

# **Zarząd Powiatu Złotowskiego**

Al. Piasta 32, 77-400 Złotów



## **Informacja o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Złotowskiego za pierwsze półrocze 2019 roku**

*Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 41/167/2019  
Zarządu Powiatu Złotowskiego  
z dnia 30 sierpnia 2019 roku.*

Złotów, dnia 30 sierpnia 2019 roku.

## Spis treści

<b>Część I.</b>	<b>Informacje ogólne o budżecie Powiatu Złotowskiego na 2019 rok.</b>	<b>3</b>
<b>Część II.</b>	<b>Informacje o zmianach budżetu w pierwszym półroczu.</b>	<b>5</b>
<b>Część III.</b>	<b>Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.</b>	<b>19</b>
<b>Część IV.</b>	<b>Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.</b>	<b>27</b>
<b>Część V.</b>	<b>Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych.</b>	<b>39</b>
<b>Część VI.</b>	<b>Informacja o stopniu realizacji zadań inwestycyjnych.</b>	<b>40</b>
<b>Część VII.</b>	<b>Informacja o udzielonych dotacjach.</b>	<b>41</b>
<b>Część VIII.</b>	<b>Analiza przyczyn odchyień i potencjalnych zagrożeń związanych z realizacją planu.</b>	<b>42</b>
<b>Część IX.</b>	<b>Podsumowanie.</b>	<b>43</b>

### **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 2019 rok.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2019 został przyjęty Uchwałą Nr III/25/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok. W uchwale przyjęto następujące wartości dochodów, wydatków i rozchodów:

Dochody: **65.608.852,00 zł,**

Wydatki: **64.308.852,00 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 2019 roku budżet Powiatu Złotowskiego zmieniały następujące uchwały Rady Powiatu Złotowskiego i Zarządu Powiatu Złotowskiego:

Uchwała Nr 12/43/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr 13/53/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 13 lutego 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr V/38/2019 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 lutego 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr VI/44/2019 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr 22/102/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 kwietnia 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr 24/111/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 08 maja 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr 27/118/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 maja 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr IX/57/2019 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 maja 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr 32/136/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok,

Uchwała Nr X/65/2019 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok.

Zmiany obejmowały:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 2.902.170,42 zł,

- zmniejszenia planu dochodów o kwotę: 1.737,00 zł,

- zwiększenia planu wydatków o kwotę: 4.996.213,12 zł,

- zmniejszenia planu wydatków o kwotę: 2.095.779,70 zł.

Opis zmian wprowadzonych wymienionymi wyżej uchwałami przedstawiono w części II Informacji. Na dzień 30 czerwca 2019 roku planowane wielkości budżetowe przedstawiały się następująco:

Dochody: **68.509.285,42 zł,**

Wydatki: **67.209.285,42 zł,**

Rozchody: **1.300.000,00 zł.**

Planowana nadwyżka budżetu nie uległa zmianie i wynosiła **1.300.000,00 zł.**

Wykonanie budżetu w pierwszym półroczu 2019 roku kształtowało się następująco:

Dochody: **36.854.824,68 zł,** co stanowi: **53,80%** planu,

Wydatki: **31.697.779,99 zł,** co stanowi: **47,16%** planu,

Rozchody: **600.000,00 zł,** co stanowi: **46,15%** planu.

W pierwszym półroczu nadwyżka budżetowa wynosiła **5.157.044,69 zł** co stanowi **396,70%** 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 2019 rok.

## Część II.

### Zmiany w uchwale budżetowej.

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2019 w ciągu pierwszego półrocza roku budżetowego zmieniano dziesięcioma uchwałami: sześcioma Zarządu Powiatu Złotowskiego i czterema uchwałami Rady Powiatu Złotowskiego. Zmiany ogółem w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej zawierają załączniki do sprawozdania. Poniżej przedstawiono opis zmian ujętych w poszczególnych uchwałach zmieniających budżet powiatu na rok 2019.

**Uchwała Nr 12/43/2019** Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

#### **Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale:

71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” nastąpiło zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 65.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

71015 „Nadzór budowlany” przeniesiono kwotę 150,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Złotowie.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerw o kwotę 122.128,00 zł, z tego: z rezerwy ogólnej o kwotę 72,128,00 zł oraz z rezerwy celowej: *Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w placówkach oświatowych* o kwotę 50.000,00 zł.

**W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 26.908,00 zł (w tym 7.128,00 zł z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na zwrot pobranych w 2018 roku w nadmiernej wysokości środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) oraz zmniejszenia o kwotę 19.780,00 zł (przeniesienie pomiędzy beneficjentami dotacji – korekta błędu planistycznego), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono planu wydatków majątkowych o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie *Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu, współfinansowany ze środków PFRON (wkład własny)* – zadanie obejmuje wkład własny na zakup pojazdu, współfinansowanego ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – łączny koszt zadania: 115.000,00 zł.

**W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” proponuje się przeniesienie kwoty 10.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**Uchwała Nr 13/53/2019** Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 13 lutego 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

#### **Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 27.815,00 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” przeniesiono kwotę 244,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

**W dziale 755 „Wymiar sprawiedliwości”** w rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna” zwiększono plan wydatków o kwotę 230,00 zł (środki z rezerwy ogólnej), z tego: 229,00 zł

zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, 1,00 zł odsetki. Zmiana ma związek z korektą rozliczenia dotacji celowej po weryfikacji przez Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerwy ogólnej o kwotę 230,00 zł.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” przeniesiono kwotę 4.427,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

**W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 2.564,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

**W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” nastąpiło przeniesienie kwoty 250,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Przewodniczącej PZOON w Złotowie.

**W dziale 855 „Rodzina”** w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” przeniesiono kwotę 6.459,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

**Uchwała Nr V/38/2019** Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 lutego 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” nastąpiło zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.051,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.31.2019.7.

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 139.728,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.31.2019.7.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan dochodów o kwotę 622.786,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów ST8.4750.2.2019.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów ze środków WRPO o kwotę 12.116,00 zł (środki na realizację projektu "Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu") – środki pierwotnie przewidziane do realizacji w 2018 roku.

**W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” zwiększono plan dochodów o kwotę 217,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów o kwotę 17.755,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

**W dziale 855 „Rodzina”** w rozdziale 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

**Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków o kwotę 2.051,00 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.31.2019.7.



**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 139.728,00 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.31.2019.7.

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:

75019 „Rady powiatów” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 12.000,00 zł – środki na zakup tabletów dla radnych w celu ograniczenia liczby dokumentów papierowych.

75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 210.587,00 zł, z tego: 160.587,00 zł na zwiększenie planu wynagrodzeń i pochodnych (środki na nagrody i regulacje płac) oraz 50.000,00 zł na pozostałe wydatki bieżące – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmieniono plan rezerw (zwiększenie o kwotę 500.000,00 zł oraz zmniejszenie o 100.000,00), z tego:

- rezerwy ogólnej – zwiększenie o kwotę 50.000,00 zł,
- rezerwy celowej: *Na wydatki związane ze zmianami organizacyjnymi szkół oraz pokrycie skutków wzrostu wynagrodzeń nauczycieli związanych z uzyskaniem awansu zawodowego w placówkach oświatowych prowadzonych przez Powiat Złotowski* – zwiększenie o kwotę 350.000,00 zł (zabezpieczenie środków na ewentualne zmiany stanu organizacyjnego szkół, związane z reformą oświaty),
- rezerwy celowej: *Na wypłatę dodatków wyrównawczych dla nauczycieli* – zmniejszenie o kwotę 100.000,00 zł (Powiat Złotowski nie wypłacał dodatków wyrównawczych dla nauczycieli za 2018 rok),
- rezerwy celowej: *Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w placówkach oświatowych* – zwiększenie o kwotę 100.000,00 zł,

zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80130 „Szkoly zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.233,00 (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego” zmniejszono plan wydatków o kwotę 1.233,00 (przeniesienie środków pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach planu CKZiU w Złotowie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 13.532,00 zł (z tego 12.116,00 zł ze środków WRPO) – zmiana planu zadania *Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu* – (środki pierwotnie przewidziane do realizacji w 2018 roku) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu).

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 17.755,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

**Uchwała Nr VI/44/2019** Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 20.000,00 zł z tytułu dotacji Gminy Okonek z przeznaczeniem na zadanie bieżące – remont drogi powiatowej 1007P na odcinku ul. Niepodległości w Okonku.

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan dochodów o kwotę 31.815,00 zł z tytułu dotacji ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na realizację projektu

*Rozmaitości Powiatu Złotowskiego*, zgodnie z umową Nr 01099-6935-UM1511820/18, zawartą z samorządem Województwa Wielkopolskiego.

**W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 1.446,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.57.2019.6.

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan dochodów o kwotę 7.836,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

**W dziale 855 „Rodzina”** w rozdziale:

85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 50.000,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania (zawarte porozumienia w zakresie pieczy zastępczej), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” zwiększono plan dochodów o kwotę 100.000,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania (zawarte porozumienia w zakresie pieczy zastępczej), zgodnie z wnioskiem skarbnika.

#### **Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 20.000,00 zł – środki z dotacji od Gminy Okonek z przeznaczeniem na zadanie bieżące – remont drogi powiatowej 1007P na odcinku ul. Niepodległości w Okonku.

**W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł (środki na wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale:

75019 „Rady powiatów” zmniejszono wydatków bieżących o kwotę 10.000,00 zł – środki przeniesione do rozdziału 85421 w związku z rezygnacją z zakupu tabletów dla radnych, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł oraz zmniejszono o 57.794,70 zł na (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej, z tego: 5.794,70 zł do rozdziału 85195, 2.000,00 zł do rozdziału 85421) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” przeniesiono kwotę 1.677,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 50.000,00 zł (w tym 31.815,00 zł ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) z przeznaczeniem na realizację projektu *Rozmaitości Powiatu Złotowskiego*, zgodnie z umową Nr 01099-6935-UM1511820/18, zawartą z samorządem Województwa Wielkopolskiego.

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

75404 „Komendy powiatowe Policji” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 7.500,00 zł zadanie: *Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu osobowego segment C w wersji nieoznakowanej*, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego Policji w Złotowie.

75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 67.892,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

**W dziale 755 „Wymiar sprawiedliwości”** w rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna” przeniesiono kwotę 54.120,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:



80102 „Szkoły podstawowe specjalne” przeniesiono kwotę 2.567,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

80111 „Gimnazja specjalne” nastąpiło przeniesienie kwoty 430,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków o kwotę 32.060,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 24.021,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSE w Złotowie i CKZiU w Złotowie.

80117 „Szkoły branżowe I i II stopnia” zwiększono plan wydatków o kwotę 26.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 745,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 31.840,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 11.373,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSE w Złotowie i CKZiU w Złotowie.

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 13.000,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 100.529,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80134 „Szkoły zawodowe specjalne” nastąpiło przeniesienie kwoty 680,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

80140 „Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego” dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 34.233,00 zł oraz zmniejszenia o kwotę 218,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” zmniejszono plan wydatków o kwotę 186,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU 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” zmniejszono plan wydatków o kwotę 61,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 8.407,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów ZSE w Złotowie i SOSW w Jastrowiu.

**W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85195 „Pozostała działalność” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 5.794,70,00 zł z przeznaczeniem na dotację 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 (środki niewykorzystane w 2018 roku), zgodnie z wnioskiem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

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

85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” zwiększono plan wydatków o kwotę 1.446,00 zł – środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.57.2019.6.

85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 4.904,00 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 6.992,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” zwiększono plan wydatków o kwotę 19.836,00 zł (z tego 12.000,00 zł przeniesienie z rozdziałów: 75019 i 75020) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

**W dziale 855 „Rodzina” w rozdziale 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych”** zwiększono plan wydatków o kwotę 114.315,00 zł (dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dla Stowarzyszenia "Uśmiech dziecka" na prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych w Jastrowiu) – dostosowanie planu do potrzeb wynikających ze zwiększonej liczby wychowanków, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale:**

92601 „Obiekty sportowe” przeniesiono kwotę 895,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

92695 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 1.726,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

**Uchwała Nr 22/102/2019** Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 11 kwietnia 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 752 „Obrona narodowa” w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne”** zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 8.000,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.109.2019.7.

**Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 710 „Działalność usługowa” w rozdziale 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii”** zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 70.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na wydatki związane z modernizacją zasobu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe”** przeniesiono kwotę 80.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 752 „Obrona narodowa” w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne”** zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000,00 zł (środki z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.109.2019.7

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75495 „Pozostała działalność”** zwiększono plan wydatków o kwotę 31.000,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z uchwałą Nr 20/93/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2019 roku.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia” w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”** dokonano zmniejszenia planu rezerw:

- ogólnej o kwotę 70.000,00 zł (środki do rozdziału 71012 z przeznaczeniem na wydatki związane z modernizacją zasobu geodezyjnego),
- celowej bieżącej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 125.420,00 zł (środki do rozdziałów: 75495 – 31.000,00 zł, 92105 – 55.820,00 zł, 92695 – 38.600,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych),
- celowej majątkowej *Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w placówkach oświatowych* o kwotę 40.000,00 zł (z tego: do rozdziału 80115 – 10.000,00 zł na zadanie *Modernizacja auli ZSE w Złotowie*, do rozdziału 80120 – 30.000,00 zł na zadanie *Adaptacja pomieszczenia na salę dydaktyczną w I LO w Złotowie*).

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale:**

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 10.000,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na zadanie *Modernizacja auli ZSE w Złotowie*, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 30.000,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na zadanie *Adaptacja pomieszczenia na salę dydaktyczną w I LO w Złotowie*, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

**W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury”** zwiększono plan wydatków o kwotę 55.820,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z uchwałą Nr 20/93/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2019 roku.

**W dziale 926 „Kultura fizyczna” w rozdziale 92695 „Pozostała działalność”** zwiększono plan wydatków o kwotę 38.600,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu, zgodnie z uchwałą Nr 20/93/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 27 marca 2019 roku.

**Uchwała Nr 24/111/2019** Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 08 maja 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale 75045 „Kwalifikacja wojskowa”** zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 8.550,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego.

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej”** zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 227.465,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie” w rozdziale 80195 „Pozostała działalność”** zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji na zadanie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej o kwotę 320.091,00 zł – projekt *Wyższa jakość kształcenia ogólnego w CKZiU, RPWP.08.01.02-30-0035/17-00*, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

**W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale 90095 „Pozostała działalność”** zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o kwotę 66.848,00 zł – projekt *Ochrona i odbudowa populacji pszczoł na terenie Powiatu Złotowskiego w roku 2019 poprzez zakup matek pszczelich, roślin miododajnych, węży, paszy dla pszczoł oraz uli odkładowych i produkcyjnych*, zgodnie z otrzymaną promesą.

**Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 750 „Administracja publiczna” w rozdziale:**

75020 „Starostwa powiatowe” przeniesiono kwotę 40.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

75045 „Kwalifikacja wojskowa” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.550,00 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej), zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków o kwotę 236.124,00 zł (w tym 227.465,00 zł z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej) oraz zmniejszenie o kwotę 8.659,00 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej), zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego i wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale 80195 „Pozostałą działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 320.931,00 zł (środki z dotacji na zadanie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej o kwotę 320.091,00 zł – projekt *Wyższa jakość kształcenia ogólnego w CKZiU, RPWP.08.01.02-30-0035/17-00*) oraz zmniejszenie o kwotę 8.659,00 zł (przeniesienie między podziałkami klasyfikacji budżetowej) zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

**W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** w rozdziale 85333 „Powiatowe urzędy pracy” przeniesiono kwotę 41.669,00 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 4.311,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

**W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 66.848,00 zł (środki z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej) z przeznaczeniem na projekt *Ochrona i odbudowa populacji pszczoł na terenie Powiatu Złotowskiego w roku 2019 poprzez zakup matek pszczełich, roślin miododajnych, węży, paszy dla pszczoł oraz uli odkładowych i produkcyjnych*, zgodnie z otrzymaną promesą.

**Uchwała Nr 27/118/2019** Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 22 maja 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” zwiększono plan wydatków o kwotę 25.000,00 zł (środki z rezerwy ogólnej), z przeznaczeniem na opracowanie materiałów promocyjnych powiatu, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” zmniejszono plan rezerw:

- ogólnej o kwotę 67.642,00 zł (środki do rozdziałów: 75075 – 25.000,00 zł oraz 92105 – 42.642,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z promocją powiatu oraz organizowanymi imprezami kulturalnymi),
- celowej bieżącej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe* o kwotę 13.600,00 zł (środki do rozdziałów: 92105 – 10.000,00 zł, 92695 – 3.600,00 zł z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych),

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80102 „Szkoły podstawowe specjalne” zwiększono plan wydatków o kwotę 550,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 7.362,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów SOSW w Jastrowiu i MOW w Jastrowiu.

80111 „Gimnazja specjalne” zwiększono plan wydatków o kwotę 11.630,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 4.818,00 zł (przeniesienia pomiędzy podziałkami klasyfikacji



budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów SOSW w Jastrowiu i MOW w Jastrowiu.  
80195 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 1.792,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej (plan zadania współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej *Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny 2014-2020, projekt "Indywidualizacja pracy z uczniami ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Jastrowiu"*) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Jastrowiu.

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” przeniesiono kwotę 5.690,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW w Jastrowiu.

**W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” zwiększono plan wydatków o kwotę 52.642,00 zł (środki z rezerwy ogólnej 42.642,00 zł i celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe. 10.000,00 zł*) z przeznaczeniem na dotacje dla organizacji pozarządowych oraz na organizowane przez powiat imprezy kulturalne – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z uchwałą Nr 25/114/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 maja 2019 roku oraz wnioskiem skarbnika.

**W dziale 926 „Kultura fizyczna”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 3.600,00 zł (środki z rezerwy celowej *Na dotacje na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe.*) z przeznaczeniem na dotację dla organizacji pozarządowej, zgodnie z uchwałą Nr 25/114/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 15 maja 2019.

**Uchwała Nr IX/57/2019** Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 29 maja 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 222.500,00 zł, z tego: z tytułu wyższych od planowanych wpływów z opłat za zajęcie pasa drogowego: 142.500,00 oraz z tytułu dotacji z Gminy Zakrzewo na zadanie inwestycyjne *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Czernice - kontynuacja: 80.000,00 zł.*

**W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 12.250,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.165.2019.6.

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa Powiatowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 42.904,00 zł z tytułu dodatkowych dochodów, związanych z organizacją imprezy pn. „Zielone Targi” – wpływy z opłat za stoiska i darowizn.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan dochodów o kwotę 2.100,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 735.342,42 zł – środki z dotacji celowych w ramach programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej – zadanie: *Wzrost potencjału zatrudnialności absolwentów i akceleracja kształcenia zawodowego CKZiU, jako wsparcie dla rozwoju, w Północnym Regionie Wielkopolski, RPWP.08.03.01-30.0050/18-00*, realizowane przez CKZiU w Złotowie, zgodnie z zawartą umową dofinansowania.

**W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 217,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej planu

dochodów – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

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

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan dochodów o kwotę 5.120,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Złotowie.

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” zwiększono plan dochodów o kwotę 14.983,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora PPPP w Złotowie.

**W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów o kwotę 53.479,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

#### **Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 222.500,00 zł, w tym: 160.000,00 zł na zadanie inwestycyjne *Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Czernice - kontynuacja* – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększono plan wydatków o kwotę 16.430,00 zł (w tym: 12.250,00 zł z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone) oraz zmniejszono o kwotę 180,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.165.2019.6 i wnioskiem skarbnika.

**W dziale 710 „Działalność usługowa”** w rozdziale 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” zwiększono plan wydatków o kwotę 23.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla Powiatu Wągrowieckiego (wkład własny zadania *Dotacja dla Powiatu Wągrowieckiego na dofinansowanie projektu pn.: "Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko – Trzcianieckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego"* - wydatki bieżące – wydatki niekwalifikowalne) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” zwiększono plan wydatków o kwotę 38.904,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 23.000,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 755 „Wymiar sprawiedliwości”** w rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna” nastąpiło przeniesienie kwoty 5.940,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków o kwotę 20.785,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 22.300,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektorów: CKZiU w Złotowie i ZSE w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.490,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 7.875,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora ZSE w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 41.149,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 55.000,00 zł (przeniesienie pomiędzy planami finansowymi jednostek organizacyjnych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z uchwałą nr 21/98/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 738.342,42 zł z przeznaczeniem na zadanie: *Wzrost potencjału zatrudnialności absolwentów i akceleracja kształcenia zawodowego CKZiU, jako wsparcie dla rozwoju, w Północnym Regionie*



Wielkopolski, RPWP.08.03.01-30.0050/18-00, realizowane przez CKZiU w Złotowie, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, zgodnie z zawartą umową dofinansowania.

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

85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.120,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora SOSW w Złotowie.

85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” zwiększono plan wydatków o kwotę 30.843,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 15.860,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora PPPP w Złotowie.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” przeniesiono kwotę 17.001,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zwiększono plan wydatków o kwotę 38.851,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 25.000,00 zł (przeniesienie pomiędzy planami finansowymi jednostek organizacyjnych) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z uchwałą nr 21/98/2019 Zarządu Powiatu Złotowskiego.

**W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 133.696,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 80.217,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – 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 5.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 926 „Kultura fizyczna”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**Uchwała Nr 32/136/2019** Zarządu Powiatu Złotowskiego z dnia 18 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 752 „Obrona narodowa”** w rozdziale 75295 „Pozostała działalność” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 34.232,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.138.2019.3.

**W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 337,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.196.2019.7.

**W dziale 855 „Rodzina”** w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 15.156,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.157.2019.8.

**Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przeniesiono kwotę 29.905,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” nastąpiło zwiększenie planu wydatków o kwotę 69.588,00 zł (w tym 20.000,00 zł ze środków rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na zwiększenie planu podatku VAT, opłat i składek oraz zakupu usług zdrowotnych) oraz zmniejszenie o kwotę 49.588,00 zł (przeniesienie pomiędzy

podziałkami klasyfikacji budżetowej i zadaniami) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 752 „Obrona narodowa”** w rozdziale 75295 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 34.232,00 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.138.2019.3.

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” przeniesiono kwotę 4.026,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem Komendanta Powiatowego PSP w Złotowie.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” nastąpiło zmniejszenie planu rezerw:

- ogólnej o kwotę 20.000,00 zł (środki do rozdziału),
- celowej bieżącej *Na stypendia i nagrody Starosty Złotowskiego dla najlepszych uczniów i absolwentów szkół prowadzonych przez powiat Złotowski oraz stypendia sportowe* o kwotę 8.000,00 zł (środki do rozdziału 80195 z przeznaczeniem na stypendia i nagrody),
- celowej bieżącej *Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w placówkach oświatowych.* o kwotę 110.000,00 zł (środki do rozdziałów: 80115 – 75.000,00 zł, 80120 – 65.000,00 zł z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w placówkach oświatowych).

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 75.000,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na zadanie *Dostosowanie pomieszczenia strychu na cele dydaktyczne* – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 35.000,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na zadanie *Adaptacja pomieszczenia na salę dydaktyczną w I LO w Złotowie* – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu Złotowskiego.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 6.300,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

80195 „Pozostała działalność” zwiększono plan wydatków o kwotę 8.000,00 zł (środki z rezerwy celowej) z przeznaczeniem na stypendia i nagrody, zgodnie z uchwałami Zarządu Powiatu Złotowskiego.

