

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu powiatu za 2016 rok

I. DANE OGÓLNE O BUDŻECIE

Budżet na 2016 rok został przyjęty uchwałą Nr XIV/93/2015 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w dniu 29 grudnia 2015 roku.

Analogicznie do poprzednich lat wielokrotnie ulegał on modyfikacji. Dowodem tego było podjęcie w sumie **21** uchwał dotyczących jego zmian, **11** z nich inicjowana była przez Zarząd Powiatu, który korzystał z upoważnienia danego przez Radę w zakresie dokonywania przeniesień wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych (z wyjątkiem dotacji oraz majątkowych) między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej. Ponadto konieczność wywoływania uchwał Zarządu wynikała z kompetencji do rozdysponowywania rezerw zgodnie z określonym przez radę celem.

Rada szczegółowo zapoznawana była przez Zarząd Powiatu z proponowanymi zmianami uchwały budżetowej, każdorazowo Komisja Budżetowo-Gospodarcza wydawała opinię w tej sprawie. Z kolei o zmianach dokonanych bezpośrednio przez Zarząd Powiatu informowano w protokołach z prac Zarządu Powiatu lub informacji składanej bezpośrednio na Radzie przez Starostę Powiatu, w przypadku decyzji podjętych na ostatnim Zarządzie przed jej posiedzeniem. W związku z powyższym nie jest zasadne powielanie sentencji zawartych w uzasadnieniach.

Podstawowe wartości określające budżet powiatu zmieniły się w porównaniu do tych przyjętych na 2016 rok w uchwale budżetowej.

Odzwierciedleniem tego stanu jest poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan zgodny z uchwałą budżetową	Plan na dzień 30.12.	Zmiana + zwiększenie - zmniejszenie
Dochody ogółem	85.429.991,00 zł	88.326.064,13 zł	+ 2.896.073,13 zł
<i>z tego:</i>			
a) dochody bieżące	a) 84.252.299,00 zł	a) 86.728.574,13 zł	+ 2.476.275,13 zł
b) dochody majątkowe	b) 1.177.692,00 zł	b) 1.597.490,00 zł	+ 419.798,00 zł
Wydatki ogółem	90.580.564,00 zł	87.017.821,13 zł	- 3.562.742,87 zł
<i>z tego:</i>			
a) wydatki bieżące	a) 82.616.894,00 zł	a) 84.102.610,13 zł	+ 1.485.716,13 zł
b) wydatki majątkowe	b) 7.963.670,00 zł	b) 2.915.211,00 zł	- 5.048.459,00 zł
Wyniki budżetu:			+ 6.458.816,00 zł
Deficyt/ Nadwyżka	<u>5.150.573,00 zł</u>	1.308.243,00 zł	

Rozpatrując globalnie budżet powiatu, można stwierdzić, iż wystąpiły różnice w odniesieniu do pierwotnego planu. Dane wynikające z ostatecznie przyjętej ustawy budżetowej państwa były dla nas mniej optymistyczne jak wcześniej zakładało Ministerstwo Finansów. Skutkowało to umniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej to ponad **65.000,00 zł**.

Jednak rozpatrując globalnie budżet powiatu w perspektywie całego roku, to odnotowano jego wzrost. Główny wpływ na zwiększenie dochodów naszego budżetu miało przypisanie dodatkowych środków z budżetu państwa zarówno z zakresu zadań bieżących jak i inwestycyjnych. W katalogu tych dofinansowanych znalazły się również nowe zagadnienia przypisane przez ustawodawcę do realizacji powiatowi. Współpraca z samorządami lokalnymi zaowocowała w zakresie współfinansowania zadań inwestycyjnych na drogach. Ponadto pozyskano dodatkowe środki między innymi z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Znaczne umniejszenie planu zaistniało w sferze zagadnień inwestycyjnych. Sytuacja ta była wynikiem braku możliwości pozyskania na niektóre przedsięwzięcia środków unijnych, co skłoniło do przesunięcia ich na kolejny rok. Dotyczyło to głównie dwóch zadań:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1316P Straduń-Trzcianka”
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo”.

Dużą rolę w dokonanych zmianach w budżecie odegrał też Wieloletni Plan Inwestycyjny uchwalony przez Radę Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w miesiącu wrześniu, poprzedzony licznymi spotkaniami i konsultacjami aby zdecydować, które ostatecznie zadania zostaną w nim uwzględnione.

