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 480	11 163		47 643	25 191,90	52,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	91 786			91 786	41 045,24	45,70%
	4220	Zakup środków żywności	87 024			87 024	43 078,00	49,50%
	4260	Zakup energii	9 500			9 500	3 573,69	37,62%
	4300	Zakup usług pozostałych	44 860		10 000	34 860	10 440,95	30,12%
	4350	Zakup dostępu do sieci Internet	1 440			1 440	443,53	30,80%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 200			1 200	252,82	21,07%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 600			3 600	1 122,13	31,17%
	4410	Podróże służbowe krajowe				0		#DZIEL/01
	4430	Różne opłaty i składki	1 000			1 000	500,00	50,00%
	4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 200		893	6 307	5 142,00	81,53%
	4480	Podatek od nieruchomości	600			600	578,33	96,39%
85204		Rodziny zastępcze	1 552 171	13 952	77 509	1 488 464	819 985,28	55,09%
	2320	realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	150 000			150 000	53 353,49	35,57%
	3110	Świadczenia społeczne	1 196 121		41 889	1 154 222	686 526,85	59,48%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 255	9 300	24 000	36 555	12 384,78	33,88%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 786		2 786	2 785,19	99,97%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 170	1 600	10 000	21 770	8 728,30	40,09%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 205	260	1 700	2 771	594,77	21,46%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	120 360			120 360	55 011,90	46,20%
85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	476 368	37 802	4 888	509 292	216 003,06	42,41%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	284			284	42,00	14,70%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	313 942	37 802		351 744	137 570,13	39,11%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 439		4 888	27 551	27 550,38	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 517			59 517	25 366,03	42,65%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	8 294			8 294	3 151,42	38,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000			1 000	377,00	37,70%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 863			8 863	4 684,31	54,07%
	4270	Zakup usług remontowych	980			980	190,65	19,45%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	240			240	150,00	62,50%
	4300	Zakup usług pozostałych	14 500			14 500	2 916,22	20,11%

85395		Pozostała działalność	225 851	794 513	29 065	991 299	150 863,77	15,22%
	3119	Świadczenia społeczne		41 899		41 899	0,00	0,00%
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	180 552	101 795	23 904	258 443	115 895,12	44,84%
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		4 943		4 943	1 966,31	39,78%
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 807		3 807	3 763,57	98,86%
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 875	18 487	3 436	45 926	18 060,98	41,29%
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne		903		903	282,77	31,31%
	4127	Składki na Fundusz Pracy	4 424	2 505	1 725	5 204	2 112,45	40,59%
	4129	Składki na Fundusz Pracy		122		122	37,57	30,80%
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe		28 207		28 207	0,00	0,00%
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe		1 493		1 493	0,00	0,00%
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		21 236		21 236	0,00	0,00%
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia		1 124		1 124	0,00	0,00%
	4307	Zakup usług pozostałych		515 675		515 675	0,00	0,00%
	4309	Zakup usług pozostałych		27 300		27 300	0,00	0,00%
	4447	Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		519		519	390,34	75,21%
	4449	Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		28		28	20,66	73,79%
	4707	Szkolenia pracowników		14 976		14 976	0,00	0,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000	9 494		19 494	7 434,00	38,13%
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	9 500 505	514 140	241 212	9 773 433	4 734 138,84	48,44%
85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	1 444 741	76 674	6 581	1 514 834	719 912,69	47,52%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	2 068			2 068	300,00	14,51%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 450			744 450	321 170,77	43,14%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 524		6 581	57 943	57 942,72	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	135 611			135 611	56 654,93	41,78%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 932			15 932	5 758,13	36,14%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000			2 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 000			36 000	15 144,73	42,07%
	4220	Zakup środków żywności	76 200	351		76 551	33 872,70	44,25%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 400			7 400	228,24	3,08%
	4260	Zakup energii	183 200			183 200	110 909,31	60,54%
	4270	Zakup usług remontowych	38 000	2 823		40 823	6 140,44	15,04%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900			900	110,00	12,22%
	4300	Zakup usług pozostałych	42 600	6 800		49 400	16 431,00	33,26%
	4350	Zakup dostępu do sieci Internet	1 920			1 920	662,70	34,52%
	4370	stacjonarnej)	4 560			4 560	1 774,38	38,91%
	4390	Oplaty z tytułu zakupu usług	200	6 200		6 400	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500			1 500	244,04	16,27%
	4430	Różne opłaty i składki	8 070	2 700		10 770	7 368,50	68,42%
	4440	Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 606			30 606	25 000,00	81,68%
	4700	Szkolenia pracowników	2 000			2 000	120,00	6,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 000			47 000	2 300,10	4,89%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		57 800		57 800	57 780,00	99,97%
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne	1 341 416	9 300	16 300	1 334 416	598 319,10	44,84%
		Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			7 000	18 000	12 501,04	69,45%
	2320		25 000					
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	3 830			3 830	21,36	0,56%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	887 178			887 178	368 081,52	41,03%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 207		9 300	60 907	59 956,41	98,44%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	169 216			169 216	77 555,94	45,83%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	23 701			23 701	8 611,86	36,34%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 100			8 100	1 665,42	20,50%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500			14 500	5 994,73	40,72%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 000	9 300		11 300	1 129,95	10,00%
	4260	Zakup energii	19 300			19 300	5 553,53	28,77%
	4270	Zakup usług remontowych	20 000			20 000	1 045,50	5,23%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	650			650	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	13 900			13 900	9 601,95	69,08%
	4350	Zakup dostępu do sieci Internet	2 500			2 500	553,00	22,12%
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500			1 500	0,00	0,00%
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej)	6 700			6 700	2 188,00	32,66%
	4400	Oplaty czynszowe za pomieszczenia biurowe	6 800			6 800	3 300,00	48,53%
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000			4 000	1 921,97	48,05%
	4430	Różne opłaty i składki	1 200			1 200	376,00	31,33%
	4440	Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 134			51 134	38 351,00	75,00%
85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	405 501	0	0	405 501	212 739,20	52,46%
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 000			1 000	250,00	25,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	213 618			213 618	98 540,88	46,13%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 730			17 730	16 012,41	90,31%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 500			39 500	20 041,51	50,74%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 700			5 700	1 815,74	31,86%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000			75 000	45 972,08	61,30%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 500			7 500	4 730,19	63,07%
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 500			1 500	65,50	4,37%
	4260	Zakup energii	15 000			15 000	7 771,74	51,81%