**W dziale 851 „Ochrona zdrowia”** w rozdziale 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” zmniejszono plan wydatków o kwotę 337,00 zł (środki z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.196.2019.7.

**W dziale 852 „Pomoc społeczna”** w rozdziale 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” przeniesiono kwotę 1.465,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

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

85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” przeniesiono kwotę 500,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” przeniesiono kwotę 100,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW w Jastrowiu.

85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” przeniesiono kwotę 6.744,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOS w Krajence.

85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” przeniesiono kwotę 3.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora MOW w Jastrowiu.

**W dziale 855 „Rodzina”** w rozdziale 85508 „Rodziny zastępcze” zwiększono plan wydatków o kwotę 17.556,00 zł (w tym 15.156,00 zł z dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę) oraz zmniejszono o kwotę 2.400,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.157.2019.8 i wnioskiem dyrektora PCPR w Złotowie.

**W dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” przeniesiono kwotę 1.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 926 „Kultura fizyczna”** w rozdziale 92695 „Pozostała działalność” przeniesiono kwotę 3.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora POPP w Złotowie.

**Uchwała Nr X/65/2019** Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 25 czerwca 2019 roku w sprawie zmiany budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok:

**Zmiany planu dochodów:**

**W dziale 750 „Administracja publiczna”** w rozdziale 75020 „Starostwa Powiatowe” przeniesiono kwotę 200,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej planu dochodów – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” proponuje się zwiększenie planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone o kwotę 15.000,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.207.2019.7.

**W dziale 758 „Różne rozliczenia”** w rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 1.000,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan dochodów o kwotę 75.611,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80130 „Szkoły zawodowe” zwiększono plan dochodów o kwotę 32.489,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego” zwiększono plan dochodów o kwotę 900,00 zł – dostosowanie planu do przewidywanego wykonania, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** w rozdziale 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” przeniesiono kwotę 983,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej planu dochodów – korekta błędu planistycznego, zgodnie z wnioskiem skarbnika.

**Zmiany planu wydatków:**

**W dziale 600 „Transport i łączność”** w rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” przeniesiono kwotę 100.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej wydatków majątkowych na zadania: *Przebudowa drogi powiatowej Kleszczyna – Skic* (zwiększenie) oraz *Zakup sprzętu dla PZD w Złotowie* (zmniejszenie) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora PZD w Złotowie.

**W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” przeniesiono kwotę 3.000,00 zł pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem

**W dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** w rozdziale 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 15.000,00 zł (środki z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone), zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.207.2019.7.

**W dziale 801 „Oświata i wychowanie”** w rozdziale:

80115 „Technika” zwiększono plan wydatków o kwotę 127.071,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 33.400,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

80117 „Szkoły branżowe I i II stopnia” zwiększono plan wydatków o kwotę 60.270,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 3.100,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

80120 „Licea ogólnokształcące” zwiększono plan wydatków o kwotę 64.400,00 zł oraz zmniejszono o kwotę 11.200,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

80130 „Szkoły zawodowe” zmniejszono plan wydatków o kwotę 120.570,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80140 „Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego” zwiększono plan wydatków o kwotę 185.000,00 zł (w tym 55.000,00 zł na zadanie majątkowe *Budowa wiat magazynowych przy warsztatach CKZiU w Złotowie*) oraz zmniejszono o kwotę 124.471,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskami dyrektora CKZiU w Złotowie.

80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zmniejszono plan wydatków o kwotę 5.000,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” zmniejszono plan wydatków o kwotę 22.500,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU 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” zmniejszono plan wydatków o kwotę 6.500,00 zł (przeniesienie pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach działu) – dostosowanie planu do potrzeb, zgodnie z wnioskiem dyrektora CKZiU w Złotowie.

## Część III.

### Szczegółowa informacja o realizacji dochodów budżetowych.

W pierwszym półroczu 2019 roku zrealizowano dochody budżetowe w łącznej kwocie **36.854.824,68 zł**, co stanowi **53,80%** planu dochodów po zmianach.

Zestawienie wykonania dochodów według rodzajów przedstawiono w tabeli 1.

**Tabela 1. Realizacja dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2019 roku.**

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		12 721 965,00	5 952 581,00	46,79%
subwencja ogólna		37 368 940,00	21 917 338,00	58,65%
w tym:	część wyrównawcza subwencji ogólnej	6 684 898,00	3 342 450,00	50,00%
	część równoważąca subwencji ogólnej	2 665 868,00	1 332 936,00	50,00%
	część oświatowa subwencji ogólnej	28 018 174,00	17 241 952,00	61,54%
dotacje celowe z budżetu państwa		8 723 358,00	4 378 977,71	50,20%
w tym:	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej	8 720 358,00	4 377 027,71	50,19%
	na zadania realizowane na podstawie porozumień	3 000,00	1 950,00	65,00%
udział w podatku dochodowym od osób prawnych		650 000,00	317 390,53	48,83%
dochody ze sprzedaży majątku		729 000,00	289 612,52	39,73%
dotacje celowe otrzymane z innych jednostek samorządu terytorialnego		100 000,00	80 000,00	80,00%
dotacje na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej		1 954 355,42	439 023,97	22,46%
dotacje z innych źródeł		343 153,00	139 740,38	40,72%
pozostałe dochody		5 918 514,00	3 340 160,57	56,44%
<b>Ogółem dochody:</b>		<b>68 509 285,42</b>	<b>36 854 824,68</b>	<b>53,80%</b>

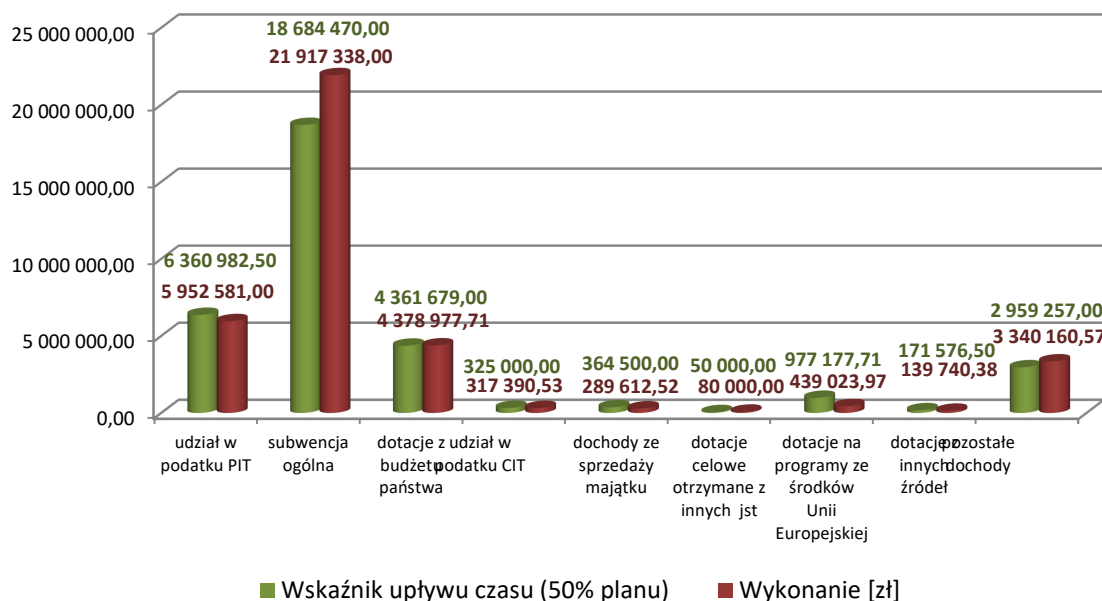
Wykonanie dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawiało się następująco:

Dochody bieżące: **36.484.412,16 zł**, co stanowi **54,70%** planu,

Dochody majątkowe: **370.412,52 zł**, co stanowi **20,48%** planu.

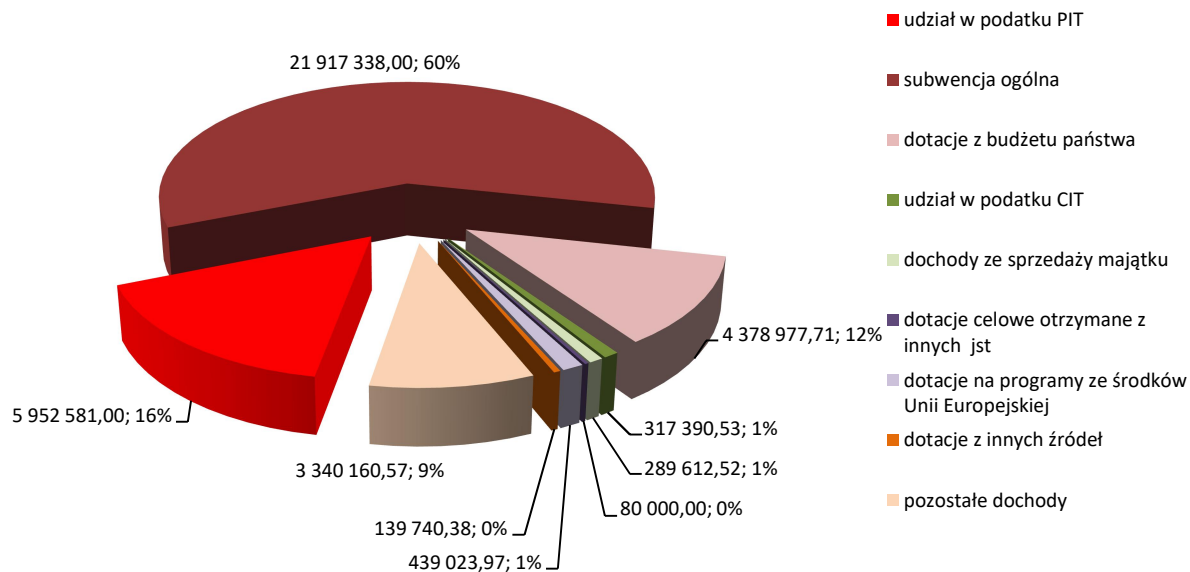
Strukturę wykonanych dochodów według rodzajów w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu) przedstawiono na wykresie 1 i 2.

**Wykres 1. Wykonanie dochodów według rodzajów w porównaniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2019 roku [zł].**





**Wykres 2. Struktura dochodów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2019 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, których realizacja rozpoczęła się w bieżącym roku – realizacja dochodów spodziewana jest w drugim półroczu.

Stosunkowo niskie wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku – 39,73% planu wynika z trwających procedur sprzedaży mienia.

Zestawienie wykonania dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2019 roku przedstawiono w tabeli 2 i na wykresach 3 i 4.

