

Zarząd Powiatu Złotowskiego

Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za pierwsze półrocze 2018 roku

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 200/1017/2018
Zarządu Powiatu Złotowskiego
z dnia 31 sierpnia 2018 roku.*

Złotów, dnia 31 sierpnia 2018 roku.

Spis treści

Część I.	Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2018 rok.	3
Część II.	Informacje o zmianach budżetu w pierwszym półroczu.	5
Część III.	Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.	20
Część IV.	Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.	28
Część V.	Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.	40
Część VI.	Informacja o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych.	41
Część VII.	Informacja o udzielonych dotacjach.	42
Część VIII.	Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.	43
Część IX.	Podsumowanie.	44

Załączniki:

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

Część I.

Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2017 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2017 został przyjęty Uchwałą Nr XLVI/280/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok. W uchwale przyjęto następujące wartości dochodów, wydatków i rozchodów:

Dochody: **66.563.937,18 zł,**

Wydatki: **65.263.937,18 zł,**

Rozchody: **1.300.000,00 zł.**

Planowana nadwyżka budżetu wynosiła **1.300.000,00 zł** i była przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek krajowych.

W pierwszym półroczu 2018 roku budżet Powiatu Złotowskiego zmieniały następujące uchwały Rady Powiatu Złotowskiego i Zarządu Powiatu Złotowskiego:

Uchwała Nr 168/896/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 23 lutego 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr XLVII/298/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 lutego 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr 171/903/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 08 marca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr XLVIII/303/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 marca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr 176/917/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 10 kwietnia 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr XLIX/313/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 kwietnia 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr 181/933/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 07 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr 182/942/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr L/319/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr LI/320/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 11 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr 187/968/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr LII/330/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok,

Uchwała Nr 190/974/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 29 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok.

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 3.099.747,67 zł,
- zmniejszenie planu dochodów o kwotę: 1.205.566,38 zł,
- zwiększenia planu wydatków o kwotę: 4.619.742,55 zł,
- zmniejszenia planu wydatków o kwotę: 2.725.561,26 zł.

Opis zmian wprowadzonych wymienionymi wyżej uchwałami przedstawiono w części II Informacji. Na dzień 30 czerwca 2018 roku planowane wielkości budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: **68.458.118,47 zł,**

Wydatki: **67.158.118,47 zł,**

Rozchody: **1.300.000,00 zł.**

Planowana nadwyżka budżetu wynosiła **1.300.000,00 zł.**

Wykonanie budżetu w pierwszym półroczu 2017 roku kształtowało się następująco:

Dochody: **35.819.241,56 zł**, co stanowi: **52,32%** planu,
Wydatki: **34.056.327,31 zł**, co stanowi: **50,71%** planu,
Rozchody: **600.000,00 zł**, co stanowi: **46,15%** planu.

W pierwszym półroczu nadwyżka budżetowa wynosiła **1.762.914,25 zł** co stanowi **135,61%** planowanej nadwyżki budżetu. Szczegółowe zestawienia tabelaryczne w podziale na działy, rozdziały i paragrafy wraz ze zmianami oraz wykonaniem stanowią załączniki do niniejszej informacji:

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

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

Załącznik nr 3: Przychody i rozchody budżetu.

Załącznik nr 4: Zestawienie wydatków majątkowych,

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

W części drugiej sprawozdania przedstawiono opis zmian w uchwale budżetowej, w części trzeciej szczegółowe informacje o realizacji dochodów budżetowych, w części czwartej szczegółowe informacje o realizacji wydatków budżetowych. Część piąta zawiera informacje o przychodach i rozchodach budżetowych, w szóstej zawarto informacje o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych, w części siódmej informacje o udzielonych dotacjach. W części ósmej zawarto analizę przyczyn odchyleń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją budżetu na 2018 rok.

Część II.

Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2018 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 2018.

Uchwała Nr 168/896/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 23 lutego 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu wydatków:

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło przeniesienie kwoty 34.500,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 3.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora Wydziału Organizacyjnego Starostwa.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” przeniesiono kwotę 33.000,00 zł z rezerwy celowej *Na stypendia i nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszych uczniów i absolwentów szkół prowadzonych przez powiat Złotowski oraz stypendia sportowe* do planów finansowych jednostek oświatowych, wypłacających stypendia, zgodnie z zawartymi umowami.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80115 „Technika” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 9.600,00 zł (środki z rezerwy celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów) oraz zmniejszenie o kwotę 94.381,00 zł (przeniesienie do rozdziału 80130) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie i zawartymi umowami stypendialnymi.

80117 „Szkoly branżowe I i II stopnia” zmniejszono plan finansowy o kwotę 40.543,00 zł (przeniesienie do rozdziału 80130) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 15.600,00 zł (środki z rezerwy celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów) oraz zmniejszenie o kwotę 67.162,00 zł (przeniesienie do rozdziału 80130) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie i zawartymi umowami stypendialnymi.

80130 „Szkoly zawodowe” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 209.886,00 zł, z tego 7.800,00 środki z rezerwy celowej z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów oraz 202.086,00 zł przeniesienie z rozdziałów 80115, 80117 i 80120 – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie i zawartymi umowami stypendialnymi.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki kształcenia zawodowego” przeniesiono kwotę 1.289,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zmniejszono plan wydatków o kwotę 1.000,00 zł (przeniesienie do rozdziału 80195) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.000,00 zł (przeniesienie z rozdziału 80146) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 1.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” przeniesiono kwotę 1.209,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

Uchwała Nr XLVII/298/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 lutego 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” dokonano zmniejszenia planu dochodów o kwotę 4.022,00 oraz zwiększenia o kwotę 201,00 zł – korekta błędu planistycznego.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zmniejszono plan dochodów z tytułu subwencji o kwotę 869.429,00 zł – dostosowanie planu do kwoty określonej pismem Ministra Finansów ST8.4750.2.2018.

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

85333 „Powiatowe urzędy pracy” zwiększono plan dochodów z tytułu opłat o kwotę 12.300,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 59.636,68 zł oraz zmniejszenie o kwotę 7.115,38 (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu dochodów na projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej do przewidywanego wykonania.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków z tytułu podatku VAT o kwotę 6.200,30 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80102 „Szkoły podstawowe specjalne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 75.596,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskami dyrektorów.

80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 38.799,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskami dyrektorów.

80115 „Technika” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 12.000,00 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) oraz zmniejszenie o kwotę 87.900,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskami dyrektorów.

80120 „Licea ogólnokształcące” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 84.100,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskami dyrektorów.

80134 „Szkoły zawodowe specjalne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 20.000,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskami dyrektorów.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 19.429,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

80195 „Pozostała działalność” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.279,00 zł – dostosowanie planu wydatków zadania *Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, projekt "Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu"* do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 52.521,00 zł – dostosowanie

planu wydatków zadania *Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim* do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 15.000,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 30.000,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPPP w Złotowie.

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 10.000,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

85410 „Internaty i bursy szkolne” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 260.000,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 115.587,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 125.018,00 zł – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Uchwała Nr 171/903/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 08 marca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu 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 14.115,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.56.2018.7.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 723,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.50.2018.7.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 16.573,00 zł (w tym o kwotę 14.115,00 zł z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej) oraz zmniejszono o kwotę 2.458,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.56.2018.7 oraz wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków o kwotę 973,00 zł (w tym o kwotę 723,00 zł z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej) oraz zmniejszono o kwotę 250,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.50.2018.7 oraz wnioskiem Przewodniczącej PZOON w Złotowie.

Uchwała Nr XLVIII/303/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 28 marca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 92.500,00 zł, z tego z tytułu pomocy finansowej z Gminy i Miasta Okonek na zadania bieżące 12.500,00 zł oraz z Gminy Zakrzewo na zadanie majątkowe *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Czernice* 80.000,00 zł, zgodnie z podjętymi uchwałami Rad Gmin.

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 120.000,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.96.2018.4.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80102 „Szkoly podstawowe specjalne” zwiększono plan dochodów o kwotę 40,00 zł – dostosowanie planu finansowego do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów z tytułu pomocy finansowej na zadanie majątkowe *Dotacja dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Zlotowie z przeznaczeniem na zakup ambulansu sanitarnego na potrzeby ratownictwa medycznego* o kwotę 36.200,00 zł, z tego: z Gminy i Miasta Okonek 26.200,00 zł oraz z Gminy Zakrzewo 10.000,00 zł, zgodnie z podjętymi uchwałami Rad Gmin.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.513,00 zł – dostosowanie planu finansowego do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Zlotowie.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 21,00 zł – dostosowanie planu finansowego do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów o kwotę 21.535,00 zł – dostosowanie planu finansowego do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajece.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 172.500,00 zł (z tego na zadania bieżące 12.500,00 zł oraz na zadanie majątkowe *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Czernice* 160.000,00 zł), oraz zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 80.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z uzyskanym dofinansowaniem z gmin i decyzjami Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 137,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków majątkowych na zadanie *Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla KP PSP w Zlotowie* o kwotę 120.000,00 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.96.2018.4.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80102 „Szkoly podstawowe specjalne” zwiększono plan wydatków o kwotę 465,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 425,00 – dostosowanie planu szkół i placówek oświatowych do obniżonej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

80111 „Gimnazja specjalne” przeniesiono kwotę 2.668,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej, zgodnie z wnioskami z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków o kwotę 30.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 24.588,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) –

dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80117 „Szkoly branżowe I i II stopnia” zmniejszono plan wydatków o kwotę 39.059,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 101.806,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 27.000,00 zł oraz zmniejszenie o kwotę 13.847,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan wydatków o kwotę 48.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 6.000,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 77.300,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków o kwotę 36.200,00 zł na zadanie majątkowe *Dotacja dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na zakup ambulansu sanitarnego na potrzeby ratownictwa medycznego* – środki z Gminy i Miasta Okonek oraz z Gminy Zakrzewo, zgodnie z podjętymi uchwałami Rad Gmin.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.513,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 131,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 110,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 21.535,00 zł – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Uchwała Nr 176/917/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 10 kwietnia 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 109.621,59 zł – środki na wypłatę odszkodowania, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.86.2018.10.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków o kwotę 109.621,59 zł – środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej na wypłatę odszkodowania, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.86.2018.10.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 1.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75045 „Kwalifikacja wojskowa” nastąpiło przeniesienie kwoty 400,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” przeniesiono kwotę 22,500,00 zł z rezerwy ogólnej do planu finansowego MOS w Krajence, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80117 „Szkoly branżowe I i II stopnia” zmniejszono plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” przeniesiono kwotę 5.300,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80130 „Szkoly zawodowe” przeniesiono kwotę 8.070,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” przeniesiono kwotę 4.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 200,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85410 „Internaty i bursy szkolne” przeniesiono kwotę 519,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 22.500,00 zł – środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na remont dachu sali gimnastycznej, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Uchwała Nr XLIX/313/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 kwietnia 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 1.249.049,55 zł – refundacja wydatków na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej 1056P Paruszka-Podróżna*, zrealizowane w roku 2017