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorского		150		150	150,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250	1 000		1 250	280,00	22,40%
	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	19 723			19 723	8 676,95	43,99%
85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 270	10 331	4 082	22 519	1 739,00	7,72%
	4300	Zakup usług pozostałych	11 021	10 331	2 604	18 748	1 400,00	7,47%
	4410	Podróże służbowe krajowe	600			600	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 649		1 478	3 171	339,00	10,69%
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	180 000	355 000	105 000	430 000	7 955,20	1,85%
90002		Gospodarka odpadami	0	250 000	0	250 000	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych		250 000		250 000	0,00	0,00%
90095		Pozostała działalność	180 000	105 000	105 000	180 000	7 955,20	4,42%
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych		100 000		100 000	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 000		5 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000		50 000	25 000	1 388,20	5,55%
	4300	Zakup usług pozostałych	75 000		55 000	20 000	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000			10 000	653,00	6,53%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000			20 000	5 914,00	29,57%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	60 000	263 700	0	323 700	250 416,12	77,36%
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	40 000	143 700	0	183 700	140 416,12	76,44%
	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		42 700		42 700	36 700,00	85,95%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000	10 000		15 000	1 684,00	11,23%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000	10 000		30 000	13 369,30	44,56%
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000	81 000		96 000	88 662,82	92,36%
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%
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0	120 000	0	120 000	90 000,00	75,00%
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	0	120 000		120 000	90 000,00	75,00%
926		Kultura fizyczna	59 840	41 390	890	100 340	62 114,08	61,90%
92601		Obiekty sportowe	24 840	890	890	24 840	7 378,13	29,70%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		779		779	171,80	22,07%
	4120	Składki na Fundusz Pracy		111		111	24,50	22,07%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000			9 000	2 785,62	30,95%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500		800	610	153,32	25,13%
	4260	Zakup energii	6 500			6 500	1 529,11	23,52%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 840			3 840	2 713,68	70,67%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 000			4 000	0,00	0,00%
92605		Pozostała działalność	35 000	40 500	0	75 500	54 735,95	72,50%
	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		40 500		40 500	38 500,00	95,06%
	3250	Stypendia różne	15 000			15 000	6 714,00	44,76%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000			5 000	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000			10 000	7 922,91	79,23%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000			5 000	1 599,04	31,98%
Ogółem wydatki:			55 740 437	5 769 921	2 735 375	58 774 983	28 648 910,89	48,74%

Przychody i rozchody budżetu

Lp.	Treść	§	Plan	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
1	2	3	4	5	6	7	6	6
	Przychody ogółem:		21 704 072	0	0	21 704 072	1 816 361,27	8,37%
1.	Kredyty i pożyczki krajowe	§ 952	21 704 072			21 704 072	0,00	0,00%
2.	Wolne środki, o których mowa w art.. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950					1 816 361,27	
	Rozchody ogółem:		21 804 072	0	0	21 804 072	1 319 000,00	6,05%
1.	Splaty kredytów i pożyczek krajowych	§ 992	21 804 072			21 804 072	1 319 000,00	6,05%

Wykaz wydatków majątkowych

dział	rozdział	§	nazwa zadania	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
010	01042	6060	Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania do zakładania i aktualizowania ewidencji gruntów oraz prowadzenia spraw ochrony gruntów rolnych	120 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Przebudowa i budowa drogi powiatowej nr 1056P w miejscowości Podróżna	1 042 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka - Winiarnia	150 000	64 921,00	43,28%
600	60014	6050	Budowa chodników przy drogach powiatowych w miejscowości Krajenka	150 000	0,00	0,00%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Węgierce	40 000	1 207,37	3,02%
600	60014	6050	Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Franciszkowo	62 500	0,00	0,00%
600	60014	6050	Budowa chodników i zatok autobusowych przy drogach powiatowych na terenie gminy Jastrowie	125 000	0,00	0,00%
600	60014	6060	Zakup wyposażenia dla Powiatowego Zarządu Dróg w Złotowie	115 000	115 000,00	100,00%
750	75020	6060	Zakup sprzętu komputerowego i poligraficznego dla Starostwa Powiatowego w ramach tworzenia stanowiska pracy dofinansowanego ze środków PFRON	36 100	0,00	0,00%
754	75411	6170	Dotacja dla Funduszu Wsparcia PSP z przeznaczeniem na zakup samochodu do przewozu osób i sprzętu na miejsce prowadzonych działań ratowniczych dla KP PSP w Złotowie	27 000	27 000,00	100,00%
851	85111	6050	Działania energooszczędne realizowane w budynkach znajdujących się na terenie Powiatu Złotowskiego	160 000	0,00	0,00%
854	85403	6050	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu	47 000	2 300,10	4,89%
854	85403	6060	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych (wkład własny do zadania współfinansowanego przez PFRON)	57 800	57 780,00	99,97%
900	90095	6060	Wspomaganie systemów gromadzenia i przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku	20 000	5 914,00	29,57%
926	92601	6050	Wykonanie monitoringu boiska wielofunkcyjnego Orlik przy SOSW w Jastrowiu	4 000	0,00	0,00%
				2 156 400	274 122,47	12,71%