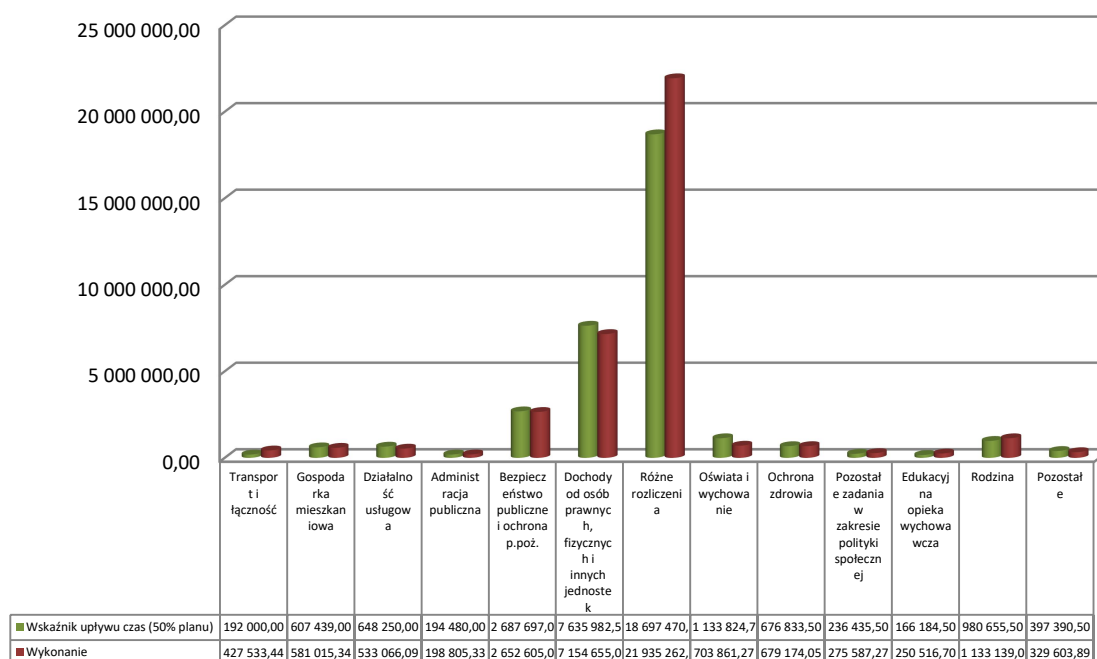
**Tabela 2. Realizacja dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2019 roku.**

Wyszczególnienie		Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 000,00	0,00	0,00%
020	Leśnictwo	276 305,00	139 740,38	50,57%
600	Transport i łączność	384 000,00	427 533,44	111,34%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 214 878,00	581 015,34	47,82%
710	Działalność usługowa	1 296 500,00	533 066,09	41,12%
750	Administracja publiczna	388 960,00	198 805,33	51,11%
752	Obrona narodowa	46 932,00	11 721,99	24,98%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 375 394,00	2 652 605,02	49,35%
755	Wymiar sprawiedliwości	198 000,00	99 000,00	50,00%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 271 965,00	7 154 655,03	46,85%
758	Różne rozliczenia	37 394 940,00	21 935 262,22	58,66%
801	Oświata i wychowanie	2 267 649,42	703 861,27	31,04%
851	Ochrona zdrowia	1 353 667,00	679 174,05	50,17%
852	Pomoc społeczna	1 217,00	8 657,00	711,34%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	472 871,00	275 587,27	58,28%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	332 369,00	250 516,70	75,37%
855	Rodzina	1 961 311,00	1 133 139,03	57,77%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	270 327,00	70 484,52	26,07%
<b>Ogółem:</b>		<b>68 509 285,42</b>	<b>36 854 824,68</b>	<b>53,80%</b>

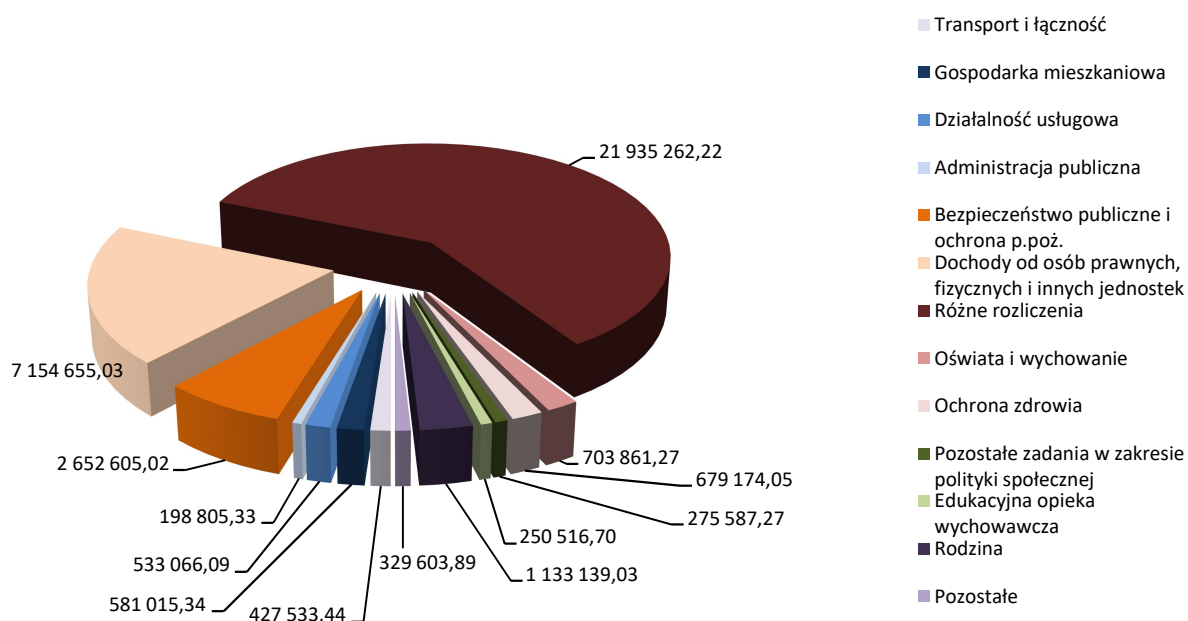


Najwyższy stopień realizacji dochodów w stosunku do planu uzyskano w działach: 600 „Transport i łączność” (wyższe od zakładanych wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego) oraz 852 „Pomoc społeczna” (wpływ niezaplanowanej dotacji z budżetu – decyzja Wojewody Wielkopolskiego wpłynęła w miesiącu lipcu). Znacząco niższe wykonanie dochodów w stosunku do planu wystąpiło w działach: 752 „Obrona narodowa” (zadania z dotacji, których realizacja nastąpi w drugim półroczu), 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (niskie wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska oraz brak wpływu środków na zadanie realizowane w drugim półroczu) oraz 801 „Oświata i wychowanie” (plan obejmuje środki z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, które dopiero będą realizowane).

**Wykres 3. Wykonanie dochodów według działów w stosunku do wskaźnika upływu czasu (50% planu) za pierwsze półrocze 2019 roku [zł].**



**Wykres 4. Struktura dochodów według działów na dzień 30 czerwca 2019 roku [%].**



Poniżej przedstawiono szczegółową analizę dochodów w pozostałych działach.

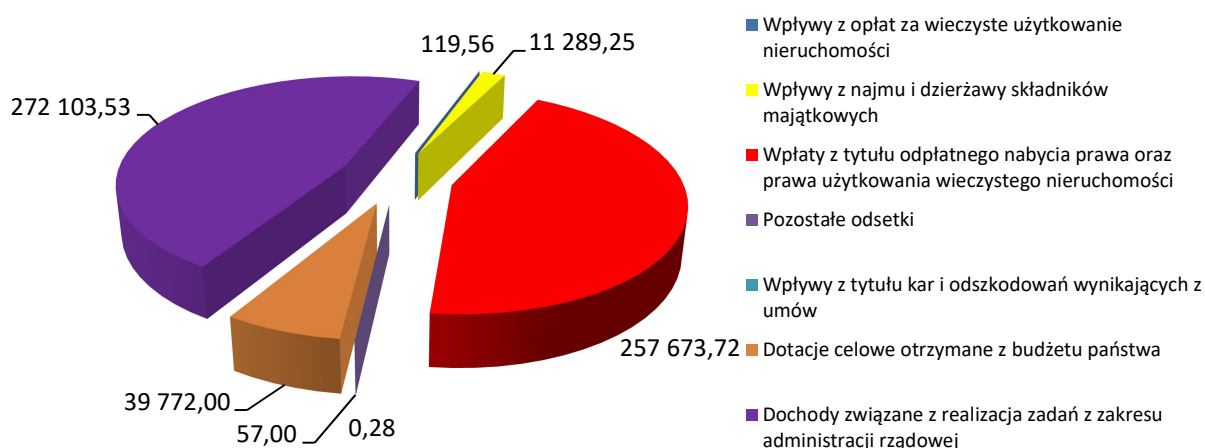
**Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”** – w pierwszym półroczu 2019 roku nie zrealizowano dochodów w rozdziale 01005 „Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa” (plan 2.000,00 zł), obejmujących dotację na zadania z zakresu administracji rządowej.

**Dział 020 „Leśnictwo”** – zrealizowano dochody w kwocie 139.740,38 zł (50,57% 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 427.533,44 zł (111,34% planu) – dotyczy rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”. W pierwszym półroczu zrealizowano dochody z innych jst w kwocie 80.000,00 zł (dotacja z Gminy Zakrzewo). Pozostałe dochody w kwocie 347.533,44 zł stanowią dochody PZD w Złotowie.

**Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** – zrealizowano dochody w kwocie 581.015,34 zł (47,82% 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 2019 roku.**



**Dział 710 „Działalność usługowa”** – zrealizowano dochody w kwocie 533.066,09 zł (41,12% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

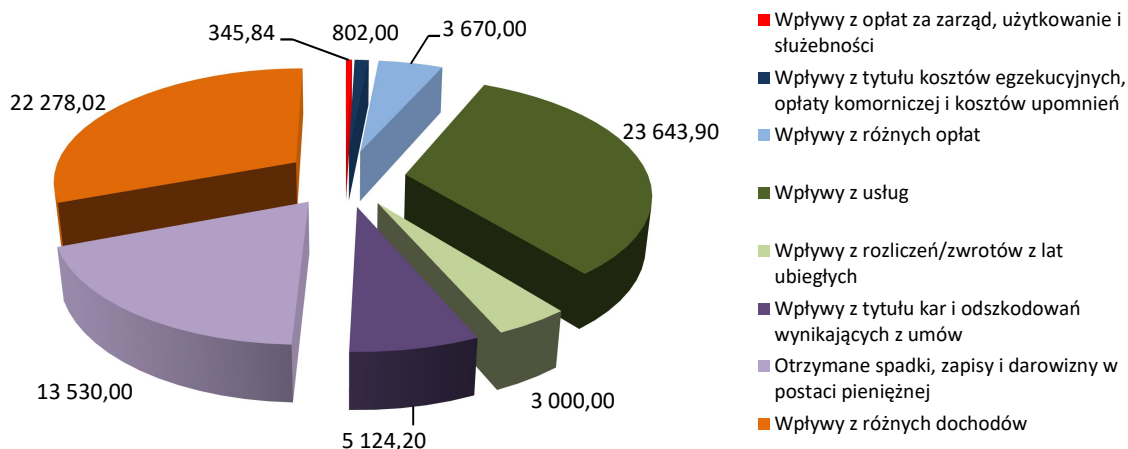
- 71012 „Zadania z zakresu geodezji i kartografii” – wykonano dochody w wysokości 309.040,43 zł (35,38% planu), na które składają się wpływy z usług realizowanych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w pierwszym półroczu 2019 roku oraz z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.
- 71015 „Nadzór budowlany” – zrealizowano dochody w łącznej wysokości 224.025,66 zł (52,96% 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 224.000,00 zł (52,96% 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” – 25,66 zł (nieplanowane).

**Dział 750 „Administracja publiczna”** – zrealizowano dochody w kwocie 198.805,33 zł (51,11% 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 70.146,00 (50,00% planu).

- 75020 „Starostwa powiatowe” – w rozdziale wykonano dochody Starostwa Powiatowego w Złotowie w kwocie 72.393,96 zł (45,73% planu). Szczegółową strukturę dochodów Starostwa Powiatowego przedstawiono na wykresie 6.

**Wykres 6. Dochody Starostwa Powiatowego według paragrafów klasyfikacji budżetowej za pierwsze półrocze 2019 roku [zł].**



- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w rozdziale wykonano dochody z dotacji celowych z budżetu państwa w łącznej kwocie 56.265,37 zł, stanowiącej 96,10% 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” – 54.315,37 zł (97,78% planu) oraz w § 2120 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej” – 1.950 zł (65,00% planu).
- 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” dochodów nie wykonano – plan obejmuje dochody w kwocie 31.815,00 zł ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na realizację projektu *Rozmaitości Powiatu Złotowskiego*, zgodnie z umową Nr 01099-6935-UM1511820/18, zawartą z samorządem Województwa Wielkopolskiego – zadanie będzie realizowane w drugim półroczu.