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 1.080.000,00 zł – utworzenie zadań inwestycyjnych: *Przebudowa drogi powiatowej nr 1011P Ciosaniec-Pniewo* (350.000,00 zł), *Przebudowa drogi powiatowej nr 1050P Złotów - Sławianowo na odcinku Kleszczyna - Skic - Kleszczyna Gaik (poszerzenie)* (160.000,00 zł), *Wykonanie chodnika przy drodze powiatowej nr 1056P Paruszka - Podróżna w miejscowości Paruszka* (400.000,00 zł) oraz *Przebudowa drogi powiatowej nr 1026P Radawnica - Debrzno Wieś na odcinku Kielpin - Łąkie (poszerzenie)* (170.000,00 zł), zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 4.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan o kwotę 1,26 zł korekta błędu planistycznego w uchwale Nr XLVII/298/2018 Rady Powiatu Złotowskiego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 168.829,08 zł – utworzenie zadania inwestycyjnego *Wykonanie ogrodzenia I LO w Złotowie*, zgodnie z wnioskiem Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 220,47 zł – zadanie Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa – dostosowanie planu wydatków do potrzeb (wydatki niekwalifikowalne projektu), zgodnie z pismem DZ-I-1.9024.70.2017 Departamentu Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

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

85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 2.500,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

85395 „Pozostała działalność” nastąpiło zmniejszenie planu wydatków o kwotę 1,26 zł – korekta błędu planistycznego w uchwale Nr XLVII/298/2018 Rady Powiatu Złotowskiego (zadanie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej *Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim*), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr 181/933/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 07 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 591,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.50.2018.7.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 14.400,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.114.2018.2.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75495 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w konkursie o kwotę 13.000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr 178/920/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 kwietnia 2018 roku.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerw o kwotę 85.654,00 zł, z tego: z rezerwy ogólnej 10.520,00 zł do planu finansowego MOW Nr 2 w Jastrowiu oraz z rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* 75.134,00 zł na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w konkursie, zgodnie z decyzjami Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 23.078,00 zł pomiędzy planami finansowymi jednostek oświatowych – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z Uchwałą Nr 176/914/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 10 kwietnia 2018 roku.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków o kwotę 591,00 zł (środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.50.2018.7.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan finansowy o kwotę 8.000,00 zł (środki z rozdziału 85446 z przeznaczeniem na organizację Czwartków Lekkoatletycznych przez POPP w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 10.520,00 zł – środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na remont i odgrzybianie łazienek, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 21.730,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 29.730,00 zł (przeniesienie pomiędzy planami finansowymi jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z Uchwałą Nr 176/914/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 10 kwietnia 2018 roku i wnioskiem skarbnika.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 14.400,00 zł (środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.114.2018.2.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w konkursie o kwotę 36.134,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr 178/920/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 kwietnia 2018 roku.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w konkursie o kwotę 26.000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Nr 178/920/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 kwietnia 2018 roku.

Uchwała Nr 182/942/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu wydatków:

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 12.000,00 zł (środki z rezerwy celowej *Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego*), z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wyżywienia funkcjonariuszy służb biorących udział w neutralizacji zagrożenia kryzysowego w miejscowości Debrno Wieś.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmniejszenia planu rezerw o kwotę 27.400,00 zł, z tego: z rezerwy ogólnej 12.000,00 zł do planu finansowego POPP w Złotowie oraz z rezerw celowych: *Na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego* o kwotę 12.000,00 zł oraz *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* 3.400,00 zł na dotacje dla organizacji pozarządowej, zgodnie z decyzjami Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków o kwotę 301.324,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 224,00 zł (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów CKZiU w Złotowie i ZSE w Złotowie.

80117 „Szkoly branżowe I i II stopnia” zwiększono plan wydatków o kwotę 50.200,00 zł (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 30.401,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 300.101,00 zł (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów CKZiU w Złotowie i ZSE w Złotowie.

80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 93.200,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 190.000,00 zł (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami

klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan wydatków o kwotę 15.200,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 20.000,00 zł (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu finansowego jednostek oświatowych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 4.201,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” zwiększono plan finansowy o kwotę 12.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na organizację finału Czwartków Lekkoatletycznych przez POPP w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85410 „Internaty i bursy szkolne” przeniesiono kwotę 15.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.400,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowej na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Stowarzyszenie Inicjatyw Lokalnych, "XX Powiatowy Festiwal Dziecięcych Zespołów Artystycznych im. Cecylii Igiel" (środki z rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe.*), zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92601 „Obiekty sportowe” przeniesiono kwotę 500,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

Uchwała Nr L/319/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 30 maja 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 10.362,85 zł – środki z PFRON za obsługę projektu „Aktywny Samorząd”.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale:

85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 90.000,00 zł (środki z innych jednostek samorządu terytorialnego za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu złotowskiego) – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z zawartymi porozumieniami.

85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 140.000,00 zł (środki z innych jednostek samorządu terytorialnego za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatu złotowskiego) – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z zawartymi porozumieniami.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami” zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 145.000,00 zł, z tego: 80.000,00 zł środki z dotacji z gmin z terenu powiatu, 65.000,00 zł środki z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu (z przeznaczeniem na program: *Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków*

mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2018 roku), zgodnie z promesą WFOŚiGW WFOS-II-DPI-TW/400/128/2018 i deklaracjami gmin.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 125.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 6.500,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

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

75405 „Komendy powiatowe Policji” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 20.000,00 zł – zadanie *Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Złotowie*, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” nastąpiło przeniesienie kwoty 80.690,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu finansowego do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

75421 „Zarządzanie kryzysowe” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 6.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 7.892,85 zł, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” zwiększono plan finansowy o kwotę 80.680,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” przeniesiono kwotę 1.500,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 6.680,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami: dyrektora MOW Nr 2 w Jastrowiu i skarbnika.

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

90002 „Gospodarka odpadami” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 216.000,00 zł z przeznaczeniem na program: *Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych, inwentarskich i gospodarczych na terenie powiatu złotowskiego w 2018 roku* (w tym: 80.000,00 zł środki z dotacji z gmin z terenu powiatu, 65.000,00 zł środki z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz 71.000,00 zł środki własne z rozdziału 90095), zgodnie z promesą WFOŚiGW WFOS-II-DPI-TW/400/128/2018, deklaracjami gmin oraz wnioskiem skarbnika.

90095 „Pozostała działalność” zmniejszono plan wydatków o kwotę 71.000,00 zł (przeniesienie do rozdziału 90002) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr LI/320/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 11 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 350.000,00 zł – środki Szpitala Powiatowego na zabezpieczenie wkładu własnego zadania "Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Centrum Ambulatoryjnych Świadczeń Zdrowotnych przy Szpitalu Powiatowym im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie".

Zmiany planu wydatków:

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 350.000,00 zł – zadanie: *Dotacja dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na zadanie: "Adaptacja pomieszczeń na potrzeby Centrum Ambulatoryjnych Świadczeń Zdrowotnych przy Szpitalu Powiatowym im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie"* (zmiana nazwy zadania oraz zwiększenie planu do kwoty 550.000,00 zł, zabezpieczającej wkład własny) – dostosowanie planu do złożonego wniosku o dofinansowanie ze środków budżetu państwa.

Uchwała Nr 187/968/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 20 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 30.000,00 zł – środki z Gminy i Miasta Okonek z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji *Przebudowa drogi powiatowej nr 1011P Ciosaniec-Pniewo*.

W dziale 752 „Obrona narodowa” w rozdziale 75295 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 30.448,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.94.2018.8.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów o kwotę 56.975,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.185.2018.5.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80102 „Szkoły podstawowe specjalne” zwiększono plan dochodów o kwotę 4.000,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.145.2018.4.

80115 „Technika” zwiększono plan dochodów o kwotę 12.280,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.145.2018.4.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów o kwotę 3.720,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.145.2018.4.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zwiększono plan dochodów o kwotę 5.600,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.188.2018.4.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 130.000,00 zł (z tego 30.000,00 zł środki z Gminy i Miasta Okonek) z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne *Przebudowa drogi powiatowej nr 1011P Ciosaniec-Pniewo* oraz zmniejszono o kwotę 100.000,00 zł planu zadania *Wykonanie chodnika przy drodze powiatowej nr 1056P Paruszka - Podróżna w miejscowości Paruszka* (przeniesienie środków pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzjami Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 25.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

W dziale 750 „Działalność usługowa” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 15.000,00 zł (z tego 4.000,00 zł środki z rezerwy ogólnej) oraz zmniejszono o kwotę 11.000,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 752 „Obrona narodowa” w rozdziale 75295 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę

30.448,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.94.2018.8.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 57.737,00 zł (z tego środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 56.975,00 zł) oraz zmniejszono o kwotę 762,00 zł – dostosowanie planu wydatków do potrzeb, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.185.2018.5. i wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” dokonano zmniejszenia planu rezerw o kwotę 50.038,00 zł, z tego rezerwy ogólnej o kwotę 33.038,00 zł oraz z rezerwy celowej *Na stypendia i nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszych uczniów i absolwentów szkół prowadzonych przez powiat Złotowski oraz stypendia sportowe* o kwotę 17.000,00 zł, zgodnie z decyzjami Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80102 „Szkoly podstawowe specjalne” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 4.000,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.145.2018.4.

80115 „Technika” zwiększono plan dochodów o kwotę 15.040,00 zł (w tym 12.280,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu) oraz zmniejszono o kwotę 3.312,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.145.2018.4 i wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan dochodów o kwotę 5.760,00 zł (w tym 3.720,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu) oraz zmniejszono plan o kwotę 1.488,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.145.2018.4 i wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 21.250,00 zł (z tego 17.000,00 zł z rezerwy celowej *Na stypendia i nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszych uczniów i absolwentów szkół prowadzonych przez powiat Złotowski oraz stypendia sportowe* oraz 4.250,00 zł z rezerwy ogólnej) na stypendia Starosty Złotowskiego dla najlepszych absolwentów szkół ponadgimnazjalnych oraz za szczególne osiągnięcia, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 852 „Pomoc społeczna” w rozdziale:

85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zwiększono plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 5.600,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.188.2018.4.

85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 2.918,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” przeniesiono kwotę 2.500,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

W dziale 854 „Pomoc społeczna” w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” przeniesiono kwotę 10.982,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPPP w Złotowie.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.000,00 zł (z tego 288,00 zł z rezerwy ogólnej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zmniejszono plan wydatków o kwotę 6.712,00 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej do rozdziałów 85406 i 85421) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 20.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 4.500,00 zł (środki z rezerwy ogólnej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

Uchwała Nr LII/330/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 102.000,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 65.000,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan dochodów o kwotę 5.000,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 15.000,00 zł – środki z Gminy i Miasta Jastrowie dla Szpitala Powiatowego na z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ambulansu sanitarnego na potrzeby ratownictwa medycznego, zgodnie z uchwałą nr 496/2018 Rady Miejskiej w Jastrowiu.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85395 „Pozostała działalność” nastąpiło przeniesienie kwoty 300.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan o kwotę 1.215,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 600 „Transport i łączność” w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan o kwotę 108.850,00 zł (z tego: 102.000,00 zł ze zwiększonych dochodów) oraz zmniejszono o kwotę 6.850,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 50.000,00 zł – zadanie *Wpłata na Fundusz Wsparcia PSP z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej PSP w Złotowie*, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

W dziale 757 „Obsługa długu publicznego” w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” zmniejszono plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 51.500,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 70.000,00 zł (zadanie: *Przebudowa budynku warsztatów CKZiU w Złotowie na potrzeby Sali gimnastycznej.*) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł oraz zmniejszono kwotę planu o 31.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

W dziale 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 15.000,00 zł – zadanie: *Dotacja dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie z przeznaczeniem na zakup ambulansu sanitarnego na potrzeby ratownictwa medycznego.* (środki z dotacji z Gminy i Miasta Jastrowie) – dostosowanie planu do potrzeb.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 5.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PUP w Złotowie.