Podział dotacji z budżetu na 2013 rok

Lp.	Dział	Rozdział	§	col dotacji	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
I. Dotacje podmiotowe w trybie art. 218 ustawy o finansach publicznych							
1. Dla jednostek sektora finansów publicznych							
1	852	85201	2320	na dofinansowanie dla placówek wychowawczych i domów dziecka prowadzonych przez powiaty	46 572	12 043,82	25,86%
2	852	85204	2320	na dofinansowanie dla rodzin zastępczych prowadzonych przez powiaty	150 000	53 353,49	35,57%
3	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Krajence	49 320	32 880,00	66,67%
4	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Jastrowiu	49 320	32 880,00	66,67%
5	853	85311	2310	dotacja dla WTZ w Okonku	49 320	32 880,00	66,67%
6	853	85311	2320	dotacja dla Powiatu Pińskiego na dofinansowanie uczestnika WTZ z toronu Powiatu Złotowskiego	1 644	0,00	0,00%
7	854	85406	2320	na dofinansowanie badań dzieci niesłyszących, słabo słyszących i dzieci z autyzmem	18 000	12 501,04	69,45%
8	921	92116	2310	Dla gminy Miasto Złotów na prowadzenie zadań biblioteki powiatowej przez Miejską Bibliotekę Publiczną Im. C.K. Norwida w Złotowie	20 000	20 000,00	100,00%
Suma:					384 176	196 538,35	51,16%
2. Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych							
1	801	80130	2540	na prowadzenie szkół niepublicznych na prawach szkół publicznych	320 000	114 612,31	35,82%
2	853	85311	2630	dotacja dla WTZ w Lipce	41 100	27 400,00	66,67%
3	853	85311	2820	dotacja dla WTZ w Złotowie	57 540	38 540,00	66,98%
4	854	85421	2540	na dofinansowanie niepublicznego MOS w Radawnicy	1 471 600	714 106,11	48,53%
5	900	90095	2830	Dotacja dla RZSW-M w Złotowie na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej	80 000	0,00	0,00%
7	900	90095	2830	Dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Lipce na zadania z modernizacyjne, służące gospodarce wodnej.	20 000	0,00	0,00%
5	921	92120	2720	Parafia Rzymsko-Katolicka pw. Św. Michała Archanioła w Jastrowiu - na prace konserwatorskie i roboty budowlane	20 000	20 000,00	100,00%
6	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Barbary w Radawnicy na prace konserwatorskie i roboty budowlane	10 000	10 000,00	100,00%
7	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka pw. Wniebowzięcia NMP w Złotowie na prace konserwatorskie i roboty budowlane	20 000	20 000,00	100,00%
8	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Nawiedzenia NMP w Tarnówce na prace konserwatorskie i roboty budowlane w kościele w Osówce	15 000	15 000,00	100,00%
9	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. Trójcy Świętej w Głubczynie na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	15 000	15 000,00	100,00%
10	921	92120	2720	Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Marli Magdaleny w Zakrzewie na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	10 000	10 000,00	100,00%
11	921	92120	2720	Dla Parafia Rzymskokatolicka p.w. Trójcy Świętej w Buczku Wielkim na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	10 000	0,00	0,00%
12	921	92120	2720	Dla Parafia Rzymskokatolicka p.w. św. Rocha w Złotowie na prace konserwatorskie i roboty budowlane.	20 000	0,00	0,00%
Suma:					2 110 240	984 658,42	46,66%
Razem dotacje podmiotowe w trybie art. 218 ustawy o finansach publicznych:					2 494 416	1 181 196,77	47,35%
II. Dotacje podmiotowe w trybie art. 220 ustawy o finansach publicznych							

Lp.	Dział	Rozdział	§	cel dotacji	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykonanie [%]
16	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - UKS "Spartanki" - Organizacja zawodów sportowych "Czwartki Ia"	4 000	4 000,00	100,00%
17	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Stowarzyszenie Biegaczy Ziemi Złotowskiej - II Bieg Piasta Kolodzieja	3 500	3 500,00	100,00%
18	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - PZ LZS - Organizacja zajęć sportowo-rekreacyjnych o zasięgu ponadgimnazjalnym dla dzieci, młodzieży i dorosłych	4 000	4 000,00	100,00%
19	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Klub Skata Krajna - Organizacja finału wojewódzkiego w skata oraz udział w turniejach "Grand Prix Polski"	1 000	1 000,00	100,00%
20	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - LOK Klub Strzelecki "Supermen" w Złotowie - Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i obronności państwa	1 000	1 000,00	100,00%
21	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Stowarzyszenie Satori w Jastrowiu - Organizacja Satori Karate Cup 2013 w Złotowie	7 000	7 000,00	100,00%
22	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Złotowskie Towarzystwo Tenisowe - Powiatowa Liga Tenisa Ziemnego	2 000	2 000,00	100,00%
23	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Stowarzyszenie na Rzecz Gminy Zakrzewo "Wspólny cel" - Organizacja i koordynacja przedsięwzięć sportowych i sportowo-rekreacyjnych o zasięgu ponagminnym dla dzieci, młodzieży i dorosłych	700	700,00	100,00%
24	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Sportu oraz Wsi Czernice pod nazwą "Królewska Wleś" - Powiatowy Turniej Piłkarski Czernice 2013	800	800,00	100,00%
25	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Wielkopolskie Stowarzyszenie Społeczno-Gospodarcze w Jastrowiu - Aktywnie i sportowo z badmintonem	4 000	4 000,00	100,00%
26	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową wyłonioną w drodze konkursu - Nadnotecki Związek Brydża Sportowego - Otwarte Mistrzostwa Powiatu w Brydżu Sportowym	2 000	0,00	0,00%
27	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową - Powiatowe Zrzeszenie LZS - I Krajna Maraton MTB	8 000	8 000,00	100,00%
26	926	92695	2360	Na realizację zadania przez organizację pozarządową - Stowarzyszenie dla Rozwoju Starej Wiśniewki i Okolic "Gromada" - VIII Międzynarodowy Turniej Piłki Nożnej Dzieci	2 500	2 500,00	100,00%
				Razem	976 200	523 398,87	53,62%
Ogółem dotacje					3 470 616	1 704 595,64	49,12%
w tym:							
dotacje na wydatki bieżące:					3 470 616	1 704 595,64	49,12%
dotacje na wydatki majątkowe:					0	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 143/527/2013
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 29 sierpnia 2013 roku.*

Złotów, dnia 29 sierpnia 2013 roku.

Wprowadzenie

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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) została przyjęta uchwałą Nr XXVI/198/2012 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030 i zastąpiła wcześniej obowiązujące w tym zakresie uchwały. Uchwała była zmieniona uchwałą Nr XXVIII/213/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 lutego 2013 roku, a następnie – w związku z wejściem w życie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego została uchylona obowiązującą obecnie (ze zmianami) uchwałą Nr XXIX/221/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030. Zmiany do WPF zostały wprowadzone uchwałami:

- Nr XXX/224/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 24 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 - 2030,
- Nr 134/478/2013 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 13 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030,
- Nr 136/490/2013 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030.

Część I.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030 określa poziom planowanych dochodów i wydatków budżetowych w okresach objętych prognozą. Wartości planowane na rok 2013 w WPF i budżecie oraz zrealizowane na dzień 30 czerwca 2013 przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Wykonanie planu określonego w WPF na dzień 30 czerwca 2013 roku.