**Dział 752 „Obrona narodowa”** zrealizowano dochody z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 11.721,99 zł (24,98% planu), na które składają się dochody w rozdziale w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne”(92,30% planu rozdziału). W pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów w rozdziale 75295 „Pozostała działalność” – zadania będą realizowane w drugim półroczu (plan – 34.232,00 zł).

**Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** – zrealizowano dochody w kwocie 2.652.605,02 zł (49,35% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – zrealizowano dochody w kwocie 2.652.601,33 zł (49,35% planu) których zasadniczą część stanowi dotacja w § 2110 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat” w kwocie 2.650.881,00 zł (60,62% planu).
- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” wpłynęło 3,69 zł (nieplanowane) – zwrot niewykorzystanej części dotacji udzielonej w 2018 roku.

**Dział 755 „Wymiar sprawiedliwości”** zrealizowano dochody w kwocie 99.000,00 (50,00% planu) – są to środki z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące

z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat związane ze świadczeniem nieodpłatnej pomocy prawnej.

**Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** – zrealizowano dochody w kwocie 7.154.655,03 zł, co stanowi 46,85% planu, na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w kwocie 884.683,50 zł (46,56% planu), które stanowią wpływy z tytułu opłat komunikacyjnych, za koncesje i licencje oraz zezwolenia.
- 75622 „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” – w rozdziale wykonano dochody w łącznej kwocie 6.269.971,53 zł (46,89% planu), z tego: w paragrafie: § 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych” – 5.952.581,00 zł (46,79% planu), oraz w §0020 „Podatek dochodowy od osób prawnych” w wysokości 317.390,53 zł (48,83% planu).

**Dział 758 „Różne rozliczenia”** – zrealizowano dochody w kwocie 21.935.262,22 zł (58,66% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” – 17.241.952,00 zł (61,54% planu).
- 75803 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów” – zrealizowano dochody w kwocie 3.342.450,00 zł (50% planu).
- 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – zrealizowano plan finansowy w wysokości 17.924,22 zł (68,94% planu), na który składają się dochody z odsetek bankowych.
- 75832 „Część równoważąca subwencji ogólnej” – zrealizowano dochody w kwocie 1.332.936,00 zł (50% planu).

**Dział 801 „Oświata i wychowanie”** – zrealizowano dochody w kwocie 703.861,27 zł (31,04% planu po zmianach), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 80102 „Szkoły podstawowe specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 171,00 zł (51,04% planu), na które składają się dochody placówek oświatowych.
- 80111 „Gimnazja specjalne” – zrealizowano dochody w wysokości 55,00 zł (16,13% planu), na które składają się dochody placówek oświatowych.
- 80115 „Technika” – zrealizowano dochody w wysokości 12.812,37 zł (13,82% planu), na które składają się dochody placówek oświatowych.
- 80120 „Licea ogólnokształcące” w rozdziale zrealizowano dochody w wysokości 4.687,00 zł (123,34% 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. W pierwszym półroczu 2019 roku osiągnięto dochody w łącznej wysokości 208.913,67 zł (101,52% 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 35.900,00 zł (85,21% planu).
- 80195 „Pozostała działalność” zrealizowano plan dochodów w kwocie 441.322,23 zł (22,96% planu po zmianach), obejmującego dotacje na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej.

**Dział 851 „Ochrona zdrowia”** – zrealizowano dochody w kwocie 679.174,05 zł (50,17% planu), które stanowią dochody w rozdziałach:

- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” środki w kwocie 673.379,35,00 zł (49,74% planu) – dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.
- 85195 „Pozostała działalność” zrealizowano dochody w kwocie 5.794,70 zł (nieplanowane) – zwrot niewykorzystanej części dotacji udzielonej w 2018 roku.

**Dział 852 „Pomoc społeczna”** – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 8.657,00zł (711,34% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – zrealizowano dochody w kwocie 8.440,00 zł – dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (nieplanowane – decyzja o przyznaniu środków wpłynęła w miesiącu lipcu br.) – dotyczy programu profilaktycznego, który będzie realizowany w drugim półroczu br.
- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – zrealizowano dochody w kwocie 217,00 zł (100% planu), stanowiące dochody PCPR w Złotowie.
- 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” – w pierwszym półroczu nie zrealizowano dochodów (plan 1.000,00 zł, obejmujący 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 275.587,27 zł (58,28% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności” – zrealizowano dochody w kwocie 102.064,10 zł (51,66% 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 101.902,00 zł (51,61%).
- 85324 „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych” – zrealizowano dochody z tytułu wynagrodzenia za zarządzanie środkami PFRON przez Powiat Złotowski – 51.252,91 zł (85,42% planu).
- 85333 „Powiatowe urzędy pracy” – zrealizowano dochody w kwocie 122.270,26 zł (56,79% planu), z tego 114.960,00 zł (57,48% planu) stanowią środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy.

**Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody w kwocie 250.516,70 zł (75,37% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” zrealizowano dochody w kwocie 48.931,85 zł (56,88% planu) – wpływy z dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu.
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne” zrealizowano dochody w kwocie 18.322,04 zł (96,52% planu) – zasadniczą część stanowią wpływy z różnych dochodów w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Złotowie.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – zrealizowano dochody w wysokości 64.252,83 zł (79,52% planu). Są to dochody Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Jastrowiu.



- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – w pierwszym półroczu zrealizowano dochody kwocie 119.009,98 zł (81,20% planu) Są to dochody Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Krajence.

**Dział 855 „Rodzina”** – zrealizowano dochody w kwocie 1.133.139,03 zł (57,77% planu), na które składają się dochody w rozdziałach:

- 85508 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano dochody w wysokości 695.179,52 zł (60,53% planu). Są to dochody z innych jst z tytułu pobytu dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu (314.875,52 – 62,98% planu) oraz środki z budżetu państwa na zadania koordynatora pieczy zastępczej (7.578,00 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+, 372.726,00 zł – 58,85% planu).
- 85510 „Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych” – zrealizowano dochody w wysokości 437.959,51 zł (53,88% planu). Są to dochody z innych jst z tytułu pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na terenie powiatu (401.583,65 zł – 53,54% planu), 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+, 36.366,00 zł – 58,82% planu), a także wpływy ze zwrotów płatności.

**Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** – zrealizowano dochody w kwocie 70.484,52 zł (26,07% planu), na które składają się dochody w rozdziale 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (46,99% planu rozdziału). W pierwszym półroczu 2019 roku nie zrealizowano dochodów w rozdziale 90095 „Pozostała działalność” dochody związane są z zadaniem *Ochrona i odbudowa populacji pszczoł na terenie Powiatu Złotowskiego w roku 2019 poprzez zakup matek pszczelich, roślin miododajnych, węży, paszy dla pszczoł oraz uli odkładowych i produkcyjnych*, którego realizacja nastąpi w drugim półroczu.



## Część IV.

### Szczegółowa informacja o realizacji wydatków budżetowych.

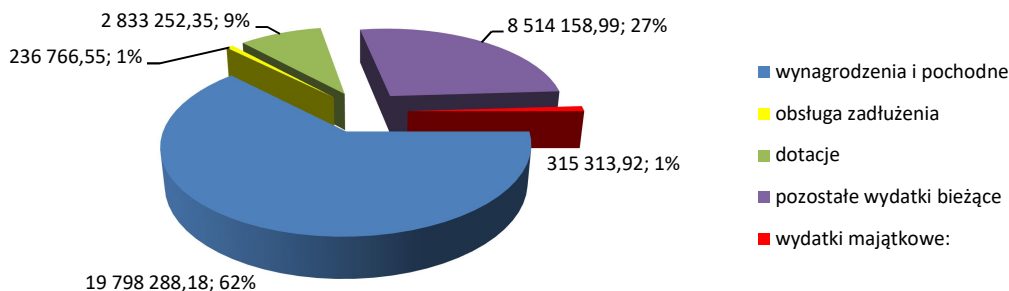
W pierwszym półroczu 2019 roku z budżetu Powiatu Złotowskiego wydatkowano środki w łącznej wysokości **31.697.779,99 zł**, stanowiącej **47,16%** planu wydatków po zmianach. Zestawienie wykonania wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 3.

**Tabela 3. Realizacja wydatków według rodzajów na dzień 30 czerwca 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	65 178 781,01	31 382 466,07	48,15%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	39 768 914,74	19 798 288,18	49,78%
<i>obsługa zadłużenia</i>	600 000,00	236 766,55	39,46%
<i>dotacje</i>	5 522 646,00	2 833 252,35	51,30%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	19 287 220,27	8 514 158,99	44,14%
Wydatki majątkowe:	2 030 504,41	315 313,92	15,53%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>67 209 285,42</b>	<b>31 697 779,99</b>	<b>47,16%</b>

Strukturę wykonanych wydatków ogółem w pierwszym półroczu 2019 roku według rodzajów przedstawiono na wykresie 7.

**Wykres 7. Struktura wydatków według rodzajów za pierwsze półrocze 2019 roku.**

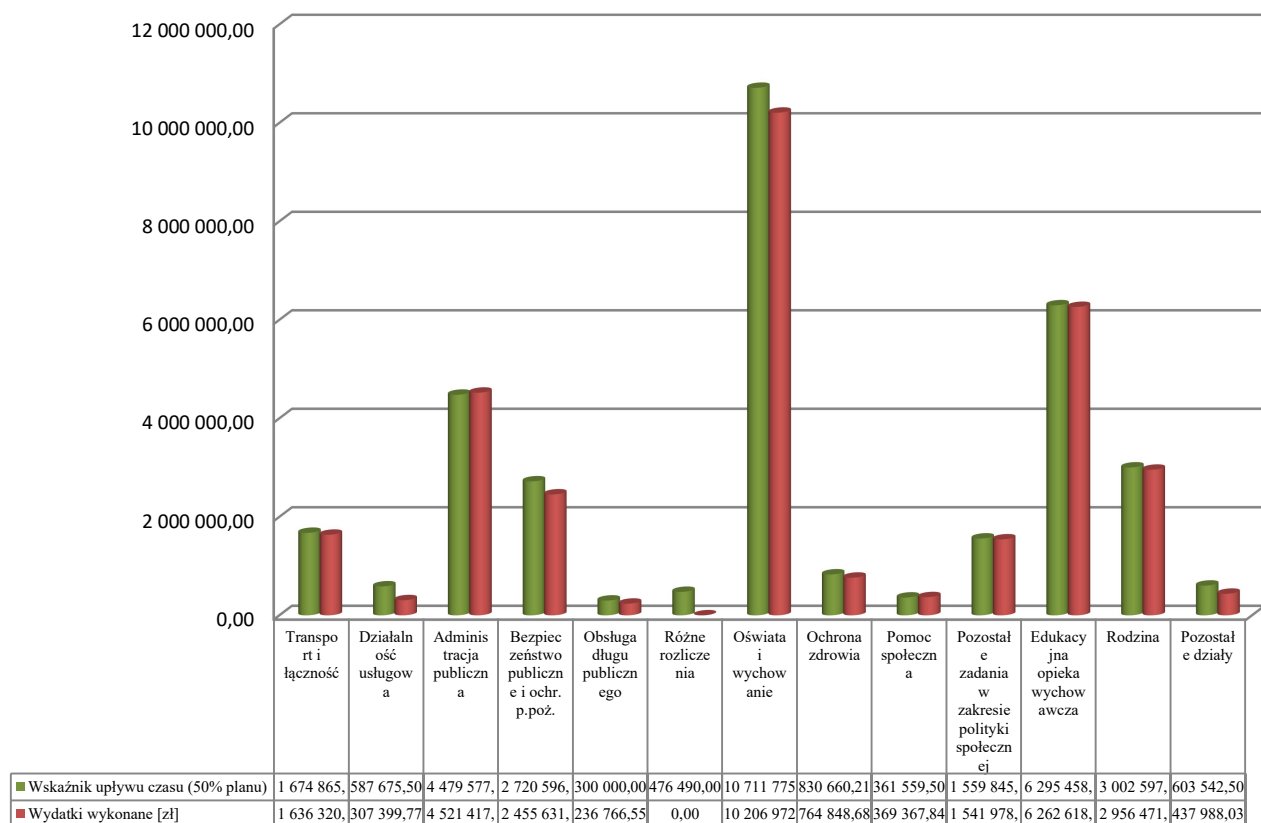


Zestawienie wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiono w tabeli 4 i na wykresach 8 i 9.