W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” w rozdziale:

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” przeniesiono kwotę 520,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

85410 „Internaty i bursy szkolne” zmniejszono kwotę planu wydatków o 21.500,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 14.475,00 zł oraz zmniejszenia o kwotę 13.260,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

Uchwała Nr 190/974/2018 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 29 czerwca 2018 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok:

Zmiany planu dochodów:

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71015 „Nadzór budowlany” nastąpiło zmniejszenie planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 25.000,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.205.2018.4.

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę 700,00 zł – dotacja z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.213.2018.4.

Zmiany planu wydatków:

W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale:

71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” przeniesiono kwotę 610,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

71015 „Nadzór budowlany” zmniejszono plan wydatków o kwotę 25.000,00 zł – środki z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.205.2018.4.

W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:

75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 3.000,00 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 2.000,00 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika

W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85504 „Wspieranie rodziny” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 700,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.213.2018.4.

Część III.

Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.

W pierwszym półroczu 2018 roku zrealizowano dochody budżetowe w łącznej kwocie **35.819.241,56 zł**, co stanowi **52,32%** planu dochodów po zmianach.

Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1.

Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		10 731 326,00	5 175 228,00	48,23%
subwencja ogólna		34 157 092,00	20 034 204,00	58,65%
w tym:	część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 099 890,00	3 049 944,00	50,00%
	część równoważąca subwencji ogólnej	2 441 500,00	1 220 748,00	50,00%
	część oświatowa subwencji ogólnej	25 615 702,00	15 763 512,00	61,54%
dotacje celowe z budżetu państwa		7 410 900,59	3 864 711,67	52,15%
w tym:	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	7 387 900,59	3 842 726,67	52,01%
	na zadania realizowane na podstawie porozumień	3 000,00	1 985,00	66,17%
	na zadania własne	20 000,00	20 000,00	100,00%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		500 000,00	319 982,55	64,00%
dochody ze sprzedaży majątku		1 617 000,00	311 704,51	19,28%
dotacje celowe otrzymane z innych jednostek samorządu terytorialnego		253 700,00	128 700,00	50,73%
dotacje ze środków Unii Europejskiej		6 554 261,09	2 125 529,26	32,43%
dotacje z innych źródeł		357 000,00	139 394,51	39,05%
pozostałe dochody		6 876 838,79	3 719 787,06	54,09%
Ogółem dochody:		68 458 118,47	35 819 241,56	52,32%

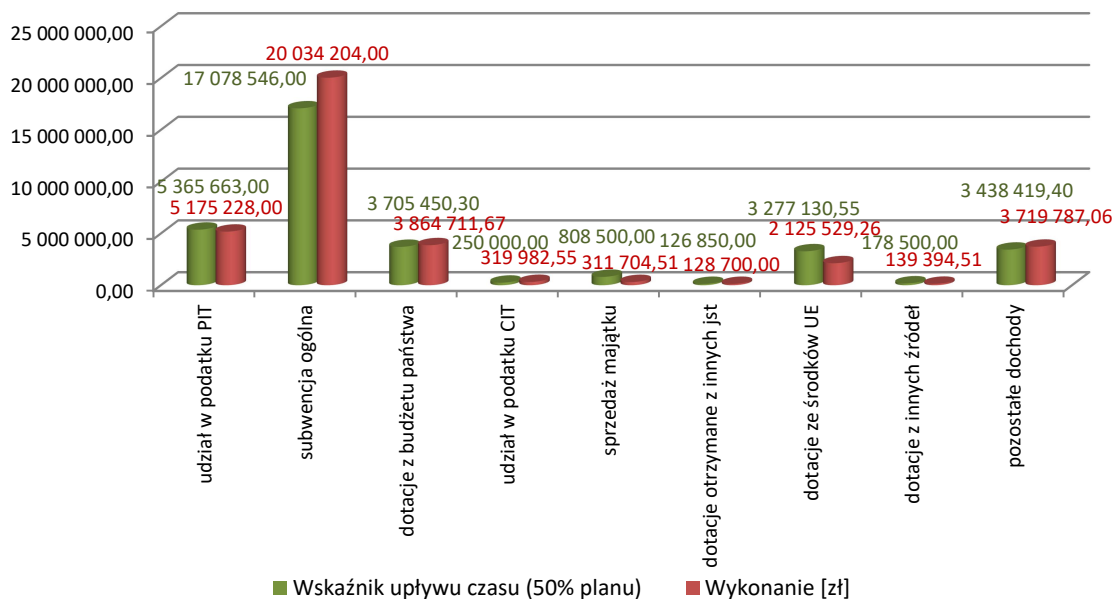
Wykonanie dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiało się następująco:

Dochody bieżące: **34.142.287,50 zł** co stanowi **56,28%** planu,

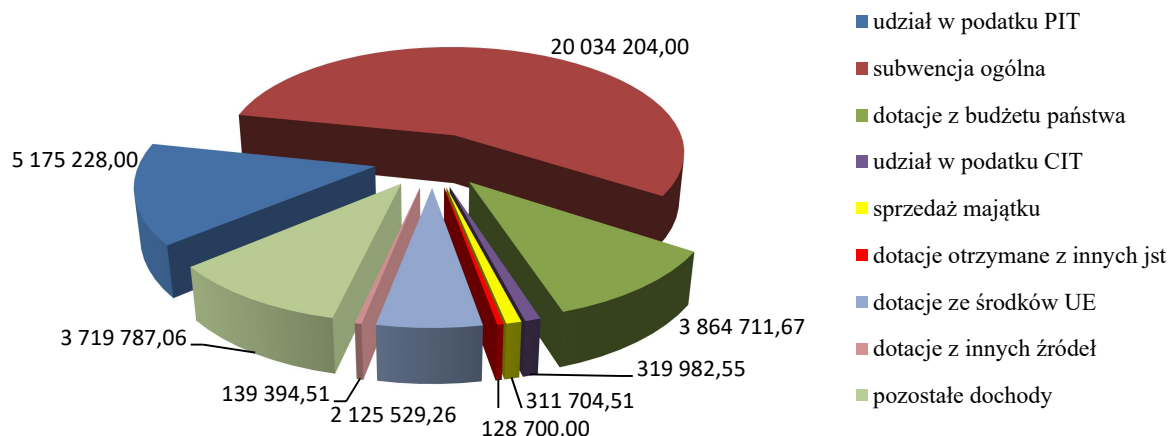
Dochody majątkowe: **1.676.954,06 zł**, co stanowi **21,51%** planu.

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 2018 roku [zł].



Wykres 2. Struktura dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2018 roku [%].



Różnica w wysokości dochodów zrealizowanych w wysokości znacznie mniejszej od wskaźnika upływu czasu (50%) dotyczą głównie dochodów związanych z realizowanymi zadaniami dofinansowanymi ze środków Unii Europejskiej oraz z innych jednostek samorządu terytorialnego, których realizacja nastąpi w drugiej połowie 2018 roku – realizacja dochodów spodziewana jest w drugim półroczu.

Stosunkowo niskie wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku – 19,28% planu wynika z trwających procedur sprzedaży mienia, które nie przynoszą spodziewanych rezultatów. Kolejne przetargi odbędą się w drugim półroczu.

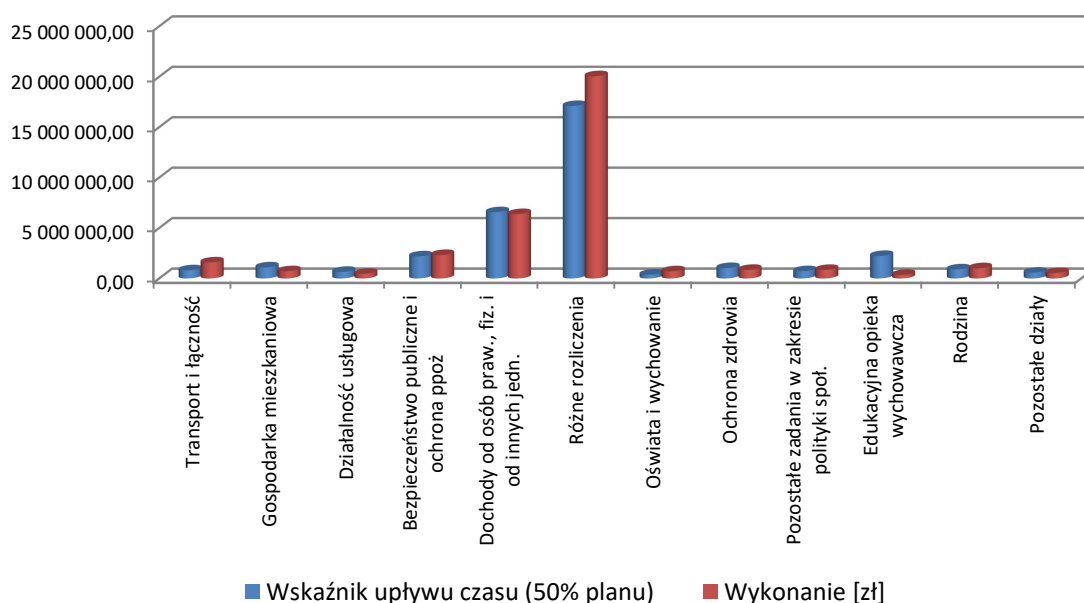
Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2018 roku przedstawiono w tabeli 2 i na wykresach 3 i 4.

Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2018 roku.