Wyszczególnienie	Plan przyjęty w WPF	Plan przyjęty w budżecie	Wykonanie na dzień 30.06.2013	
Dochody ogółem	58 874 983,00	58 874 983,00	32 031 535,20	54,41%
Dochody bieżące	56 981 565,00	56 981 565,00	32 028 078,00	56,21%
<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych</i>	<i>7 035 376,00</i>	<i>7 035 376,00</i>	<i>2 935 353,00</i>	<i>41,72%</i>
<i>dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych</i>	<i>300 000,00</i>	<i>300 000,00</i>	<i>158 196,22</i>	<i>52,73%</i>
<i>podatki i opłaty</i>	<i>1 833 789,00</i>	<i>1 833 789,00</i>	<i>941 461,00</i>	<i>51,34%</i>
<i>z subwencji ogólnej</i>	<i>35 846 598,00</i>	<i>35 846 598,00</i>	<i>21 104 898,00</i>	<i>58,88%</i>
<i>z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące</i>	<i>8 121 387,00</i>	<i>8 121 387,00</i>	<i>4 296 908,00</i>	<i>52,91%</i>
Dochody majątkowe	1 893 418,00	1 893 418,00	3 457,00	0,18%
<i>ze sprzedaży majątku</i>	<i>679 018,00</i>	<i>679 018,00</i>	<i>3 457,00</i>	<i>0,51%</i>
<i>z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje</i>	<i>1 214 400,00</i>	<i>1 214 400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
Wydatki ogółem	58 774 983,00	58 774 983,00	28 648 910,89	48,74%
Wydatki bieżące, w tym:	56 618 583,00	56 618 583,00	56 618 583,00	100,00%
<i>wydatki na obsługę długu</i>	<i>1 300 000,00</i>	<i>1 300 000,00</i>	<i>493 283,31</i>	<i>37,94%</i>
<i>w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r</i>	<i>1 300 000,00</i>	<i>1 300 000,00</i>	<i>493 283,31</i>	<i>37,94%</i>
Wydatki majątkowe	2 156 400,00	2 156 400,00	274 122,47	12,71%
Wynik budżetu	100 000,00	100 000,00	3 382 624,31	3382,62%
Przychody budżetu	21 704 072,00	21 704 072,00	1 816 361,27	8,37%
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	1 816 361,27	
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	21 704 072,00	21 704 072,00	0,00	0,00%
Rozchody budżetu	21 804 072,00	21 804 072,00	1 319 000,00	6,05%
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	21 804 072,00	21 804 072,00	1 319 000,00	6,05%
Kwota długu	21 704 072,00	21 704 072,00	20 485 072,00	94,38%
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 702 478,00	35 702 478,00	18 119 767,28	50,75%
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	7 780 627,00	7 780 627,00	4 046 282,00	52,00%
Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	1 242 000,00	1 242 000,00	1 242 000,00	100,00%
bieżące	942 000,00	942 000,00	492 478,87	52,28%
majątkowe	300 000,00	300 000,00	64 921,00	21,64%
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	929 906,00	929 906,00	788 932,75	84,84%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	929 906,00	929 906,00	788 932,75	84,84%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	929 906,00	929 906,00	788 932,75	84,84%
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	548 300,00	548 300,00	0,00	0,00%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	548 300,00	548 300,00	0,00	0,00%
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	548 300,00	548 300,00	0,00	0,00%
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 034 286,00	1 034 286,00	184 425,99	17,83%
Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 034 286,00	1 034 286,00	184 425,99	17,83%

Część II.

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

Zadłużenie powiatu na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosiło łącznie 20 485 072 zł. Wykaz instytucji kredytujących przedstawiono w tabeli 2.

Tabela 2. Wykaz instytucji kredytujących, kwot zadłużenia i terminów spłaty według stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku.

Nazwa instytucji kredytującej	Kredyt / pożyczka	Kwota zaciągniętego kredytu / pożyczki	Zadłużenie na dzień 30.06.2013	Termin spłaty (zgodnie z harmonogramem)
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt	2 802 000	2 102 000	30-12-2019
Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie	kredyt	5 273 072	5 273 072	30-10-2013
Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu	kredyt	11 000 000	10 200 000	31-12-2021
Bank Ochrony Środowiska Oddział w Poznaniu	kredyt	3 200 000	1 400 000	31-12-2015
Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA ROK w Poznaniu	kredyt	2 750 000	1 500 000	31-12-2016
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	pożyczka	200 000	10 000	20-08-2013

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030 zaplanowano roku 2013 w restrukturyzację zadłużenia, polegającą na konsolidacji zadłużenia z jednoczesnym wydłużeniem okresu spłaty. W wyniku konsolidacji w roku bieżącym całkowicie spłacone zostanie zadłużenie opisane w tabeli i zastąpione jednym kredytem, zaciągniętym w banku wyłonionym w drodze przetargu. W pierwszym półroczu rozpoczęto przygotowania do tego procesu, a jego zakończenie przewiduje się trzecim kwartale bieżącego roku. Do czasu przeprowadzenia konsolidacji spłata zadłużenia wynikająca z dotychczas obowiązujących umów prowadzona była zgodnie z zawartymi umowami, w ramach posiadanych środków finansowych, a refundacja spłaconych kwot nastąpi po zawarciu umowy z bankiem konsolidującym zadłużenie.

Część III.

Informacja o realizacji przedsięwzięć określonych w prognozie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030 zaplanowano roku 2013 dwa przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym oraz dwa o charakterze bieżącym. Stopień realizacji przedsięwzięć przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja przedsięwzięć - stan na dzień 30 czerwca 2013 roku.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Plan 2013	Wykonanie na dzień 30 czerwca 2013	
		od	do		zł	%
Wydatki bieżące				942 000,00	492 478,87	52,28%
Placówki opiekuńczo-wychowawcze - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych	Starostwo Powiatowe	2012	2014	872 000,00	427 198,87	48,99%
Zawodowe kształcenie teoretyczne - Zawodowe kształcenie teoretyczne uczniów klas wielozawodowych w roku szkolnym 2012/2013	Starostwo Powiatowe	2012	2013	70 000,00	65 280,00	93,26%
Wydatki majątkowe				300 000,00	64 921,00	21,64%
Budowa chodników -Lipka - Budowa chodnika przy drodze powiatowej Lipka - Winiarnia	Powiatowy Zarząd Dróg	2012	2013	150 000,00	64 921,00	43,28%
Budowa chodników - Krajenka - Budowa chodników przy drogach powiatowych w miejscowości Krajenka	Powiatowy Zarząd Dróg	2012	2013	150 000,00	0,00	0,00%
Wydatki ogółem				1 242 000,00	557 399,87	44,88%

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

Część IV.

Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizowanymi przedsięwzięciami.

Realizacja przedsięwzięć przyjęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Złotowskiego na lata 2013 – 2030 odbywa się w sposób prawidłowy, a odchylenia wynikają z charakteru przedsięwzięć. Realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych rozpoczęła się w drugim i trzecim kwartale, stąd stosunkowo niski stopień realizacji na dzień 30 czerwca. Z kolei przedsięwzięcie bieżące Zawodowe kształcenie teoretyczne uczniów klas wielozawodowych w roku szkolnym 2012/2013 zostało zakończone w miesiącu czerwcu. Jedynie przedsięwzięcie *Placówki opiekuńczo-wychowawcze - Zorganizowanie i prowadzenie dwóch całodobowych koedukacyjnych placówek opiekuńczo-wychowawczych* charakteryzuje się realizacją bez większych odchyień (rozliczenia miesięczne w zależności od liczby wychowanków w placówkach).