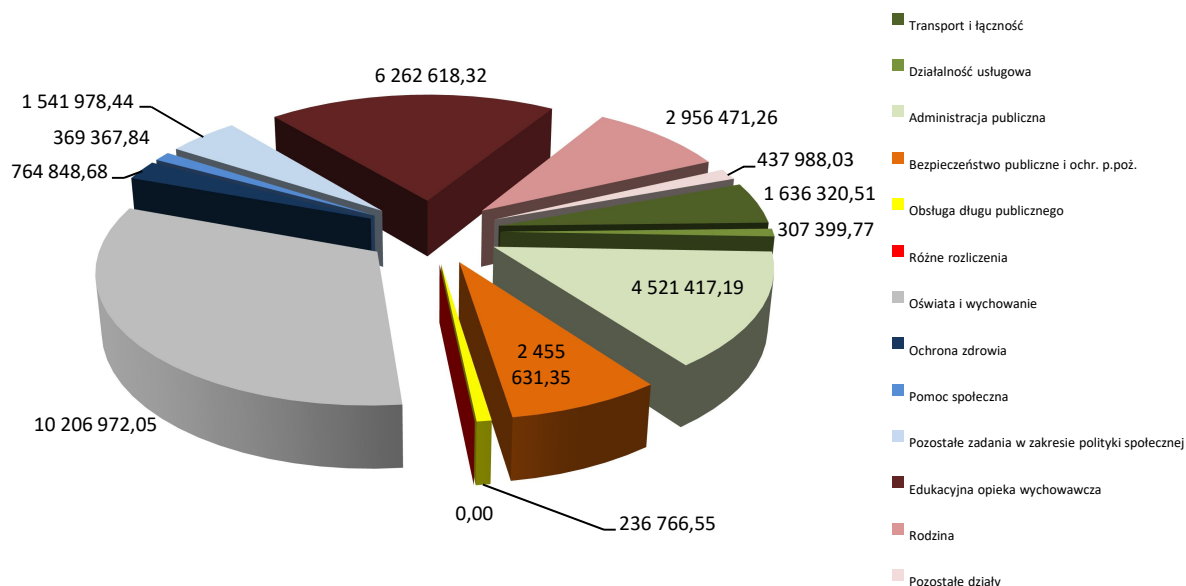
**Tabela 4. Realizacja wydatków według działów na dzień 30 czerwca 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wydatki wykonane [zł]	Wydatki wykonane [%]
010 Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	0,00	0,00%
020 Leśnictwo	285 305,00	140 530,62	49,26%
600 Transport i łączność	3 349 730,00	1 636 320,51	48,85%
700 Gospodarka mieszkaniowa	111 478,00	38 292,48	34,35%
710 Działalność usługowa	1 175 351,00	307 399,77	26,15%
750 Administracja publiczna	8 959 155,59	4 521 417,19	50,47%
752 Obrona narodowa	46 932,00	7 021,99	14,96%
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 441 193,00	2 455 631,35	45,13%
755 Wymiar sprawiedliwości	198 230,00	92 256,12	46,54%
757 Obsługa długu publicznego	600 000,00	236 766,55	39,46%
758 Różne rozliczenia	952 980,00	0,00	0,00%
801 Oświata i wychowanie	21 423 550,42	10 206 972,05	47,64%
851 Ochrona zdrowia	1 661 320,41	764 848,68	46,04%
852 Pomoc społeczna	723 119,00	369 367,84	51,08%
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 119 690,00	1 541 978,44	49,43%
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	12 590 917,00	6 262 618,32	49,74%
855 Rodzina	6 005 194,00	2 956 471,26	49,23%
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	270 327,00	1 249,00	0,46%
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	173 462,00	103 646,08	59,75%
926 Kultura fizyczna	118 351,00	54 991,74	46,46%
<b>Ogółem</b>	<b>67 209 285,42</b>	<b>31 697 779,99</b>	<b>47,16%</b>

**Wykres 8. Realizacja wydatków według działów za pierwsze półrocze 2019 roku w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu (50% planu).**



**Wykres 9. Struktura wydatków według działów za pierwsze półrocze 2019 roku.**



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

**Dział 010 „Rolnictwo i leśnictwo”** – 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 2019 roku dokonano wydatków bieżących w kwocie 140.530,62 zł (49,26% planu). Wydatkowano środki z rozdziału 02001 „Gospodarka leśna” (49,60% planu rozdziału), wydatki obejmowały wypłaty ekwiwalentów

za zalesienia gruntów rolnych (140.360,88 zł – 50,80% planu) oraz na pozostałe zadania bieżące. Nie wydatkowano środków w rozdziale 02002 „Nadzór nad gospodarką leśną” – zadania do realizacji i rozliczenia w drugim półroczu.

**Dział 600 „Transport i łączność”** Wydatkowano kwotę 1.636.320,51 zł, stanowiącą 48,85% planu wydatków po zmianach. Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 5.

**Tabela 5. Realizacja wydatków w dziale 600 według rodzajów w pierwszym półroczu 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	3 089 730,00	1 574 437,78	50,96%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 607 000,00</i>	<i>830 720,28</i>	<i>51,69%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 482 730,00</i>	<i>743 717,50</i>	<i>50,16%</i>
Wydatki majątkowe:	260 000,00	61 882,73	23,80%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 349 730,00</b>	<b>1 636 320,51</b>	<b>48,85%</b>

Wydatki dotyczyły następujących rozdziałów:

- 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, w łącznej kwocie 1.636.304,51 zł, co stanowi 48,85% planu. Szczegółowe wydatkowanie środków w rozdziale przedstawiono na wykresie 10.

**Wykres 10. Struktura wydatków w rozdziale 60014 według rodzajów na dzień 30 czerwca 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	3 089 730,00	1 574 421,78	50,96%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>1 607 000,00</i>	<i>830 720,28</i>	<i>51,69%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 482 730,00</i>	<i>743 701,50</i>	<i>50,16%</i>
Wydatki majątkowe:	260 000,00	61 882,73	23,80%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 349 730,00</b>	<b>1 636 304,51</b>	<b>48,85%</b>

Wydatki majątkowe zostały omówione w części VI.

- 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatkowano kwotę 16,00 zł (53,33% planu) - opłata za zajęcie pasa drogowego.

**Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”** wydatkowano środki w rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w wysokości 38.292,48 zł (34,35% planu). Strukturę wydatków przedstawiono w tabeli 6.

**Tabela 6. Realizacja wydatków w rozdziale 70005 według rodzajów w pierwszym półroczu 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	111 478,00	38 292,48	34,35%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>57 316,00</i>	<i>27 818,64</i>	<i>48,54%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>54 162,00</i>	<i>10 473,84</i>	<i>19,34%</i>
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>111 478,00</b>	<b>38 292,48</b>	<b>34,35%</b>

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 307.399,77 zł (26,15% planu). Strukturę wydatków w dziale przedstawiono w tabeli 7.

**Tabela 7. Realizacja wydatków w dziale 710 według rodzajów w pierwszym półroczu 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	1 175 351,00	307 399,77	26,15%
wynagrodzenia i pochodne	378 150,00	181 257,38	47,93%
dotacje	156 551,00	7 499,50	4,79%
pozostałe wydatki bieżące	640 650,00	118 642,89	18,52%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>1 175 351,00</b>	<b>307 399,77</b>	<b>26,15%</b>

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 95.019,50 zł, stanowiącą 12,71% 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 – Trzcieńskiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego.
- 71015 „Nadzór budowlany” – wydatki wyniosły łącznie 212.380,27 zł (50,21% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	423 000,00	212 380,27	50,21%
wynagrodzenia i pochodne	372 350,00	181 257,38	48,68%
pozostałe wydatki bieżące	50 650,00	31 122,89	61,45%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>423 000,00</b>	<b>212 380,27</b>	<b>50,21%</b>

**Dział 750 „Administracja publiczna”** wydatkowano środki w łącznej kwocie 4.521.417,19 zł, co stanowi 50,47% planu po zmianach. Strukturę wydatków według rodzajów przedstawiono w tabeli 9.

**Tabela 9. Realizacja wydatków w dziale 750 według rodzajów za pierwsze półrocze 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	8 959 155,59	4 521 417,19	50,47%
wynagrodzenia i pochodne	6 636 795,00	3 235 104,25	48,74%
pozostałe wydatki bieżące	2 322 360,59	1 286 312,94	55,39%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>8 959 155,59</b>	<b>4 521 417,19</b>	<b>50,47%</b>

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 75011 „Urzędy wojewódzkie” – wydatkowano środki w kwocie 68.226,82 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 125.861,30 zł (47,49% planu). Poniesione wydatki obejmują koszty funkcjonowania Rady Powiatu, w tym diety radnych w łącznej kwocie 123.257,60 zł (47,41% planu).
- 75020 „Starostwa powiatowe” – wykonano wydatki Starostwa Powiatowego w Złotowie na łączną kwotę 4.241.389,17 zł (50,43% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	8 409 814,59	4 241 389,17	50,43%
wynagrodzenia i pochodne	6 449 587,00	3 121 015,54	48,39%
pozostałe wydatki bieżące	1 960 227,59	1 120 373,63	57,16%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>8 409 814,59</b>	<b>4 241 389,17</b>	<b>50,43%</b>

Pozostałe wydatki bieżące dotyczą kosztów funkcjonowania Starostwa Powiatowego, innych niż wynagrodzenia pracowników.

- 75045 „Kwalifikacja wojskowa” – w pierwszym półroczu 2019 roku na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej wydatkowano kwotę 56.265,37 zł (96,10% 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 2019 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 29.674,53 zł (34,91% planu po zmianach). Nie wydatkowano środków na realizację projektu *Rozmaitości Powiatu Złotowskiego*, współfinansowanego ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – zadanie będzie realizowane w drugim półroczu.

**Dział 752 „Obrona narodowa”** w pierwszym półroczu 2019 roku wydatkowano środki w kwocie 7.021,99 zł (14,96% planu) w rozdziale 75212 „Pozostałe wydatki obronne”, z przeznaczeniem na realizację szkolenia obronnego i ćwiczeń obronnych (55,29% planu rozdziału). W pierwszym półroczu nie wydatkowano środków w rozdziale 75295 „Pozostała działalność” – plan 34.232,00 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 2.455.631,35 zł (45,13% planu). Wydatki w dziale 754 w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 11. Wydatki w poszczególnych rozdziałach wykonano w następujących kwotach:

**Tabela 11. Realizacja wydatków w dziale 754 według rodzajów za pierwsze półrocze 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	4 433 693,00	2 447 331,35	55,20%
wynagrodzenia i pochodne	3 872 903,00	2 144 047,22	55,36%
dotacje	31 000,00	31 000,00	100,00%
pozostałe wydatki bieżące	529 790,00	272 284,13	51,39%
Wydatki majątkowe:	1 007 500,00	8 300,00	0,82%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>5 441 193,00</b>	<b>2 455 631,35</b>	<b>45,13%</b>

- 75405 „Komendy powiatowe Policji” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 7.500,00 zł (100% planu) z przeznaczeniem na wpłatę na Fundusz Wsparcia Policji.
- 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – wydatkowano środki w kwocie 2.414.462,52 zł (44,90% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	4 377 193,00	2 413 662,52	55,14%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	3 872 903,00	2 144 047,22	55,36%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	504 290,00	269 615,30	53,46%
Wydatki majątkowe:	1 000 000,00	800,00	0,08%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>5 377 193,00</b>	<b>2 414 462,52</b>	<b>44,90%</b>

- 75421 „Zarządzanie kryzysowe” – zrealizowano wydatki w kwocie 2.575,21 zł (10,30% 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 31.093,62 zł (98,71% planu), obejmującą dotacje dla organizacji pozarządowych w kwocie 31.000,00 zł (100,00% planu) oraz 93,62 zł (18,72% planu) na koszty przejazdów członków komisji bezpieczeństwa.