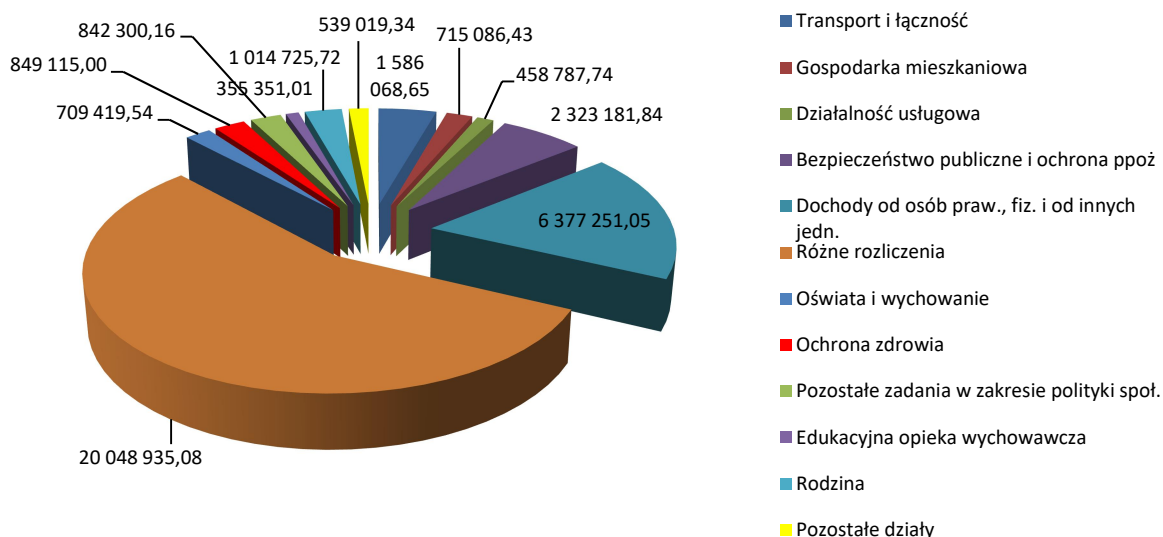
Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 600,00	0,00	0,00%
020	Leśnictwo	292 000,00	139 394,51	47,74%
600	Transport i łączność	1 617 049,55	1 586 068,65	98,08%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 188 460,59	715 086,43	32,68%
710	Działalność usługowa	1 303 600,00	458 787,74	35,19%
750	Administracja publiczna	281 755,00	161 609,66	57,36%
752	Obrona narodowa	35 148,00	4 700,00	13,37%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 377 291,00	2 323 181,84	53,07%
755	Wymiar sprawiedliwości	187 812,00	93 916,79	50,01%
756	Dochody od osób praw., fiz. i od innych jedn. oraz wyd. związane z ich poborem	13 131 326,00	6 377 251,05	48,57%
758	Różne rozliczenia	34 186 562,00	20 048 935,08	58,65%
801	Oświata i wychowanie	755 065,00	709 419,54	93,95%
851	Ochrona zdrowia	2 057 477,00	849 115,00	41,27%
852	Pomoc społeczna	6 600,00	6 297,27	95,41%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 438 741,25	842 300,16	58,54%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	4 459 247,08	355 351,01	7,97%
855	Rodzina	1 793 384,00	1 014 725,72	56,58%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	345 000,00	133 098,19	38,58%
926	Kultura fizyczna	0,00	2,92	
Razem:		68 458 118,47	35 819 241,56	38,58%

Najwyższy stopień realizacji dochodów w stosunku do planu uzyskano w działach: 600 „Transport i łączność”, 801 „Oświata i wychowanie”, 852 „Pomoc społeczna”. Znacząco niższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło w działach 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wpływ na to mają opóźnienia w przekazaniu środków z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego.

Wykres 3. Wykonanie dochodów według działów w stosunku do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2018 roku [zł].



Wykres 4. Struktura dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2018 roku [%].



Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu 2018 roku nie zrealizowano dochodów w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa” (plan 1.500,00 zł), obejmujących dotację na zadania z zakresu administracji rządowej.

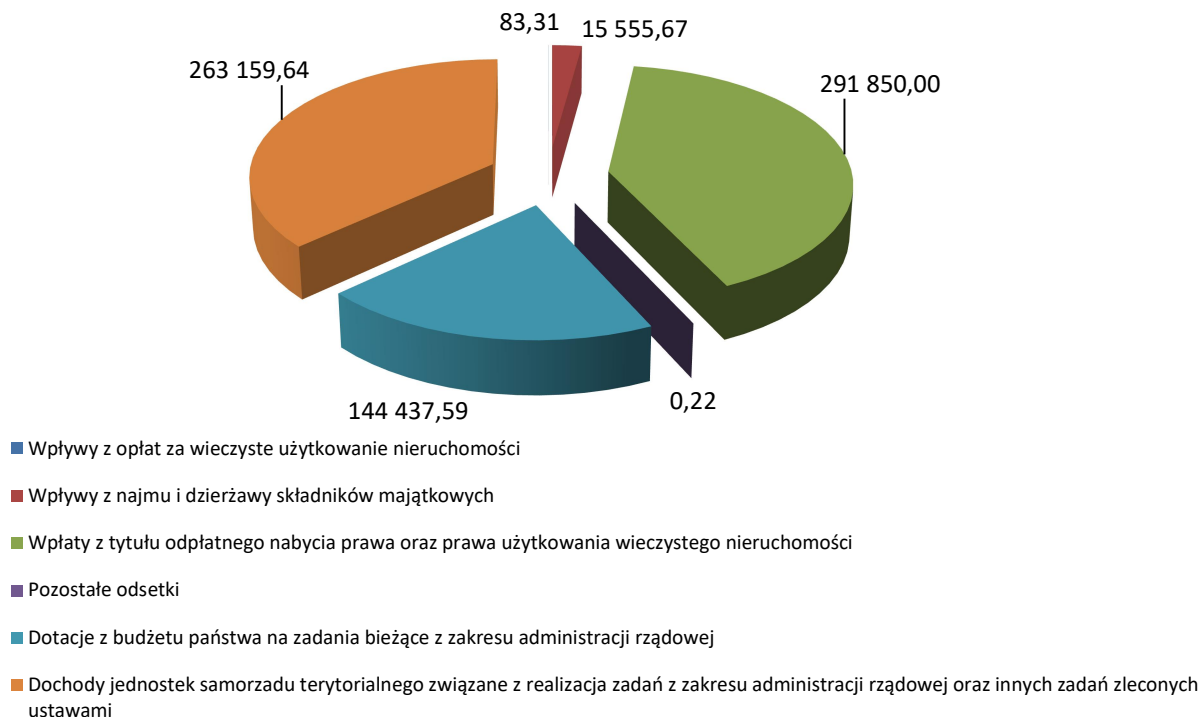
Dział 020 „Leśnictwo” – zrealizowano dochody w kwocie 139.394,51 zł (47,74% planu) – dotyczy rozdziału 02001 „Gospodarka leśna”, § 2460 „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” – środki na wypłatę ekwiwalentów za zalesione grunty rolne.

Dział 600 „Transport i łączność” – zrealizowano dochody w kwocie 1.586.068,65 zł (98,08% planu) – dotyczy rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”. W tej kwocie 1.249.049,55 zł stanowi refundacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich wydatków poniesionych w roku 2017, związanych z przebudową drogi Paruszką – Podróżna W

pierwszym półroczu zrealizowano dochody z innych jst w kwocie 92.500,00 zł. Pozostałe dochody w kwocie 244.519,10 zł (99,60% planu po zmianach) stanowią dochody PZD w Złotowie.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” – zrealizowano dochody w kwocie 715.086,43 zł (32,68% 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 2018 roku.



Dział 710 „Działalność usługowa” – zrealizowano dochody w kwocie 458.787,74 zł (35,19% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” – wykonano dochody w wysokości 221.778,64 zł (25,39% planu), na które składają się wpływy z usług realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w pierwszym półroczu 2018 roku oraz z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.
- 71015 „Nadzór budowlany” – zrealizowano dochody w łącznej wysokości 237.009,10 zł (55,12% 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 237.000,00 zł (55,12% planu) – dotacja z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie oraz § 2360 „Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” – 9,10 zł (nieplanowane).

Dział 750 „Administracja publiczna” – zrealizowano dochody w kwocie 161.609,66 zł (57,36% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – otrzymano dotacje w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w kwocie 62.676 (50,00% planu).

- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 15.763.512,00 zł (61,54% planu).
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 3.049.944,00 zł (50% planu).
- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano plan finansowy w wysokości 14.731,08 zł (49,99% planu), na który składają się dochody z odsetek bankowych. Niższe od planowanego wykonanie wynika z niskich stóp procentowych oraz niższej niż w latach ubiegłych kwoty tzw. osadu na rachunkach bankowych powiatu.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 1.220.748,00 zł (50% planu).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – zrealizowano dochody w kwocie 709.419,54 zł (93,95% planu po zmianach), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 4.060,00 zł (95,98% planu), na które składają się dochody placówek oświatowych oraz dotacja z budżetu państwa.
- 80111 „Gimnazja specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 162,00 zł (39,23% planu), na które składają się dochody placówek oświatowych oraz dotacja z budżetu państwa.
- 80115 „Technika” – zrealizowano dochody w wysokości 24.710,07 zł (84,39% planu), na które składają się dochody placówek oświatowych oraz dotacja z budżetu państwa.
- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale zrealizowano dochody w wysokości 10.497,00 zł (140,18% planu), na które składają się dochody osiągnięte przez I Liceum Ogólnokształcące w Złotowie oraz dotacja z budżetu państwa.
- 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 2018 roku osiągnięto dochody w łącznej wysokości 108.493,22 zł (56,65% planu).
- 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” w rozdziale ujęto dochody osiągnięte przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie. Zrealizowano dochody w wysokości 101.163,42 zł (99,44% planu).
- 80195 „Pozostała działalność” zrealizowano plan dochodów w kwocie 460.333,83 zł (109,49% planu po zmianach), obejmującego dotacje na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej (w tym projekty zaliczkowane).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – zrealizowano dochody w kwocie 849.115,00 zł (41,27% planu), które stanowią dochody w rozdziałach:

85111 „Szpitale ogólne” zrealizowano dochody w kwocie 36.200,00 zł (9,02% planu) – są to środki pozyskane z innych jst z przeznaczeniem na zakup ambulansu dla Szpitala Powiatowego im. A. Sokołowskiego w Złotowie.

85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” środki w kwocie 944.048,00 zł (48,78% planu) – dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Dział 852 „Pomoc społeczna” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 6.297,27 zł (95,41% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – zrealizowano dochody w kwocie 5.600 zł (100,00% planu – dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) – dotyczy programu profilaktycznego.
- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano dochody w kwocie 186,00 zł (nieplanowane), stanowiące dochody PCPR w Złotowie.
- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano dochody w kwocie 511,27 zł (51,13% 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 842.300,16 zł (58,54% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 105.009,00 zł (51,30% planu), w tym środki z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 104.894,00 zł (51,29%).
- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 53.362,85 zł (88,40% planu).
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 156.284,37 zł (95,97% planu), z tego 149.148,00 zł (99,43% planu) stanowią środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.
- 85395 „Pozostała działalność” – zrealizowano dochody z tytułu dotacji na projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 527.643,94 zł (52,20% planu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 355.351,01 zł (7,97% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 57.840,68 zł (1,42% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu. Dotacja dotycząca realizowanego zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w pierwszym półroczu nie wpłynęła (dotyczy zarówno refundacji wydatków poniesionych w 2017 roku, jak i tegorocznych).
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 12.836,55 zł (256,73% planu) – zasadniczą część stanowią wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Złotowie.
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – zrealizowano dochody w kwocie 139.829,14 zł (78,56% planu), na które składają się dochody wypracowane w internacie Centrum Kształcenia Ustawicznego i Zawodowego.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – zrealizowano dochody w wysokości 57.651,65 zł (71,33% planu). Są to dochody Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego Nr 2 w Jastrowiu.
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – zrealizowano dochody MOS w Krajence w kwocie 85.680,13 zł (78,93% planu).