Zarząd Powiatu Złotowskiego

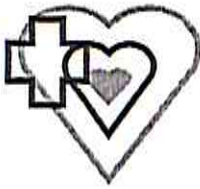
Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za pierwsze półrocze 2013 roku

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 143/527/2013
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 29 sierpnia 2013 roku.*

Złotów, dnia 29 sierpnia 2013 roku.



SZPITAL POWIATOWY

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

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



Złotów, dnia 2013-07-29

SZP-NKG 91/2013

Starostwo Powiatowe Złotów
Pan Grzegorz Piękoś
Skarbnik Powiatu

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie przesyła sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2013 r. wraz z 4 załącznikami tj.:

- załącznik nr 1 wykonanie planu przychodów,
- załącznik nr 2 wykonanie planu kosztów,
- załącznik nr 3 wykonanie planu inwestycyjnego,
- załącznik nr 4 stan zobowiązań i należności wg stanu na 2013-06-30.

DYREKTOR

lek. med Jerzy Teusz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Smolńska

SPRAWOZDANIE

z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w
Złotowie za I półrocze 2013 r.

A. Wykonanie planu przychodów:

Plan roczny przychodów ogółem na kwotę 38.262.000 zł, wykonany
został w wysokości 20.122.486,26 zł., co stanowi 52,59 % planu rocznego.

Plan przychodów szczegółowo został zestawiony w załączniku nr 1 do wykonania
planu finansowego na 2013 r.

1. Przychody ze sprzedaży usług medycznych do Narodowego Funduszu Zdrowia zaplanowano w kwocie 34.800.000 zł, a wyniosły 17.403.500,92 zł. i zostały wykonane w 50,01 %. Przychody te obejmują świadczenia wykonane i na które zostały wystawione faktury do wysokości poszczególnych limitów zawartych w umowach. Do przychodów nie wliczono usług wykonanych ponad kwoty limitów w umowach.

NFZ w 2012 r. zmienił terminy przesunięć pomiędzy poszczególnymi limitami, przesunięcia te możliwe są po zakończeniu I półrocza, do tej pory przesunięcia były możliwe po zakończeniu kwartału. Zmiany te zostały również utrzymane w 2013 r.

Z tego powodu pomimo wykonania ponad limity nie zostały wystawione faktury za I półrocze, pomimo to plan przychodów został wykonany.

Szpital wystąpił do NFZ o przesunięcia w limitach zgodnie z zapisami zawartymi umowami na świadczenia szpitalne i pozostałe, co powinno wpłynąć na zwiększenie przychodów w II półroczu 2013 r.

2. Przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych zostały wykonane w 66,32% i wyniosły kwotę 530.590,59 zł, natomiast sprzedaż pozostałych usług wynosi 32,07% w stosunku do planu rocznego.
3. Pozostałe przychody operacyjne zrealizowano w 64,24 % i jest to głównie wynikiem księgowania bieżącej amortyzacji środków trwałych zakupionych ze środków unijnych i otrzymanych w postaci darowizn rzeczowych na pozostałe przychody operacyjne.
4. Przychody finansowe zostały wykonane w kwocie 22.359,97 zł, co stanowi 31,94 % planu. Takie niskie wykonanie przychodów finansowych wynika ze zmniejszonej ilości środków finansowych na lokatach bankowych oraz

zmniejszającym się oprocentowaniem bankowym w związku z regulacjami dotyczącymi polityki pieniężnej państwa.

B. Wykonanie planu kosztów:

Wykonanie planu kosztów zostało sporządzone wg kosztów rodzajowych zespołu „4”.

Poszczególne pozycje planu kosztów zawiera załącznik nr 2 do planu finansowego.

Roczny plan kosztów ogółem wynoszący kwotę 38.182.000 zł został wykonany

w wysokości 19.427.167,59 zł., co stanowi 50,88 % planu.

1. Zużycie materiałów i energii zostało wykonane w 52,09 %. Odnotowano znaczny wzrost kosztów leków i środków opatrunkowych, materiałów do badań diagnostycznych, krwi i preparatów krwiotwórczych z powodu rosnących cen i skomplikowanych jednostek chorobowych.
Zwiększyły się koszty opału i gazu z powodu rosnących cen gazu z powodu przedłużającej się zimy w miesiącu marcu i kwietniu.
2. Plan kosztów usług obcych został wykonany w 52,65 %. Przekroczono plan w zakresie konserwacji i napraw sprzętu i serwisu i przeglądów urządzeń medycznych i innych, łącznie plan został wykonany w 63%, co wynika z rosnących cen za te usługi i z serwisami po gwarancyjnymi sprzętu i urządzeń zakupionych w 2012 r., który musi podlegać przeglądom okresowym oraz z awariami. Koszty te są trudne do zaplanowania, ponieważ trudno oszacować prawdopodobieństwo awarii.
W ramach usług obcych przekroczono plan w zakresie umów cywilnoprawnych, wykonanie wynosi 53,12%, co jest wynikiem zwiększonej liczby umów cywilnoprawnych w wyniku rezygnacji z umów o pracę. Od początku roku z umów o pracę zrezygnowało 7 osób, w tym 2 lekarzy i 5 pielęgniarek, co nie było uwzględnione w planie finansowym.
3. Podatki i opłaty zostały wykonane w stosunku do planu w 96,19 %.
4. Koszty wynagrodzeń zostały wykonane łącznie 47,18 %w stosunku do planu. Wynika to rezygnacji z zatrudnienia na podstawie umów o pracę, a zawieraniem umów „kontraktowych”. Znaczne przekroczenie planu wynagrodzeń nastąpiło w pozycji wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie i o dzieło, bo o 135,43% tj. o 136.691 zł, ale wynika to ze zmiany form zatrudnienia w poradniach specjalistycznych i w transporcie sanitarnym.
Świadczenia na rzecz pracowników zostały wykonane w 50,13 %w stosunku do planu.
5. Planowane koszty amortyzacji zostały wykonane w 52,31%.
6. Pozostałe koszty zostały wykonane 83,74 % na takie wykonanie kosztów wpłynęło głównie przekroczenie kosztów ubezpieczeń majątkowych, które zostały wykonane

w 106,56 %, ale koszty te w tym okresie zawierają koszty całego roku i zostały podniesione stawki OC działalności i stawki ubezpieczeń majątkowych z powodu większej liczby urządzeń medycznych zakupionych w ramach programu unijnego tj. zakup sprzętu dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego.