**Dział 755 „Wymiar sprawiedliwości”** wydatkowano środki w rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna” w kwocie 92.256,12 zł (46,54% 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 236.766,55 zł (39,46% 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 952.980,00 zł (w tym 20.000,00 zł rezerwa ogólna i 932.980,00 zł rezerwy celowe).

**Dział 801 „Oświata i wychowanie”** – wydatkowano środki w łącznej kwocie 10.206.972,05 zł (47,64% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	21 139 275,42	10 117 698,05	47,86%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	16 000 250,74	7 843 746,56	49,02%
<i>dotacje</i>	145 000,00	94 505,82	65,18%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	4 994 024,68	2 179 445,67	43,64%
Wydatki majątkowe:	284 275,00	89 274,00	31,40%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>21 423 550,42</b>	<b>10 206 972,05</b>	<b>47,64%</b>



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 2019 roku wydatkowano kwotę 1.698.938,98 zł (48,72% planu).
- 80111 „Gimnazja specjalne” – wydatki dotyczą gimnazjów przy SOSW w Jastrowiu, MOS w Krajence i MOW Nr 2 w Jastrowiu. W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 622.285,85 zł (71,85% planu).
- 80115 „Technika” – wydatki dotyczą techników funkcjonujących w ramach CKZiU w Złotowie i ZSE w Złotowie. W pierwszym półroczu 2019 roku wydatkowano kwotę 2.955.303,45 zł (49,65% planu).
- 80117 „Szkoly branżowe I i II stopnia” – wydatki dotyczą szkół branżowych funkcjonujących w ramach CKZiU w Złotowie. W pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 584.742,75 zł (49,65% planu).
- 80120 „Licea ogólnokształcące” – w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 2.146.848,27 zł (44,66% 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 480.736,58 zł (70,74% 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 94.505,82 zł (67,50% planu). Nie wydatkowano środków dotacji na podstawie porozumienia dla Powiatu Pilskiego na realizację zajęć religii dla uczniów z terenu powiatu złotowskiego wyznania zielonoświątkowego (plan 5.000,00 zł).
- 80134 „Szkoly zawodowe specjalne” – wydatkowano środki w kwocie 306.241,67 zł (54,14% 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 2019 roku wydatkowano 559.085,90 zł (38,25% planu).
- 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – wydatkowano środki w kwocie 10.770,98 zł (19,18% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli, realizowanego przez szkoły oraz Starostwo, zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 80151 „Kwalifikacyjne kursy zawodowe” – wydatkowano środki w kwocie 122.013,70 zł (54,80% 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 wydatkowano środki w kwocie 120.226,44 zł (54,51% 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 599.777,48 zł (30,74% planu).

**Dział 851 „Ochrona zdrowia”** – do 30 czerwca 2019 roku wydatkowano środki w wysokości 764.848,68 zł (46,04% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	1 356 167,00	670 992,08	49,48%
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>1 356 167,00</i>	<i>670 992,08</i>	<i>49,48%</i>
Wydatki majątkowe:	305 153,41	93 856,60	30,76%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>1 661 320,41</b>	<b>764 848,68</b>	<b>46,04%</b>

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85156 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego” wykonano wydatki w kwocie 670.792,08 zł (49,55% planu).
- 85195 „Pozostała działalność” w pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 94.056,60 zł (30,57% planu) z przeznaczeniem na: nagrody konkursowe (200,00 zł – 20,00% planu) oraz 93.856,60 zł (30,76% 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 369.367,84 zł (51,08% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 15.

**Tabela 15. Realizacja wydatków w dziale 852 według rodzajów w pierwszym półroczu 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	723 119,00	369 367,84	51,08%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>619 893,00</i>	<i>327 456,44</i>	<i>52,82%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>103 226,00</i>	<i>41 911,40</i>	<i>40,60%</i>
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>723 119,00</b>	<b>369 367,84</b>	<b>51,08%</b>

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85218 „Powiatowe centra pomocy rodzinie” – w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 362.772,92 zł (51,93% 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 6.594,92 zł (26,92% planu). Wydatki obejmowały ponoszone przez PCPR w Złotowie koszty utrzymania mieszkań chronionych.

**Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** – do 30 czerwca 2019 roku wydatkowano środki w łącznej wysokości 1.541.978,44 zł (49,43% planu). Wydatki w dziale w podziale na grupy przedstawiono w tabeli 16.

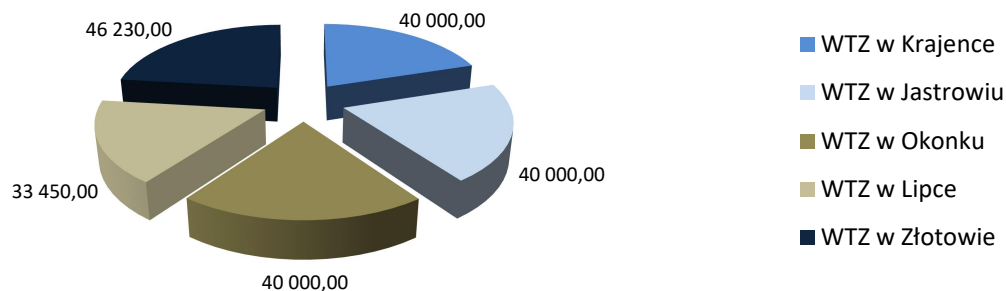
**Tabela 16. Realizacja wydatków w dziale 853 według rodzajów za pierwsze półrocze 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	3 119 690,00	1 541 978,44	49,43%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>2 520 430,00</i>	<i>1 186 094,21</i>	<i>47,06%</i>
<i>dotacje</i>	<i>296 700,00</i>	<i>199 680,00</i>	<i>67,30%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>302 560,00</i>	<i>156 204,23</i>	<i>51,63%</i>
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>3 119 690,00</b>	<b>1 541 978,44</b>	<b>49,43%</b>

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” – poniesiono wydatki w kwocie 206.808,00 zł (68,07% 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 pobranych w 2018 roku w nadmiernej wysokości środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 7.128,00 zł.

**Wykres 11. Wydatki w rozdziale 85311 dla WTZ w pierwszym półroczu 2019 roku.**



- 85321 „Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności” – wykonano wydatki w kwocie 93.241,36 zł (47,23% 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 1.237.743,08 zł (47,54% planu). Wydatki stanowią koszty funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Złotowie
- 85395 „Pozostała działalność” – wykonano wydatki w kwocie 4.186,00 zł (27,91% planu), które obejmują koszty przewozu zwłok osób zmarłych w miejscach publicznych.

**Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** – wydatkowano środki w łącznej wysokości 6.262.618,32 zł (49,74% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	12 527 341,00	6 200 617,73	49,50%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>7 209 905,00</i>	<i>3 583 317,04</i>	<i>49,70%</i>
<i>dotacje</i>	<i>3 300 000,00</i>	<i>1 641 476,24</i>	<i>49,74%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>2 017 436,00</i>	<i>975 824,45</i>	<i>48,37%</i>
Wydatki majątkowe:	63 576,00	62 000,59	97,52%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>12 590 917,00</b>	<b>6 262 618,32</b>	<b>49,74%</b>

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” – poniesiono wydatki w kwocie 931.174,81 zł (51,40% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Jastrowiu.
- 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne” – poniesiono wydatki w kwocie 827.575,47 zł (45,88% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Złotowie oraz dotację dla niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej w kwocie 95.001,40 zł (31,67% planu po zmianach).
- 85407 „Placówki wychowania pozaszkolnego” – poniesiono wydatki w kwocie 244.929,47 zł (49,19% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty funkcjonowania Powiatowego Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Złotowie.
- 85419 „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze” – wydatkowano kwotę 348.128,04 zł (69,63% planu) – środki wydatkowano dla niepublicznej placówki oświatowej działającej na terenie powiatu złotowskiego. Wysokie wykonanie planu wydatków w pierwszym półroczu będzie wymagało zwiększenia planu w drugim półroczu.
- 85420 „Młodzieżowe ośrodki wychowawcze” – wydatkowano 1.263.751,33 zł (48,32% planu) wydatki obejmują koszty funkcjonowania Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Jastrowiu.
- 85421 „Młodzieżowe ośrodki socjoterapii” – w pierwszym półroczu poniesiono wydatki w łącznej kwocie 2.644.139,20 zł (49,69% 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 (1.198.346,80 zł – 47,93% planu).
- 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – w pierwszym półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 1.600,00 zł (4,12% planu) – wydatki dotyczą dokształcania nauczycieli, realizowanego przez szkoły oraz Starostwo, zgodnie z przepisami ustawy Karta nauczyciela.
- 85495 „Pozostała działalność” – wydatkowano środki w kwocie 1.320,00 zł (75,00% planu) – odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli.

**Dział 855 „Rodzina”** – wydatkowano środki w łącznej kwocie 2.956.471,26 zł, stanowiącej 49,23% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	6 005 194,00	2 956 471,26	49,23%
wynagrodzenia i pochodne	822 300,00	417 850,16	50,81%
dotacje	1 338 315,00	745 890,79	55,73%
pozostałe wydatki bieżące	3 844 579,00	1 792 730,31	46,63%
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>6 005 194,00</b>	<b>2 956 471,26</b>	<b>49,23%</b>

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziałów:

- 85508 „Rodziny zastępcze” – zrealizowano wydatki w kwocie 1.500.130,24 zł (45,81% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały: opłaty za pobyt dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów – 51.797,03 zł (50,16% planu), świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie 1.242.637,43 zł (45,28% 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 1.456.341,02 zł (53,34% 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 745.890,79 zł (55,73% planu), opłaty za pobyt dzieci z terenu Powiatu Złotowskiego w placówkach na terenie innych powiatów – 314.002,22 zł (48,84% planu), wydatki placówek opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez Powiat Złotowski (placówki opiekuńczo-wychowawcze typu rodzinnego w Zakrzewie i w Okonku) – 334.842,68 zł (49,89% planu) oraz świadczenia społeczne wypłacane przez PCPR w Złotowie i placówki opiekuńczo-wychowawcze 61.605,33 zł (32,92% planu).

**Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** – wydatkowano środki w łącznej kwocie 1.249,00 zł, stanowiącej 0,46% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	260 327,00	1 249,00	0,48%
<i>dotacje</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>259 327,00</i>	<i>1 249,00</i>	<i>0,48%</i>
Wydatki majątkowe:	10 000,00	0,00	0,00%
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>270 327,00</b>	<b>1 249,00</b>	<b>0,46%</b>

Wydatkowanie środków dotyczyło rozdziału 90095 „Pozostała działalność” środki wydatkowano na szkolenia oraz 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 na zadanie bieżące *Ochrona i odbudowa populacji pszczoł na terenie Powiatu Złotowskiego w roku 2019 poprzez zakup matek pszczelich, roślin miododajnych, węży, paszy dla pszczoł oraz uli odkładowych i produkcyjnych*, którego realizacja nastąpi w drugim półroczu.

**Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** – wydatkowano środki w łącznej wysokości 103.646,08 zł (59,75% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	173 462,00	103 646,08	59,75%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>2 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00%</i>
<i>dotacje</i>	<i>85 820,00</i>	<i>31 000,00</i>	<i>36,12%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>85 642,00</i>	<i>72 646,08</i>	<i>84,83%</i>
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>173 462,00</b>	<b>103 646,08</b>	<b>59,75%</b>

Wydatki w poszczególnych rozdziałach kształtowały się następująco:

- 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – w pierwszym półroczu wydatkowano kwotę 83.646,08 zł (54,51% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze kulturalnym i rozrywkowym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, m.in. Jarmark Krajeński. Przekazano również dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursu i w ramach małych grantów w wysokości 11.000,00 zł (16,71% 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 54.991,74 zł (46,46% 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 2019 roku.**

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
Wydatki bieżące ogółem:	118 351,00	54 991,74	46,46%
<i>wynagrodzenia i pochodne</i>	<i>28 046,00</i>	<i>14 971,42</i>	<i>53,38%</i>
<i>dotacje</i>	<i>42 200,00</i>	<i>16 200,00</i>	<i>38,39%</i>
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>48 105,00</i>	<i>23 820,32</i>	<i>49,52%</i>
Wydatki majątkowe:	0,00	0,00	
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>118 351,00</b>	<b>54 991,74</b>	<b>46,46%</b>

Środki wydatkowano w następujących rozdziałach:

- 92601 „Obiekty sportowe” – wydatkowano kwotę 5.056,49 zł (27,11% planu) z tytułu kosztów funkcjonowania boiska wielofunkcyjnego „Orlik” przy SOSW w Jastrowiu.
- 92695 „Pozostała działalność” w wysokości 49.935,25 zł (50,09% planu). Wydatki w rozdziale obejmowały koszty związane z imprezami o charakterze sportowym i rekreacyjnym, organizowanymi lub współorganizowanymi przez Powiat Złotowski, w tym organizację *Czwartków lekkoatletycznych* przez POPP w Złotowie, dotacje w ramach Programy współpracy z organizacjami pozarządowymi w kwocie 16.200,00 zł (100% planu) oraz stypendia sportowe w kwocie 2.200,00 zł (44,00% planu), pomoc dla uczniów uzdolnionych sportowo 1.000,00 zł (40,00% planu).

## **Część V.**

### **Szczegółowa informacja o przychodach i rozchodach budżetowych**

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2019, przyjęty Uchwałą Nr III/25/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 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 2019 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..

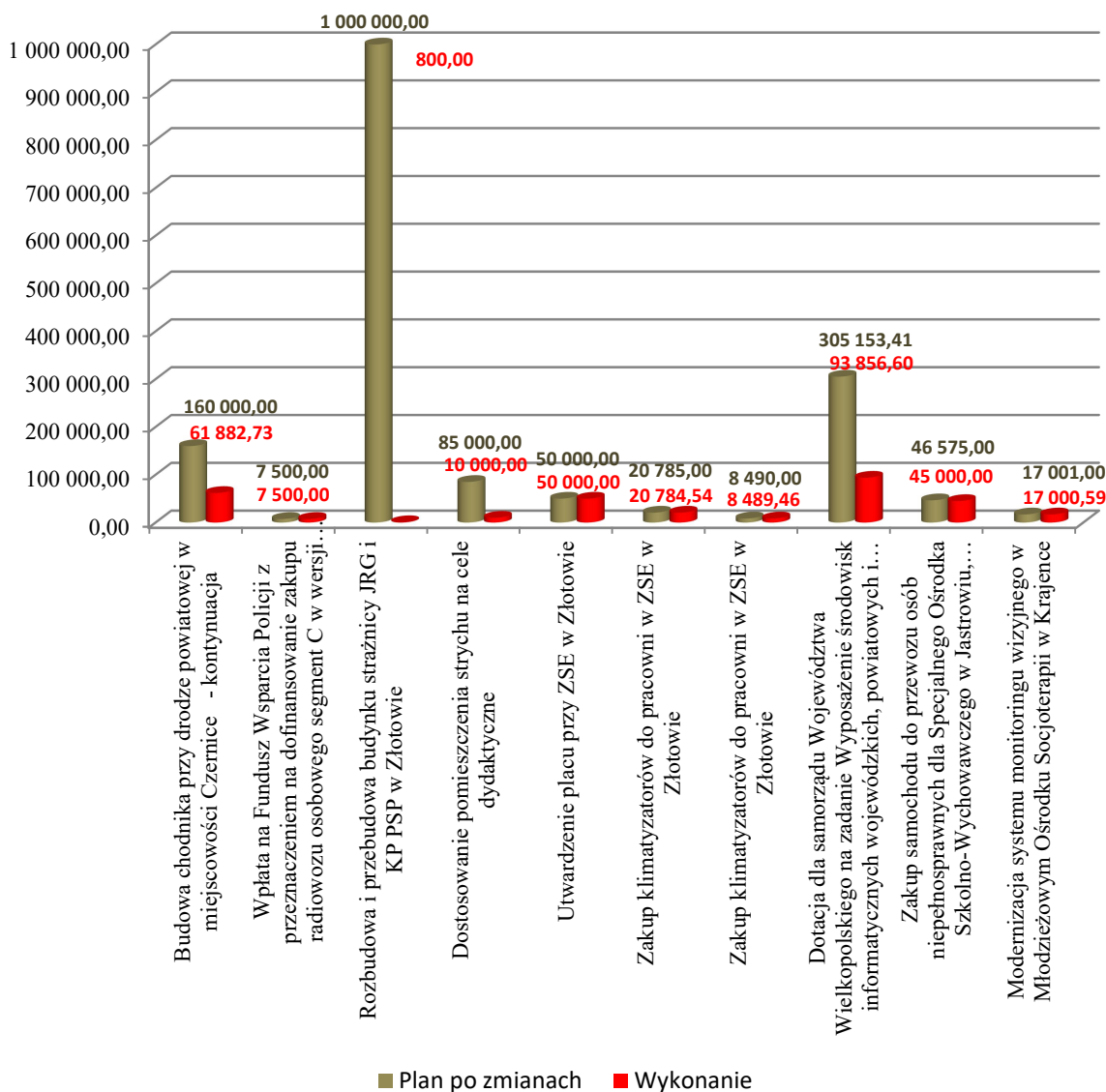
Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów stanowi załącznik nr 3 do niniejszego informacji.

## Część VI.

### Informacja o zrealizowanych zadaniach inwestycyjnych

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2019, przyjęty Uchwałą Nr III/25/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok określał plan wydatków majątkowych w łącznej kwocie 1.659.358,71 zł. W ciągu pierwszego półrocza plan zadań inwestycyjnych ulegał modyfikacjom i na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosił 2.030.504,41 zł. Wartość zrealizowanych w pierwszym półroczu wydatków majątkowych wyniosła 315.313,92 zł, co stanowi 15,53% 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 2019 roku.

Wykres 12. Wydatki majątkowe w pierwszym półroczu 2019 roku.



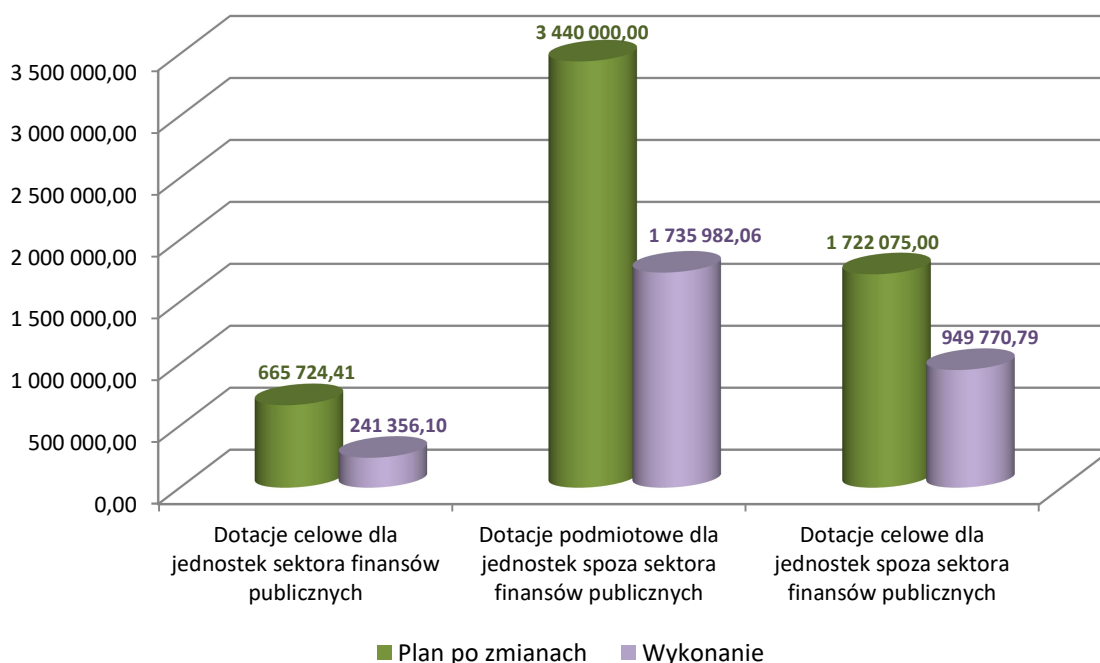
Szczegółowe zestawienie wydatków majątkowych, zgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej stanowi załącznik nr 4 do informacji.

## Część VII. Informacja o udzielonych dotacjach

Budżet Powiatu Złotowskiego na rok 2019, przyjęty Uchwałą Nr III/25/2018 Rady Powiatu Złotowskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Złotowskiego na 2019 rok przewidywał plan dotacji z budżetu na łączną kwotę 5.186.251,00 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 2019 roku wynosił 5.522.646,00 zł, w tym dotacje na wydatki majątkowe 305.153,41 zł. W pierwszym półroczu wydatkowano środki w kwocie 2.833.252,35 zł, co stanowi 51,30% 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 2019 roku.**



Plan dotacji wraz z wykonaniem na dzień 30 czerwca 2019 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 2019 roku w kwotach ogólnych zamknęła się nadwyżką budżetu w kwocie 5.157.044,69 zł stanowiącą 396,70% 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. 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 ulega stopniowej poprawie.

Mimo ożywienia na rynku nieruchomości nadal zaniepokojenie wzbudza niski stopień realizacji dochodów ze sprzedaży majątku. Dochody z tego tytułu wyniosły w pierwszym półroczu 289.612,52 zł, co stanowi 39,73% 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, w tym takich których lokalizacja pozwala przypuszczać, że będą się one cieszyły zainteresowaniem nabywców a – z różnych przyczyn – nie mogły być przeznaczone do sprzedaży wcześniej.

Spore zagrożenie niesie za sobą obniżenie podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) dla osób poniżej 26 roku życia oraz zapowiadane obniżki stawki podatku. Przy wykonaniu wpływów PIT za pierwsze półrocze na poziomie 46,79% planu obniżenie wpływów może spowodować niezrealizowanie dochodów na poziomie zaplanowanym przez Ministra Finansów.

Kolejnym zagrożeniem jest zwiększenie liczby oddziałów w szkołach ponadgimnazjalnych, spowodowany reformą oświaty oraz wzrost wynagrodzeń nauczycieli, które to zjawiska dotąd nie znalazły odzwierciedlenia we wzroście części oświatowej subwencji ogólnej. Braki środków w tym zakresie mogą zniwelować istniejącą nadwyżkę operacyjną, co w połączeniu z czynnikami ograniczającymi dochody, o których mowa powyżej, może stworzyć zagrożenie dla zachowania wymogu określonego w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Dużym zagrożeniem jest niski w stosunku do wymienionych wyżej zagrożeń poziom rezerw, w szczególności rezerwy ogólnej – nieprzewidziane sytuacje mogą poważnie zakłócić proces realizacji zadań.



## **Część IX.**

### **Podsumowanie**

W trakcie pierwszego półrocza 2019 roku Zarząd Powiatu bez większych przeszkód realizował wszystkie przewidziane zadania bieżące, rozpoczęto także realizację 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 należy uznać za wysoce zadowalający.