Dział 855 „Rodzina” – zrealizowano dochody w kwocie 1.014.725,72 zł (56,58% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85504 „Wspieranie rodziny” – zrealizowano dochody z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 700,00 zł (100% planu).
- 85508 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano dochody w wysokości 615.444,47 zł (59,05% planu). Są to dochody z innych jst z tytułu pobytu dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu (220.366,47 – 50,08% planu) oraz środki z budżetu państwa na zadania koordynatora pieczy zastępczej (7.200,00 zł – 50,00% planu), na zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, stanowiącej pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (tzw. program 500+, 387.878,00 zł – 65,97% planu).
- 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” – zrealizowano dochody w wysokości 398.581,25 zł (53,12% planu). Są to dochody z innych jst z tytułu pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu (360.360,97 zł – 52,23% planu) oraz środki z budżetu państwa na zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, stanowiącej pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (tzw. program 500+, 38.219,00 zł – 64,39% planu), a także wpływy od rodziców oraz ze zwrotów płatności.

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

- 90002 „Gospodarka odpadami” w pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów (plan 145.000,00 zł) – środki z dochodów z tytułu dotacji na powiatowy program usuwania azbestu, program w trakcie realizacji.
- 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – zrealizowano dochody w kwocie 133.098,19 (66,55% planu po zmianach).

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – zrealizowano dochody w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” kwocie 2,92 zł (nieplanowane), stanowiące zwrot środków z dotacji udzielonej w roku ubiegłym.

Część IV.

Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

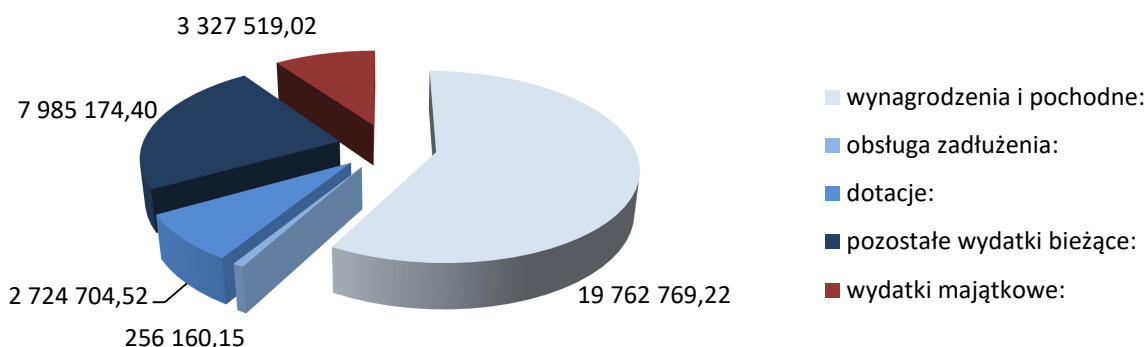
W pierwszym półroczu 2018 roku z budżetu Powiatu Złotowskiego wydatkowano środki w łącznej wysokości **34.056.327,31 zł**, stanowiącej **50,71%** planu wydatków po zmianach. Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	60 111 445,19	30 728 808,29	51,12%
wynagrodzenia i pochodne:	38 495 229,59	19 762 769,22	51,34%
obsługa zadłużenia:	600 000,00	256 160,15	42,69%
dotacje:	4 930 676,10	2 724 704,52	55,26%
pozostałe wydatki bieżące:	16 085 539,50	7 985 174,40	49,64%
Wydatki majątkowe:	7 046 673,28	3 327 519,02	47,22%
Ogółem wydatki:	67 158 118,47	34 056 327,31	50,71%

Strukturę wykonanych wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2018 roku według rodzajów przedstawiono na wykresie 7.

Wykres 7. Struktura wydatków według rodzajów za pierwsze półrocze 2018 roku.

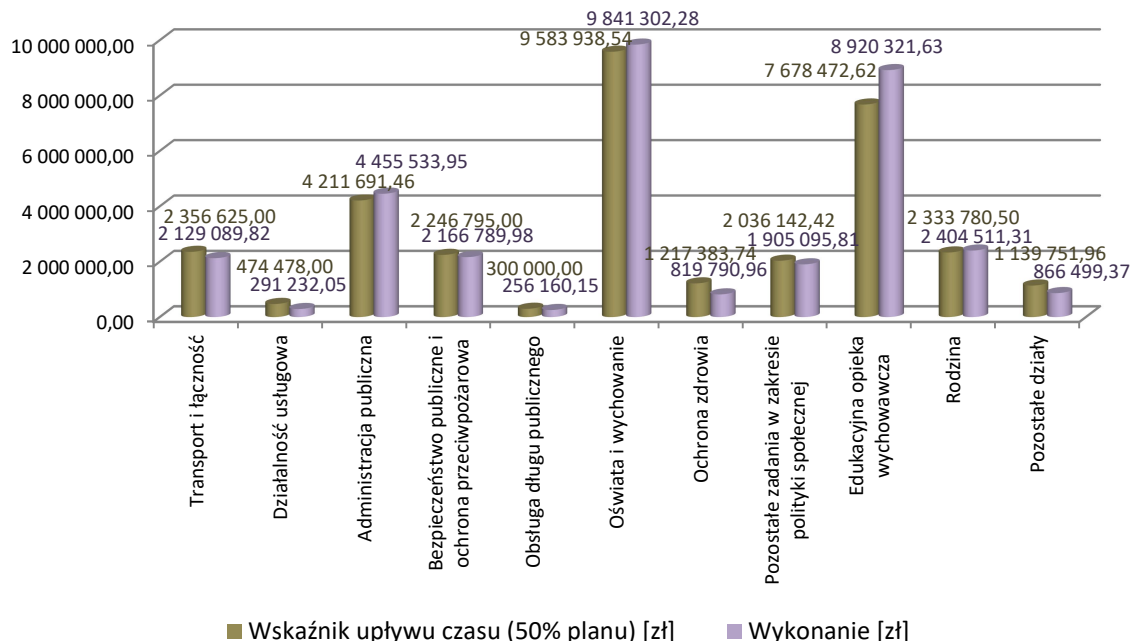


Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4 i na wykresach 8 i 9.

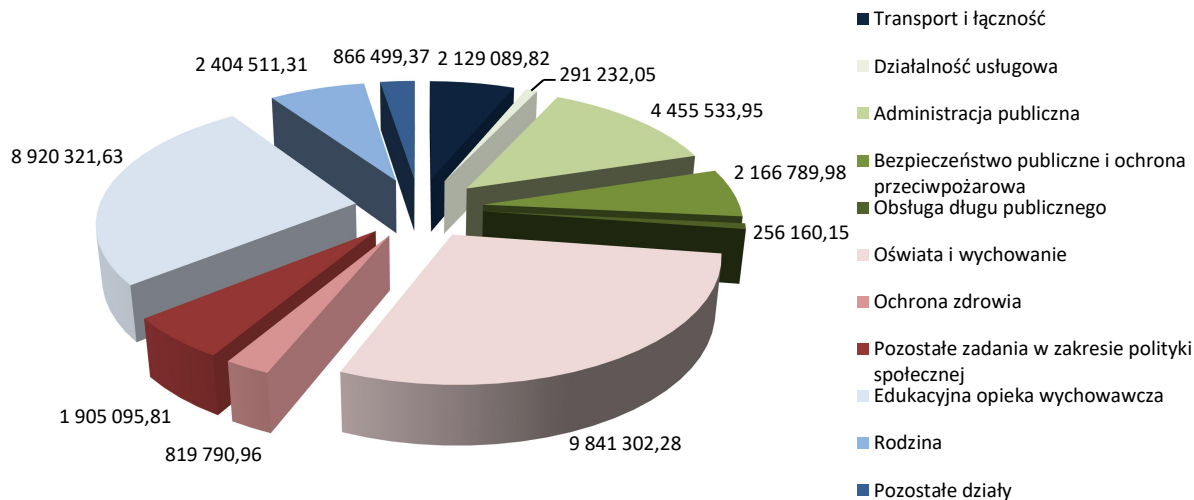
Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010 Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	0,00	0,00%
020 Leśnictwo	303 000,00	143 384,51	47,32%
600 Transport i łączność	4 713 250,00	2 129 089,82	45,17%
700 Gospodarka mieszkaniowa	182 362,59	144 199,09	79,07%
710 Działalność usługowa	948 956,00	291 232,05	30,69%
750 Administracja publiczna	8 423 382,91	4 455 533,95	52,89%
752 Obrona narodowa	35 148,00	0,00	0,00%
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 493 590,00	2 166 789,98	48,22%
755 Wymiar sprawiedliwości	187 812,00	77 581,69	41,31%
757 Obsługa długu publicznego	600 000,00	256 160,15	42,69%
758 Różne rozliczenia	328 628,48	0,00	0,00%
801 Oświata i wychowanie	19 167 877,08	9 841 302,28	51,34%
851 Ochrona zdrowia	2 434 767,48	819 790,96	33,67%
852 Pomoc społeczna	716 267,85	386 858,29	54,01%
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 072 284,84	1 905 095,81	46,78%
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	15 356 945,24	8 920 321,63	58,09%
855 Rodzina	4 667 561,00	2 404 511,31	51,52%
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	345 000,00	741,80	0,22%
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	109 534,00	70 298,62	64,18%
926 Kultura fizyczna	68 751,00	43 435,37	63,18%
Razem:	67 158 118,47	34 056 327,31	50,71%

Wykres 8. Realizacja wydatków według działów za pierwsze półrocze 2018 roku w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu).



Wykres 9. Struktura wydatków według działów za pierwsze półrocze 2018 roku.



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

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 3.000 zł w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędnicze na potrzeby rolnictwa”).

Dział 020 „Leśnictwo” – w pierwszym półroczu 2018 roku dokonano wydatków bieżących w kwocie 143.384,51 zł (47,32% planu). Wydatkowano środki z rozdziału 02001 „Gospodarka leśna” (47,64% planu rozdziału), wydatki obejmowały wypłaty ekwiwalentów za zalesienia gruntów rolnych (139.394,51 zł – 47,74% 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 2.129.089,82 zł, stanowiącą 45,17% planu wydatków po zmianach. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

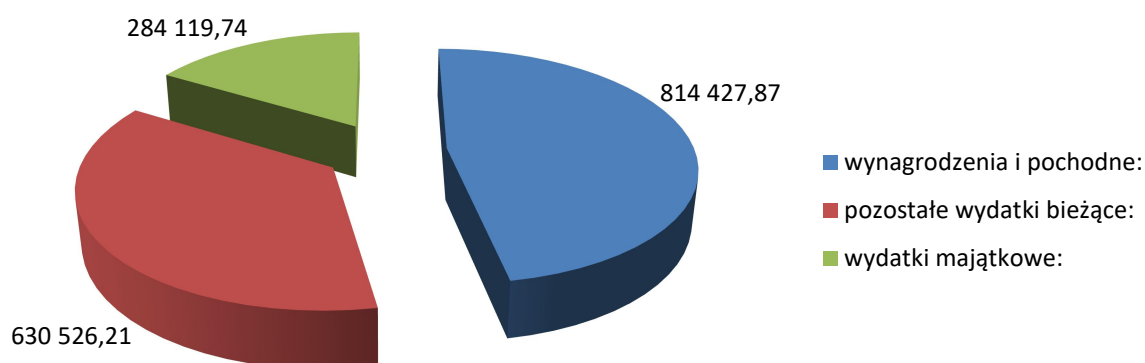
Tabela 5. Realizacja wydatków w dziale 600 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	2 973 250,00	1 444 970,08	48,60%
wynagrodzenia i pochodne:	1 605 250,00	814 427,87	50,74%
pozostałe wydatki bieżące:	1 368 000,00	630 542,21	46,09%
Wydatki majątkowe:	1 740 000,00	684 119,74	39,32%
Ogółem wydatki:	4 713 250,00	2 129 089,82	45,17%

Wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

- 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, w łącznej kwocie 1.729.073,82 zł, co stanowi 40,09% planu. Szczegółowe wydatkowanie środków w rozdziale przedstawiono na wykresie 10.