7. Wykonanie pozostałych kosztów operacyjnych w wysokości 64,59 % wynika z rosnącą liczbą roszczeń, ale kwota przekroczenia nie jest znacząca, przekroczenie planu wynosi 5.105,82 zł.
8. Koszty finansowe zostały wykonane w stosunku do planu w 38,45 %, wynika to głównie ze spodka odsetek od kredytu bankowego w porównaniu do 2012 r.

C. Strata netto w wysokości 61.770,13 zł. Jest wynikiem wyższej dynamiki kosztów ogółem (50,88) od dynamiki przychodów ogółem i zamiany stanu produktów, bez uwzględnienia środków otrzymanych z realizacji programów unijnych (50,71 %). Po zakończeniu I półrocza Szpital wystąpił do NFZ o zmiany w umowach, co powinno wpłynąć na zwiększenie przychodów i realizację planowanego wyniku finansowego na koniec roku.

- D. Plan nakładów inwestycyjnych został wykonany w 43,59%, plan nie został wykonany, ale wynika to z uzyskania mniejszych cen zakupu zrealizowanych inwestycji niż planowano, np. ceny samochodu transportowego, kserokopiarki i lodówki
- Realizacja planu inwestycyjnego przedstawiona została w załączniku nr 3 do wykonania planu finansowego za I półrocze 2013 r.

E. Należności i zobowiązania

1. Należności netto na dzień 2013-06-30 wynoszą ogółem 3.549.642 zł., w tym należności od NFZ wynoszą 2.846.197 zł, a pozostałe należności wynoszą 703.446 zł.
2. Na dzień 2013-06-30 wystąpiły zobowiązania na kwotę 4.242.777 zł, w tym zobowiązania krótkoterminowe, bez kredytu długoterminowego wynoszą 3.438.051 zł. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły, zobowiązania zostały zapłacone zgodnie z terminami zapłaty.

Szczegółowe zestawienie zobowiązań i należności zawiera załącznik nr 4.


DIREKTOR
lek. med Jerzy Teusz


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Smolińska

PLAN FINANSOWY na rok 2013

Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie

zaopiniowany przez Radę Społeczną Uchwała Nr 1/2013 z dnia 24 stycznia 2013 r.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2013	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
1	2	3	4	5
I	Przychody ogółem	38 262 000	20 122 486	52,59
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	34 800 000	17 403 500,92	50,01
1.1	Przychody za wykonane usługi dla NFZ	34 800 000	17 403 500,92	50,01
2	Środki otrzymane od z Unii Europejskiej	755 000	749 714,80	99,30
3	Przychody finansowe	70 000	22 359,97	31,94
3.1	odsetki	70 000	22 359,97	31,94
3.2	inne	0	0,00	
4	Przychody z działalności gospodarczej	1 202 000	659 367,05	54,86
5	Pozostałe przychody operacyjne	1 535 000	986 027,47	64,24
5.1	w tym z budżetu państwa	0	0,00	
6	Zmiana stanu produktów	-100 000	301 516,05	-301,52
II	Koszty ogółem:	38 182 000	19 427 167,59	50,88
1	Koszty wg rodzaju	38 076 000	19 377 201,83	50,89
1.1	amortyzacja	2 050 000	1 072 323,45	52,31
1.2	materiały i energia	5 742 000	2 991 271,93	52,09
1.3	usługi obce	13 566 000	7 142 591,77	52,65
1.4	podatki i opłaty z tego:	151 000	145 253,78	96,19
1.4.1	podatek akcyzowy i V A T	2 700	530,88	19,66
1.4.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	137 800	137 799,00	100,00
1.4.3	opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	0	0,00	
1.4.4	opłaty urzędowe	10 500	6 923,90	65,94
1.4.5	wpłaty na PFRON	0	0,00	
1.5	wynagrodzenia	13 415 000	6 329 024,67	47,18
1.5.1	osobowe	13 255 000	6 112 333,32	46,11
1.5.2	pozostałe (umowy zlecenie i o dzieło)	160 000	216 691,35	135,43
1.6	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	2 800 000	1 403 532,47	50,13
1.6.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 270 000	1 069 379,81	47,11
1.6.2	składki na Fundusz Pracy	270 000	123 796,79	45,85
1.6.3	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	65 000	30 031,82	46,20
1.6.4	świadczenia socjalne	162 000	161 288,90	99,56
1.6.5	inne (badania okresowe, odzież ochronna, szkolenia, środki czystości i itp.)	33 000	19 035,15	57,68
1.7	pozostałe (ubezpieczenia majątkowo, OC, koszty podróży, ISO)	350 000	293 084,67	83,74
1.8	koszty reprezentacji i reklamy	2 000	119,09	5,95
1.9	wartość sprzedaży materiałów	1 000	442,86	44,29
2	Koszty finansowe	70 000	26 917,08	38,45
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	50 000	26 917,08	53,83
2.2	inne	20 000	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty operacyjne	35 000	22 605,82	64,59
III	WYNIK (zysk/strata)	80 000	-54 396,13	-68,00
IV	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIE WYNIKU FINANSOWEGO	7 000	7 374,00	105,34
1	Podatek dochodowy od osób prawnych	7 000	7 374,00	105,34
V	WYNIK NETTO	73 000	-61 770,13	-84,62
VI	WYDATKI MAJĄTKOWE	1 291 000	589 444,82	45,66
	w tym: programy unijne	191 000	132 135,84	69,18
VII	Splata kredytu inwestycyjnego	248 000	123 804,00	49,92

sporządziła: Iwona Smolińska
dnia 2013-07-26

DYREKTOR
[Podpis]
lek. med Jerzy Teusz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Iwona Smolińska

ZALĄCZNIK nr 1 do planu finansowego na 2013 r.
zaopiniowany przez Radę Społeczną Uchwała Nr 1/2013 z dnia 24 stycznia 2013 r.

PLAN PRZYCHODÓW na 2013 r.

Lp.	Konto	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN na 2013 r.	Wykonanie planu za I półrocze	% wykonania
1	2	3	4	5	6
I		PRZYCHODY - SPRZEDAŻ USŁUG	36 002 000	18 062 867,97	50,17
1	701-1-8	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ	34 800 000	17 403 500,92	50,01
2	701 i 707	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	800 000	530 590,59	66,32
3	708	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	400 000	128 270,04	32,07
4	734	Sprzedaż materiałów	2 000	506,42	25,32
II	760	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 535 000	986 027,47	64,24
III	750	PRZYCHODY FINANSOWE	70 000	22 359,97	31,94
IV		Środki otrzymane z realizacji programów Unijnych	755 000	749 714,80	99,30
V		Zmiana stanu produktów	-100 000	301 516,05	-301,52
		OGÓŁEM PRZYCHODY	38 262 000	20 122 486,26	52,59

DYREKTOR
[Signature]
lek. med Jerzy Teusz

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Iwona Smolińska

Złotów, dnia 2013-07-26
sporządziła: Iwona Smolińska

ZAŁĄCZNIK nr 2 DO PLANU FINANSOWEGO
zaopiniowany przez Radę Społeczną Uchwała Nr 1/2013 z dnia 24 stycznia 2013 r.

Plan kosztów na rok 2013

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2013	Wykonanie za I półrocze 2013	% wykonania
1	2	3	4	5
I	MATERIAŁY I ENERGIA	5 742 000	2 991 271,93	52,09
	leki i środki opatrunkowe	1 740 000	970 709,13	55,79
	materiały do badań diagnostycznych	360 000	193 338,71	53,71
	materiały do badań diagnostycznych RTG	9 500	9 201,78	96,86
	tlen medyczny	27 000	19 680,65	72,89
	sprzęt jednorazowego użytku	617 500	276 157,79	44,72
	sprzęt medyczny wielokrotnego użytku	55 000	14 572,32	26,50
	bielizna i pościel	91 000	48 612,72	53,42
	żywność chorych	502 000	255 695,34	50,94
	żywność stołówka	116 000	61 959,10	53,41
	opał	116 000	61 748,26	53,23
	materiały pędne gazy techn. i smary	7 000	2 429,72	34,71
	środki czystości	23 500	15 240,18	64,85
	materiały biurowe	69 500	39 131,16	56,30
	sprzęt gospodarczy	26 500	10 469,68	39,51
	materiały do konserwacji urządzeń medycznych i innych	42 000	29 077,81	69,23
	środki dezynfekcyjne	78 000	41 151,28	52,76
	paliwo	180 000	88 400,03	49,11
	energia elektryczna	568 000	232 934,71	41,01
	woda	8 000	3 381,58	42,27
	gaz - opał	700 000	420 746,75	60,11
	pozostałe materiały	13 500	5 768,56	42,73
	krew, preparaty krwiopochodne i osocze	272 000	138 921,00	51,07
	materiały do remontów budynków i zaplecza	120 000	51 943,67	43,29
II	USŁUGI OBCE	13 566 000	7 142 591,77	52,65
	usługi remontowe	3 000	5 756,40	191,88
	konserwacja i naprawa sprzętu	264 000	201 898,24	76,48
	serwisy i przeglądy urządzeń medycz. i innych	523 000	296 906,75	56,77
	usługi transportowe	15 000	994,46	6,63
	usługi pocztowe	21 000	8 986,66	42,79
	usługi łączności.	70 000	32 105,12	45,86
	wywóz śmieci	35 000	12 431,58	35,52
	wywóz nieczystości płynnych	163 000	81 762,04	50,16
	usługi med. świadcz. przez inne jedn.; badania diagnostyczne	245 500	108 284,82	44,11
	Dezynsekcja, deratyzacja i inne	2 000	0,00	0,00
	provizje bankowe i inne koszty bankowe	8 000	3 879,40	48,49

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2013	Wykonanie za I półrocze	% wykonania
1	2	3	4	5
	umowy cywilnoprawne (kontrakty) pielęgniarki, lekarze, ratownicy, diagnosty, psychologzy i pozostałe	10 764 000	5 717 661,81	53,12
	pozostałe usługi obce	130 000	58 616,53	45,09
	utrzymanie czystości i transp. wew..	830 000	407 047,17	49,04
	usługi pralnicze	350 000	130 494,66	37,28
	utyliczacja odpadów	47 500	33 205,67	69,91
	usługi ochrony mienia	95 000	42 560,46	44,80
III	PODATKI I OPŁATY	151 000	145 253,78	96,19
	podatek od nieruchomości	137 800	137 799,00	100,00
	opłaty administr. i skarbowe	11 700	6 804,78	58,16
	opłaty za zanieczyszczanie środowiska	1 000	0,00	0,00
	opłaty sądowe i notar.	500	650,00	130,00
IV	WYNAGRODZENIA	13 415 000	6 329 024,67	47,18
	wynagrodzenia osobowe	13 255 000	6 112 333,32	46,11
	wynagrodzenia z tyt.umów zlecenia i o dzieło	160 000	216 691,35	135,43
V	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	2 800 000	1 403 532,47	50,13
	składki ZUS	2 270 000	1 069 379,81	47,11
	składki na Fundusz Pracy	270 000	123 796,79	45,85
	składka na Fundusz Emerytur Pomostowych	65 000	30 031,82	46,20
	odpis na ZFŚS	162 000	161 288,90	99,56
	odzież ochronna i robocza	10 000	4 032,75	40,33
	szkolenia pracowników	15 000	9 773,00	65,15
	środki czystości	3 000	1 249,87	41,66
	badania okresowe pracowników	5 000	3 979,53	79,59
VI	KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	2 000	119,09	5,95
VII	AMORTYZACJA	2 050 000	1 072 323,45	52,31
VIII	POZOSTAŁE KOSZTY	350 000	293 084,67	83,74
	zwrot kosztów podróży	60 000	27 299,23	45,50
	ryczałt za używanie samochodu	8 500	3 838,20	45,16
	ubezpieczenia majątkowe	240 000	255 744,00	106,56
	pozostałe koszty	41 500	6 203,24	14,95
	OGÓŁEM KOSZTY (poz. I ;VIII)	38 076 000	19 377 201,83	50,89
IX	Wartość sprzedaży materiałów	1 000	442,86	44,29
X	Pozostałe koszty operacyjne	35 000	22 605,82	64,59
XI	Koszty finansowe	70 000	26 917,08	38,45
XII	OGÓŁEM KOSZTY	38 182 000	19 427 167,59	50,88
XIII	Wydatki majątkowe	1 291 000	589 444,82	45,66
XIV	Splata kredytu	248 000	123 804,00	49,92

Złotów dnia 2013-07-26
sporządziła: Iwona Smolińska

DYREKTOR
lek. med Jerzy Teusz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Smolińska

PLAN NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH

Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokółowskiego w Złotowie na rok 2013

zasopiniowany przez Radę Spółeczną Uchwała Nr 2/2013 z dnia 24 stycznia 2013 r.