Wykres 10. Struktura wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2018 roku.



Wydatki majątkowe zostały omówione w części VI.

- 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatkowano kwotę 400.016,00 zł (100,00% planu) – z tego 400.000,00 zł (100,00% planu) na dotację dla Gminy Tarnówka na zadanie Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka oraz 16 zł na opłatę za zajęcie pasa drogowego.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 144.199,09 zł (79,07% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 6.

Tabela 6. Realizacja wydatków w rozdziale 70005 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	182 362,59	144 199,09	79,07%
wynagrodzenia i pochodne:	50 741,00	24 673,94	48,63%
pozostałe wydatki bieżące:	131 621,59	119 525,15	90,81%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	182 362,59	144 199,09	79,07%

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują środki z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone i dotyczą wynagrodzeń pracowników zajmujących się gospodarowaniem nieruchomościami skarbu państwa. Środki wydatkowane

na pozostałe zadania bieżące dotyczą głównie wyceny nieruchomości powiatowych i Skarbu Państwa przeznaczonych do zbycia.

Dział 710 „Działalność usługowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 291.232,05 zł (30,69% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono w tabeli 7.

Tabela 7. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	944 818,00	287 492,85	30,43%
wynagrodzenia i pochodne:	362 502,00	179 690,78	49,57%
dotacje:	161 918,00	59 497,16	36,75%
pozostałe wydatki bieżące:	420 398,00	48 304,91	11,49%
Wydatki majątkowe:	4 138,00	3 739,20	90,36%
Ogółem wydatki:	948 956,00	291 232,05	30,69%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 71005 „Prace geologiczne” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 5.000 zł).
- 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” – wydatkowano kwotę 76.768,15 zł, stanowiącą 14,94% planu. Wydatki dotyczą kosztów bieżących funkcjonowania Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej oraz prac geodezyjno-kartograficznych i opracowań geodezyjnych, realizowanych przez Wydział Geodezji oraz w ramach projektu pn.: Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianieckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego.
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 214.463,90 zł (49,88% planu) i dotyczyły Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie (zadanie z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone). Zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 8.

Tabela 8. Realizacja wydatków w rozdziale 71015 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	430 000,00	214 463,90	49,88%
wynagrodzenia i pochodne:	357 212,00	179 690,78	50,30%
pozostałe wydatki bieżące:	72 788,00	34 773,12	47,77%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	430 000,00	214 463,90	49,88%

Dział 750 „Administracja publiczna” wydatkowano środki w łącznej kwocie 4.455.533,95 zł, co stanowi 52,89% planu po zmianach. Strukturę wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 9.

Tabela 9. Realizacja wydatków w dziale 750 według rodzajów za pierwsze półrocze 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	8 413 382,91	4 454 934,95	52,95%
wynagrodzenia i pochodne:	6 358 655,00	3 328 613,83	52,35%
pozostałe wydatki bieżące:	2 054 727,91	1 126 321,12	54,82%
Wydatki majątkowe:	10 000,00	599,00	5,99%
Ogółem wydatki:	8 423 382,91	4 455 533,95	52,89%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 60.961,19 zł (48,63% planu). Poniesione wydatki obejmowały wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w związku z realizowanymi zadaniami z zakresu administracji rządowej, z wyłączeniem zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, które sklasyfikowane są w rozdziale 70005.
- 75019 „Rady powiatów” – poniesiono wydatki bieżące w kwocie 125.164,66 zł (47,23% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych w łącznej kwocie 123.593,24 zł (47,54% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 4.209.730,02 zł (52,86% planu). Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 10.

Tabela 10. Realizacja wydatków w rozdziale 75020 według rodzajów za pierwsze półrocze 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	7 954 027,91	4 209 131,02	52,92%
wynagrodzenia i pochodne:	6 195 500,00	3 232 046,17	52,17%
pozostałe wydatki bieżące:	1 758 527,91	977 084,85	55,56%
Wydatki majątkowe:	10 000,00	599,00	5,99%
Ogółem wydatki:	7 964 027,91	4 209 730,02	52,86%

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego, innych niż wynagrodzenia pracowników. W pierwszym półroczu 2018 roku w ramach budżetu starostwa wydatkowano 599,00 zł (5,99% planu) na zadanie *Zakup sprzętu nagłaśniającego do Auli im. Adama Krysińskiego w Starostwie Powiatowym w Złotowie*.

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w pierwszym półroczu 2018 roku na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 46.864,08 zł (93,73% 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 2018 roku nie wydatkowano środków (plan 500 zł – środki na wydatki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych dla członków komisji przeprowadzającej egzaminy na licencje w zakresie przewozów).
- 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 12.814,00 zł (69,26% planu po zmianach).

Dział 752 „Obrona narodowa” w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków z dotacji w rozdziałach: 75212 „Pozostałe wydatki obronne” – plan 4.700,00 zł z przeznaczeniem na realizację szkolenia obronnego oraz 75295 „Pozostała działalność” – plan 30.448,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia dla KP PSP w Złotowie.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” wydatkowano środki w łącznej kwocie 2.166.789,98 zł (48,22% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 11. Wydatki w poszczególnych rozdziałach wykonano w następujących kwotach:

- 75405 „Komendy powiatowe Policji” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków z przeznaczeniem na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji (plan 20.000,00 zł) – środki będą wydatkowane w drugim półroczu.

Tabela 11. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za pierwsze półrocze 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	4 003 590,00	2 166 789,98	54,12%
wynagrodzenia i pochodne:	3 487 927,00	1 899 240,76	54,45%
dotacje:	13 000,00	13 000,00	100,00%
pozostałe wydatki bieżące:	502 663,00	254 549,22	50,64%
Wydatki majątkowe:	490 000,00	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	4 493 590,00	2 166 789,98	48,22%

- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 2.132.921,77 zł (48,16% planu) – wydatki dotyczą Komendy Powiatowej PSP w Złotowie. Szczegółowe zestawienie wydatków w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 12.

Tabela 12. Realizacja wydatków w rozdziale 75411 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	3 959 090,00	2 132 921,77	53,87%
wynagrodzenia i pochodne:	3 487 927,00	1 899 240,76	54,45%
pozostałe wydatki bieżące:	471 163,00	233 681,01	49,60%
Wydatki majątkowe:	470 000,00	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	4 429 090,00	2 132 921,77	48,16%

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki w kwocie 19.754,53 zł (70,55% planu) – są to wydatki związane z funkcjonowaniem referatu zarządzania kryzysowego i realizowanymi przez ten referat zadaniami służącymi poprawie bezpieczeństwa.
- 75495 „Pozostała działalność” – łącznie wydatkowano kwotę 14.113,68 zł (85,54% planu), obejmującą dotacje dla organizacji pozarządowych w kwocie 13.000,00 zł (100,00% planu), 1.000,00 zł (33,33% planu) z przeznaczeniem na nagrody w konkursach związanych z bezpieczeństwem oraz 113,68 zł (22,74% planu) na koszty przejazdów członków komisji bezpieczeństwa.

Dział 755 „Wymiar sprawiedliwości” wydatkowano środki w rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna” w kwocie 77.581,69 zł (41,31% planu) z przeznaczeniem na prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatkowano środki w rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” z przeznaczeniem na sfinansowanie odsetek od kredytów i pożyczek – łączna kwota wydatków w pierwszym półroczu wyniosła 256.160,15 zł (42,69% planu). W ramach wydatków sfinansowano odsetki od kredytu konsolidacyjnego oraz kredytu krótkoterminowego na pokrycie przejściowego deficytu budżetu.

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 328.628,48 zł (w tym 71.942,00 zł rezerwa ogólna i 256.686,48 zł rezerwy celowe).

Dział 801 „Oświata i wychowanie” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 9.841.302,28 zł (51,34% planu). Wydatki w dziale 801 w podziale na rodzaje przedstawiono w tabeli 13.

Tabela 13. Realizacja wydatków w dziale 801 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	18 909 048,00	9 841 302,28	52,05%
wynagrodzenia i pochodne:	15 302 550,00	7 763 759,47	50,74%
dotacje:	79 000,00	53 301,68	67,47%
pozostałe wydatki bieżące:	3 527 498,00	2 024 241,13	57,38%
Wydatki majątkowe:	258 829,08	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	19 167 877,08	9 841 302,28	51,34%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 80102 „Szkoly podstawowe specjalne” – wydatki dotyczą szkół podstawowych przy SOSW w Jastrowiu, MOS w Krajence i MOW Nr 2 w Jastrowiu. W pierwszym półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 1.154.030,94 zł (52,63% planu).
- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatki dotyczą gimnazjów przy SOSW w Jastrowiu, MOS w Krajence i MOW Nr 2 w Jastrowiu. W pierwszym półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 1.101.873,49 zł (60,64% planu).
- 80115 „Technika” – wydatki dotyczą techników funkcjonujących w ramach CKZiU w Złotowie i ZSE w Złotowie. W pierwszym półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 2.585.700,84 zł (52,98% planu).
- 80117 „Szkoly branżowe I i II stopnia” – wydatki dotyczą szkół branżowych funkcjonujących w ramach CKZiU w Złotowie. W pierwszym półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 312.858,46 zł (38,39% planu).
- 80120 „Licea ogólnokształcące” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 2.066.991,24 zł (43,88% planu), stanowiące wydatki I LO w Złotowie oraz liceów ogólnokształcących przy ZSE w Złotowie i CKZiU w Złotowie.
- 80130 „Szkoly zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 972.075,20 zł (53,78% planu), obejmujące koszty szkół zawodowych przy CKZiU w Złotowie. W rozdziale 80130 poniesione zostały również wydatki na dotacje dla szkoły niepublicznej (szkoły policealne prowadzone przez Uniwersytet Ludowy w Radawnicy) w wysokości 52.126,43 zł (69,50% planu). Ponadto wydatkowano kwotę 1.175,25 zł (29,38% planu) jako dotację na podstawie porozumienia dla Powiatu Pilskiego na realizację zajęć religii dla uczniów z terenu powiatu złotowskiego wyznania zielonoświątkowego.
- 80134 „Szkoly zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 228.226,62 zł (62,89% planu) – wydatki dotyczą specjalnej szkoły zawodowej przy SOSW w Jastrowiu.
- 80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” – wydatki dotyczą Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie. W pierwszym półroczu 2018 roku wydatkowano 657.691,03 zł (45,82% planu).
- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – wydatkowano środki w kwocie 13.021,10 zł (26,27% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli, realizowanego przez szkoły oraz Starostwo, zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 111.708,76 zł (70,66% planu). Wydatki dotyczą koszty organizacji kursów zawodowych organizowanych przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Złotowie.
- 80152 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach,

branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych” – w rozdziale ujmuje się wydatki związane ze stosowaniem specjalnej organizacji nauki (indywidualne nauczania, rewalidacje, itp.). W pierwszym półroczu 2018 roku wydatkowano kwotę 122.895,17 zł (49,44% planu).

- 80195 „Pozostała działalność” – wydatki w tym rozdziale obejmują wynagrodzenia członków komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli oraz środki projekty realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej. W pierwszym półroczu w rozdziale wydatkowano środki w kwocie 514.229,43 zł (74,50% planu).

Dział 851 „Ochrona zdrowia” – do 30 czerwca 2018 roku wydatkowano środki w wysokości 819.790,96 zł (33,67% planu). Wydatki w dziale 851 w podziale na rodzaje przedstawiono w tabeli 14.

Tabela 14. Realizacja wydatków w dziale 851 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	1 657 777,00	811 110,25	48,93%
<i>pozostałe wydatki bieżące:</i>	<i>1 657 777,00</i>	<i>811 110,25</i>	<i>48,93%</i>
Wydatki majątkowe:	776 990,48	8 680,71	1,12%
Ogółem wydatki:	2 434 767,48	819 790,96	33,67%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85111 „Szpitale ogólne” w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 601.200,00 zł) – zadania będą realizowane w drugim półroczu.
- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano wydatki w kwocie 810.915,49 zł (48,96% planu).
- 85195 „Pozostała działalność” wydatkowano środki w kwocie 8.875,47 zł (5,01% planu) z przeznaczeniem na: nagrody konkursowe (39,96 zł – 5,00% planu) oraz zakup materiałów (154,80 – 77,40% planu). W pierwszym półroczu wydatkowano także kwotę 8.680,71 zł (4,94% planu) na przedsięwzięcie *Dotacja dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na zadanie Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa.*

Dział 852 „Opieka społeczna” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 386.858,29 zł (54,01% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 15.

Tabela 15. Realizacja wydatków w dziale 852 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	716 267,85	386 858,29	54,01%
<i>wynagrodzenia i pochodne:</i>	<i>622 904,85</i>	<i>338 045,46</i>	<i>54,27%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące:</i>	<i>93 363,00</i>	<i>48 812,83</i>	<i>52,28%</i>
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	716 267,85	386 858,29	54,01%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – w pierwszym półroczu 2018 roku nie poniesiono wydatków (plan 5.600 zł) – zadanie będzie realizowane w drugim półroczu.

- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano wydatki w kwocie 377.926,15 zł (54,96% planu). Wydatki obejmują koszty funkcjonowania PCPR w Złotowie.
- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – zrealizowano pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 8.932,14 zł (38,84% 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 1.905.095,81 zł (46,78% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 16.

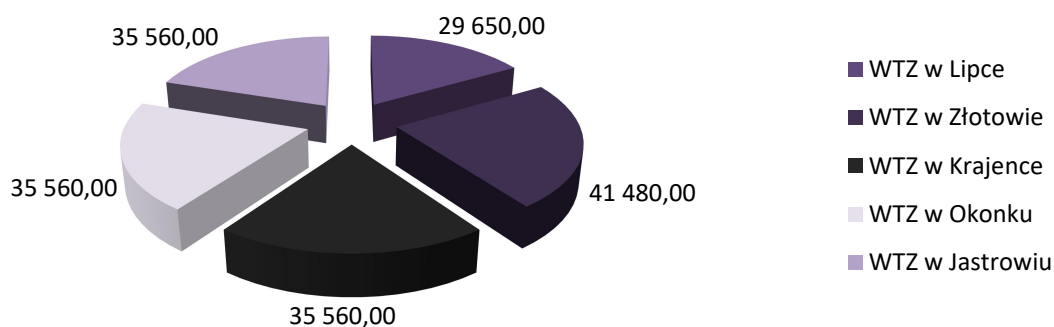
Tabela 16. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów za pierwsze półrocze 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	4 072 284,84	1 905 095,81	46,78%
wynagrodzenia i pochodne:	2 672 620,74	1 194 965,16	44,71%
dotacje:	848 940,10	545 406,10	64,25%
pozostałe wydatki bieżące:	550 724,00	164 724,55	29,91%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	4 072 284,84	1 905 095,81	46,78%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” – poniesiono wydatki w kwocie 177.810,00 zł (66,51% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały dotacje dla Warsztatów Terapii Zajęciowej. Na wykresie 11 przedstawiono dofinansowanie dla warsztatów terapii zajęciowej na terenie Powiatu Złotowskiego. Ponadto plan wydatków w rozdziale obejmuje zwrot kosztów utrzymania uczestnika z terenu Powiatu Złotowskiego w WTZ na terenie Powiatu Pilskiego w kwocie (plan 644,00 zł).

Wykres 11. Wydatki w rozdziale 85311 dla WTZ w pierwszym półroczu 2018 roku.



- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 96.002,29 zł (46,94% planu). Wydatki dotyczą zadań z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Złotowie.
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – wykonano wydatki w kwocie 1.172.104,87 zł (46,22% planu). Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie
- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 459.178,65 zł (43,15% planu), które obejmują zadanie Poprawa dostępu do usług społecznych w Powiecie Złotowskim, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 454.394,65

(43,31% planu) oraz koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych, które w pierwszym półroczu 2018 roku wyniosły 4.784,00 zł (31,89% planu).

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 8.920.321,63 zł (58,09% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 17.

Tabela 17. Realizacja wydatków w dziale 854 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	11 637 450,00	6 289 941,26	54,05%
wynagrodzenia i pochodne:	7 243 541,00	3 881 584,91	53,59%
dotacje:	2 455 680,00	1 297 803,54	52,85%
pozostałe wydatki bieżące:	1 938 229,00	1 110 552,81	57,30%
Wydatki majątkowe:	3 719 495,24	2 630 380,37	70,72%
Ogółem wydatki:	15 356 945,24	8 920 321,63	58,09%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 3.555.604,83 zł (66,65% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu w kwocie 925.224,46 zł (57,28% planu) oraz przedsięwzięcie inwestycyjne *Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Polskich Olimpijczyków w Jastrowiu o salę sportową z widownią i część edukacyjno - terapeutyczną. projekt nr RPWP.09.03.03.-30-0064/16* – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 2.630.380,37 zł (70,72% planu).
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 819.919,75 zł (51,64% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Złotowie oraz dotację dla niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej w kwocie 108.829,98 zł (54,41% planu po zmianach).
- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 232.485,28 zł (49,71% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie.
- 85410 „Internaty i bursy szkolne” – poniesiono wydatki w kwocie 252.120,60 zł (81,22% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania internatu w ramach Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego.
- 85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” – wydatkowano kwotę 205.388,76 zł (99,96% planu) – środki wydatkowano dla niepublicznej placówki oświatowej działającej na terenie powiatu złotowskiego. Bardzo wysokie wykonanie wydatków będzie wymagało zwiększenia planu w drugim półroczu.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – wydatkowano 1.443.453,19 zł (57,09% planu) wydatki obejmują koszty funkcjonowania Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego nr 2 w Jastrowiu.
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.407.781,95 zł (49,16% 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.
- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 2.356,27 zł (10,24% planu).

- 85495 „Pozostała działalność” – wydatkowano środki w kwocie 1.211,00 zł (75,03% planu) – odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli.

Dział 855 „Rodzina” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 2.404.511,31 zł, stanowiącej 51,52% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 18.

Tabela 18. Realizacja wydatków w dziale 855 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	4 667 561,00	2 404 511,31	51,52%
wynagrodzenia i pochodne:	758 477,00	329 581,21	43,45%
dotacje:	1 224 000,00	643 799,10	52,60%
pozostałe wydatki bieżące:	2 685 084,00	1 431 131,00	53,30%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	4 667 561,00	2 404 511,31	51,52%

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziałów:

- 85504 „Wspieranie rodziny” – w pierwszym półroczu nie wydatkowano środków (plan 700 zł).
- 85508 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 1.367.354,43 zł (53,66% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: opłaty za pobyt dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów – 34.400,00 zł (45,50% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 1.188.647,38 zł (57,55% planu) oraz pozostałe wydatki związane z rodzinami zastępczymi (w tym wynagrodzenia i pochodne) wypłacane przez PCPR w Złotowie.
- 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” – poniesiono wydatki w kwocie 1.037.156,78 zł (48,95% 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 643.799,10 zł (52,60% planu), opłaty za pobyt dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego w placówkach na terenie innych powiatów – 27.269,80 zł (24,73% planu), wydatki placówek opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (placówki opiekuńczo-wychowawcze typu rodzinnego w Zakrzewie i w Okonku) – 304.224,22 zł (48,15% planu) oraz świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie i placówki opiekuńczo-wychowawcze 61.863,66 zł (40,48% planu).

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 741,80 zł, stanowiącej 0,22% planu po zmianach. Strukturę wydatków w podziale na grupy zaprezentowano w tabeli 19.

Tabela 19. Realizacja wydatków w dziale 900 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	335 000,00	741,80	0,22%
pozostałe wydatki bieżące:	335 000,00	741,80	0,22%
Wydatki majątkowe:	10 000,00	0,00	0,00%
Ogółem wydatki:	345 000,00	741,80	0,22%

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziału 90095 „Pozostała działalność” środki wydatkowano na zadania z zakresu edukacji ekologicznej i ochrony środowiska. Nie wydatkowano środków na zadanie inwestycyjne *Wspomaganie systemów gromadzenia i*

przetwarzania danych związanych z dostępem do informacji o środowisku. W pierwszym półroczu nie wydatkowano także środków z rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami” (planowane wydatki dotyczą Powiatowego programu usuwania azbestu) - zadanie będzie realizowane w drugim półroczu roku budżetowego.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” – wydatkowano środki w łącznej wysokości 70.298,62 zł (64,18% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 20.

Tabela 20. Realizacja wydatków w dziale 921 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	109 534,00	70 298,62	64,18%
wynagrodzenia i pochodne:	5 000,00	0,00	0,00%
dotacje:	59 534,00	55 534,00	93,28%
pozostałe wydatki bieżące:	45 000,00	14 764,62	32,81%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	109 534,00	70 298,62	64,18%

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 50.298,62 zł (56,18% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalno-rozrywkowym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. Dni Pola. Przekazano również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu i w ramach małych grantów w wysokości 35.534,00 zł (89,88% planu).
- 92116 „Biblioteki” – w rozdziale wydatkowano kwotę 20.000,00 zł (100% planu) z tytułu dotacji dla gminy Miasto Złotów przeznaczaniem na dofinansowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. C.K. Norwida, realizującej zadania biblioteki powiatowej.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” – wydatkowano środki w łącznej kwocie 43.435,37 zł (63,18% planu), Wydatki w dziale w podziale na grupy wydatków przedstawiono w tabeli 21.

Tabela 21. Realizacja wydatków w dziale 926 według rodzajów w pierwszym półroczu 2018 roku.