Lp	Nazwa zadania	Planowana wartość	Źródła finansowania		Wykonanie za I półrocze 2013 r.	% wykonania	Uwagi
			własne	zewnętrzne			
1	Zakup respiratorów szt. 3	255 000	255 000		0,00	0,00	
2	Zakup artroskopu	65 000	65 000		65 000,02	100,00	
3	Przebudowa trafostacji elektrycznej	50 000	50 000		51 965,04	103,93	
4	Zakup samochodu sanitarnego	138 000	138 000		125 003,67	90,58	
5	Zakup sprzętu medycznego dla SZOR (kardiomonitor 4 szt, łóżka 8 szt, ssak elektryczny szt. 1, defibrylator szt. 1)	191 000	28 650	162 350	132 135,84	69,18	EFRR - 85% dofinansowania
6	Zakup stela do prosektorium	10 000	10 000		9 500,00	95,00	
7	Instalacja gazowa do budynku mieszkalnego	15 000	15 000		0,00	0,00	
8	Likwidacja barier architektonicznych - budynek administracji	70 000	35 000	35 000	0,00	0,00	finansowo, po uzyskaniu dofinansowania z Funduszu EFRR
9	Przebudowa i modernizacja pomieszczeń bod. Psychiatrii	150 000	150 000		108 347,63	72,23	
10	Przebudowa wjazdu dla karettek	40 000	40 000		0,00	0,00	
11	Modernizacja systemu grzewczego w Piecovie	200 000	100 000	100 000	0,00	0,00	finansowo po uzyskaniu dofinansowania z Fundusza Odbnoy Środowiska
12	Utworzenie miejsc parkingowych w Piecovie	10 000	10 000		0,00	0,00	
13	Zakup narzędzi do laparoskopu	16 000	16 000		15 855,87	99,10	
14	Zakup kserokopiarki	7 000	7 000		3 565,77	50,94	
15	Zakup lodówki do przechowywania krwi i osocza	4 000	4 000		3 100,01	77,50	
16	Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500	70 000	70 000		48 229,69	68,90	
	Ogółem potrzeby inwestycyjne	1 291 000	993 650	297 350	562 703,54	43,59	ważnikowo w marżę posztatych środków finansowych
16	Zakup Ambulansu sanitarnego	270 000	270 000		0,00	0,00	
Wydatki inwestycyjne nie planowane, a zrealizowane ze względu na potrzeby gospodarze w tym:							
a)	kardiomonitor Emiel oddział wewnętrzny	0,00	0,00		26 741,28		
b)	aparat EKG oddział wewnętrzny	0,00	0,00		15 999,99		
c)	klimatyzator prosektorium	0,00	0,00		5 640,00		
d)	licencja programowa	0,00	0,00		1 800,12		
e)	reduktor argonowy	0,00	0,00		737,99		
f)	monitory komputerowe szt. 4	0,00	0,00		927,18		
	Ogółem wydatki inwestycyjne	1 561 000	1 263 650	297 350	589 444,82	37,76	

sporządziła: Iwona Smolińska
dnia 2013-07-29DYREKTOR
lek. med. Jerzy TeuszGŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Smolińska

Informacja dodatkowa zobowiązania i należności netto stan na dzień 2013-06-30

ZOBOWIĄZANIA

Lp	Wyszczególnienie	Kwota z zł
1	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI:	1 807 025,00
	w tym:	
a)	z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	207 609,00
b)	z tytułu zużycia energii, gazu i wody	52 275,00
c)	z tytułu zakupu usług obcych (np. transportowych, remontowych, medycznych itp.)	1 149 304,00
d)	pozostałe zobowiązania cywilnoprawne	397 837,00
2	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE:	998 126,00
	w tym:	
a)	wobec zakładu ubezpieczeń społecznych	768 196,00
b)	wobec Urzędu Skarbowego	161 038,00
c)	pozostałe zobowiązania publiczno prawne	68 892,00
3	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	632 900,00
	Razem zobowiązania krótkoterminowe	3 438 051,00
4	KREDYT BANKOWY zobow. długoterminowe do 2016-09-30	804 726,00
	Ogółem	4 242 777,00

NALEŻNOŚCI Netto

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI	2 910 470
	w tym:	
a)	należności od Narodowego Fundusz Zdrowia	2 846 197
b)	inne	64 274
2	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU POŻYCZEK MIESZKANIOWYCH	639 172
	Ogółem	3 549 642

Należności ogółem	3 549 642
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	3 438 051
Różnica (należności minus zobowiązania)	111 591

DYREKTOR
lek. med Jerzy Teusz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Iwona Smolńska

Informacja dodatkowa zobowiązania i należności netto stan na dzień 2013-06-30

ZOBOWIĄZANIA

Lp	Wyszczególnienie	Kwota z zł
1	ROZRACHUNKI Z DOSTAWCAMI:	1 807 025,00
	w tym:	
a)	z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	207 609,00
b)	z tytułu zużycia energii, gazu i wody	52 275,00
c)	z tytułu zakupu usług obcych (np. transportowych, remontowych, medycznych itp.)	1 149 304,00
d)	pozostałe zobowiązania cywilnoprawne	397 837,00
2	POZOSTAŁE ROZRACHUNKI PUBLICZNO-PRAWNE:	998 126,00
	w tym:	
a)	wobec zakładu ubezpieczeń społecznych	768 196,00
b)	wobec Urzędu Skarbowego	161 038,00
c)	pozostałe zobowiązania publiczno prawne	68 892,00
3	ROZRACHUNKI Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	632 900,00
	Razem zobowiązania krótkoterminowe	3 438 051,00
4	KREDYT BANKOWY zobow. długoterminowe do 2016-09-30	804 726,00
	Ogółem	4 242 777,00

NALEŻNOŚCI Netto

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1	ROZRACHUNKI Z ODBIORCAMI	2 910 470
	w tym:	
a)	należności od Narodowego Fundusz Zdrowia	2 846 197
b)	inne	64 274
2	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU POŻYCZEK MIESZKANIOWYCH	639 172
	Ogółem	3 549 642

Należności ogółem	3 549 642
Zobowiązania krótkoterminowe ogółem	3 438 051
Różnica (należności minus zobowiązania)	111 591

D Y R E K T O R G Ł Ó W N Y K S I Ę G O W Y
Jerzy Teusz *mgr Iwona Smolirska*
 lek. med Jerzy Teusz mgr Iwona Smolirska