Wyszczególnienie	Plan po zmianach [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące:	68 751,00	43 435,37	63,18%
wynagrodzenia i pochodne:	11 851,00	3 300,00	27,85%
dotacje:	26 000,00	26 000,00	100,00%
pozostałe wydatki bieżące:	30 900,00	14 135,37	45,75%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
Ogółem wydatki:	68 751,00	43 435,37	63,18%

Środki wydatkowano w następujących rozdziałach:

- 92601 „Obiekty sportowe” – wydatkowano kwotę 5.339,37 zł (29,26% planu) z tytułu kosztów funkcjonowania boiska wielofunkcyjnego „Orlik” przy SOSW w Jastrowiu.
- 92695 „Pozostała działalność” w wysokości 38.096,00 zł (75,44% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze sportowym i rekreacyjnym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, dotacje w ramach Programy współpracy z organizacjami pozarządowymi w kwocie 26.000,00 zł (100% planu) oraz stypendia sportowe w kwocie 2.400,00 zł (24,00% planu).

Część V.

Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2018, przyjęty Uchwałą Nr XLVI/280/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok zawiera plan rozchodów budżetowych w kwocie **1.300.000,00 zł**, obejmujący spłatę zaciągniętego w 2013 roku kredytu konsolidacyjnego. Plan nie przewidywał przychodów budżetowych.

Na dzień 30 czerwca 2018 zrealizowano plan rozchodów w kwocie 600.000,00 zł, stanowiącej 46,15% planu. Spłata odbywa się zgodnie z obowiązującym harmonogramem spłaty.

W związku z problemami budżetowymi z roku ubiegłego w bieżącym roku nie występują przychody z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych..

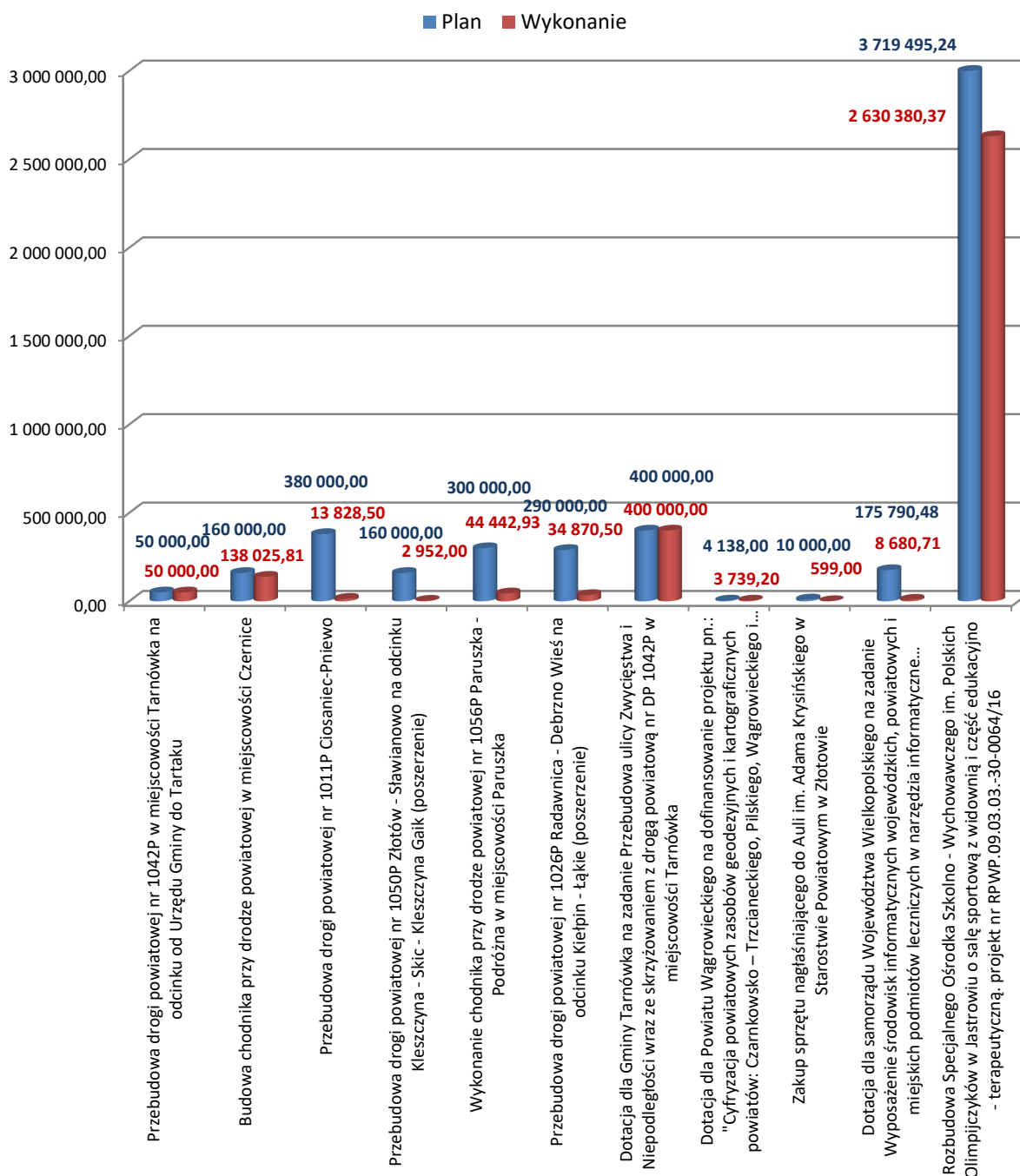
Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 3 do niniejszego informacji.

Część VI.

Informacja o zrealizowanych zadaniach inwestycyjnych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2018, przyjęty Uchwałą Nr XLVI/280/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok określał wydatki majątkowe w łącznej kwocie 4.926.423,73 zł. W ciągu pierwszego półrocza plan zadań inwestycyjnych ulegał modyfikacjom i na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosił 7.046.673,28 zł. Wartość zrealizowanych w pierwszym półroczu wydatków majątkowych wyniosła 3.327.519,02 zł, co stanowi 47,22% planu po zmianach. Na wykresie 12 przedstawiono wydatki majątkowe na zadania, których realizację i rozliczanie rozpoczęto w pierwszym półroczu. Pozostałe zadania będą zakończone i rozliczone w drugim półroczu 2018 roku.

Wykres 12. Wydatki majątkowe w pierwszym półroczu 2018 roku.



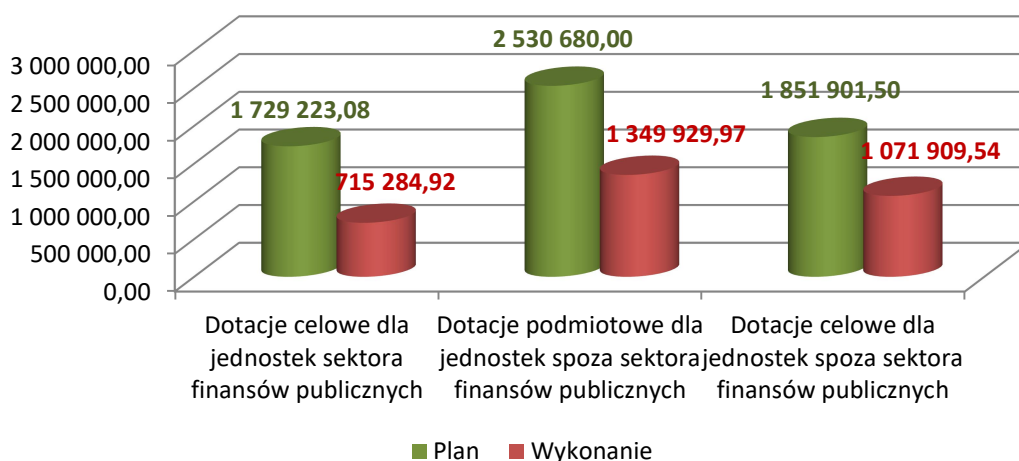
Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych, zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do informacji.

Część VII. Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2018, przyjęty Uchwałą Nr XLVI/280/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2018 rok przewidywał plan dotacji z budżetu na łączną kwotę 3.898.433 zł. W trakcie roku plan dotacji ulegał modyfikacjom dostosowującym go do potrzeb, m.in. w zakresie środków dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu oraz dotacji na wydatki majątkowe. Plan po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosił 4.964.394 zł, w tym dotacje na wydatki majątkowe 264.662 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 2.305.618,90 zł, co stanowi 46,44% planu po zmianach.

Na wykresie 13 przedstawiono strukturę dotacji według kryteriów określonych w ustawie o finansach publicznych.

Wykres 13. Dotacje udzielone z budżetu Powiatu Złotowskiego w pierwszym półroczu 2018 roku.



Plan dotacji wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2018 roku stanowi załącznik nr 5 do niniejszego informacji.

Część VIII.

Analiza przyczyn odchyłeń i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.

Realizacja budżetu w pierwszym półroczu 2018 roku w kwotach ogólnych zamknęła się nadwyżką budżetu w kwocie 1.762.914,25 zł stanowiącą 135,61% planowanej nadwyżki budżetu. Korzystnie kształtowała się również sytuacja w zakresie nadwyżki operacyjnej, tj. różnicy między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi.

Niekorzystnie przedstawiała się sytuacja w zakresie płynności finansowej. Duże opóźnienia wpływu środków z programów operacyjnych i spowodowana nimi konieczność pokrycia niedoboru gotówki z poprzedniego roku środkami z subwencji na rok bieżący spowodowały konieczność uruchomienia i systematycznego zwiększania kwoty limitu kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na pokrycie przejściowego deficytu budżetu. Sytuacja taka będzie się utrzymywać do momentu wpływu środków z refundacji poniesionych wydatków.

Mimo nieznacznego ożywienia na rynku nieruchomości nadal zaniepokojenie wzbudza niski stopień realizacji dochodów ze sprzedaży majątku. Dochody z tego tytułu wyniosły w pierwszym półroczu 311.704,52 zł, co stanowi 19,28% planu w tym zakresie i może wzbudzać poważne obawy o realizację tej pozycji budżetu. W drugim półroczu odbędą się kolejne przetargi, których celem będzie zbycie nieruchomości, których lokalizacja pozwala przypuszczać, że będą się one cieszyły zainteresowaniem nabywców. W przypadku niepowodzenia w sprzedaży nieruchomości mogą wstąpić problemy z realizacją dochodów budżetowych.

Kolejnym zagrożeniem jest wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz rosnąca presja płacowa pozostałych pracowników Starostwa i jednostek organizacyjnych. W połączeniu z trudną sytuacją na rynku pracy może to spowodować konieczność podniesienia płac, a tym samym pogłębi trudną sytuację budżetową.

Do zagrożeń należy także zaliczyć rozstrzygnięcia przetargów na niektóre inwestycje – kwoty z przetargów przekraczają kwoty kosztorysowe, co w przypadku braku realnego wzrostu dochodów może skutkować opóźnieniami czy wręcz wstrzymaniem realizacji niektórych inwestycji.

Dużym zagrożeniem jest niski poziom rezerw – nieprzewidziane sytuacje mogą poważnie zakłócić proces realizacji zadań.

Część IX.

Podsumowanie

W trakcie pierwszego półrocza 2018 roku Zarząd Powiatu realizował wszystkie przewidziane zadania bieżące, zrealizował znaczną część zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Zarząd podejmuje intensywne działania, zmierzające do realizacji dochodów oraz ograniczenia kosztów.

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