Tytułem podsumowania należy dodać, że ostateczne rozliczenie budżetu 2016 roku, dzięki przede wszystkim racjonalizacji wydatków, a także zmian w zakresie planowanych inwestycji odnotowało pozytywny wynik, gdyż uzyskano ponadplanową nadwyżkę. Konsekwencją rozliczenia budżetu uwzględniając przychody i rozchody budżetu z 2016 roku było wygenerowanie tzw. „wolnych środków”. Na uwagę zasługuje fakt, iż cała pula tzw. „wolnych środków” z rozliczenia roku 2014 i 2015 opiewająca na kwotę **3.169.553,99 zł** nie została w roku 2016 zaangażowana. Ostateczna wysokość z tego tytułu za lata 2014-2016 wynosi ogółem **6.713.485,67 zł**. Priorytetem dla gospodarki finansowej powiatu będzie sfinansowanie założonych do realizacji w kolejnym roku przedsięwzięć inwestycyjnych, a także zaistniała możliwość przyspieszenia spłaty rozłożonych w czasie rat kredytów.

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Zbiorcze zestawienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu przedstawia załącznik nr 3 sprawozdania.

Porównując pierwotnie uchwalony budżet na 2016 rok, a jego stan po rocznej realizacji, zwłaszcza pod kątem samego planu, to ostatecznie wynik budżetu był kwotą dodatnią. Ostatecznie planowana kwota nadwyżki budżetowej wynosiła **1.308.243,00 zł**.

Finalnie wynik budżetu zamknął się nadwyżką w wysokości **4.199.381,91 zł**. Wpływ na tak wysoką kwotę miało wiele czynników. Do najważniejszych z nich należały ponadplanowe dochody, a przede wszystkim niższa realizacja wydatków. Pojawiają się również nowe możliwości pozyskania środków zewnętrznych, gdzie wymagany jest udział środków własnych. Stąd decyzje Zarządu i Rady o racjonalizacji wydatków zwłaszcza tych bieżących, co w konsekwencji pozwoliło na wzrost wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej. Pozwala to na optymizm w kontekście realizacji planowanych w latach kolejnych inwestycji.

Szczegółowa informacja na temat osiągniętych w 2016 roku przychodów i zrealizowanych rozchodów przedstawia się jak poniżej.

PRZYCHODY - 3.169.553,99 zł:

- tzw. „wolne środki”, które powstały z rozliczeń lat ubiegłych.

Środki te pochodzą z ostatecznego rozliczenia budżetu roku 2015 oraz częściowo jeszcze z roku 2014.

ROZCHODY - 655.450,23 zł, z tego:

- kwota **186.006,23 zł** - kredyt zaciągnięty w 2011 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym również na refundację już poniesionych kosztów,
- kwota **217.660,00 zł** - kredyt zaciągnięty w 2012 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym również na refundację już poniesionych kosztów,
- kwota **251.784,00 zł** - kredyt zaciągnięty w 2013 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym również na refundację już poniesionych kosztów.

Należy również dodać, iż powiat od wielu lat posiada możliwość korzystania z środków pochodzących z uruchomionego kredytu w rachunku bieżącym. Ponieważ w 2016 roku zarówno w okresach kwartalnych jak i w rozliczeniu rocznym budżetu uzyskiwane dochody były wyższe od wydatków, zaangażowanie ww. kredytu krótkoterminowego nie wystąpiło.

III. ANALIZA PORÓWNAWCZA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW Z ICH WYKONANIEM

DOCHODY

Poniżej została zaprezentowana szczegółowo roczna realizacja dochodów i wydatków w stosunku do ostatecznego planu, wynikającego z uchwały Nr XXIV/189/2016 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie zmian budżetu powiatu na 2016 rok.

	Plan	Wykonanie
Ogółem	88.326.064,13 zł	87.871.307,82 zł
z tego:		
- dochody bieżące	86.728.574,13 zł	86.706.343,10 zł
- dochody majątkowe	1.597.490,00 zł	1.164.964,72 zł
1) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par. 205 - współfinansowanie pożyczek i kredytów zagranicznych oraz darowizn lub grantów przyznanych Polsce przez poszczególne kraje lub instytucje (<i>bieżące</i>)	3.600,00 zł	3.590,91 zł
2) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par. 205 - płatności w zakresie budżetu środków europejskich (<i>bieżące</i>)	8.500,00 zł	8.500,00 zł
3) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par. 205 - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy (<i>bieżące</i>)	1.500,00 zł	1.500,00 zł

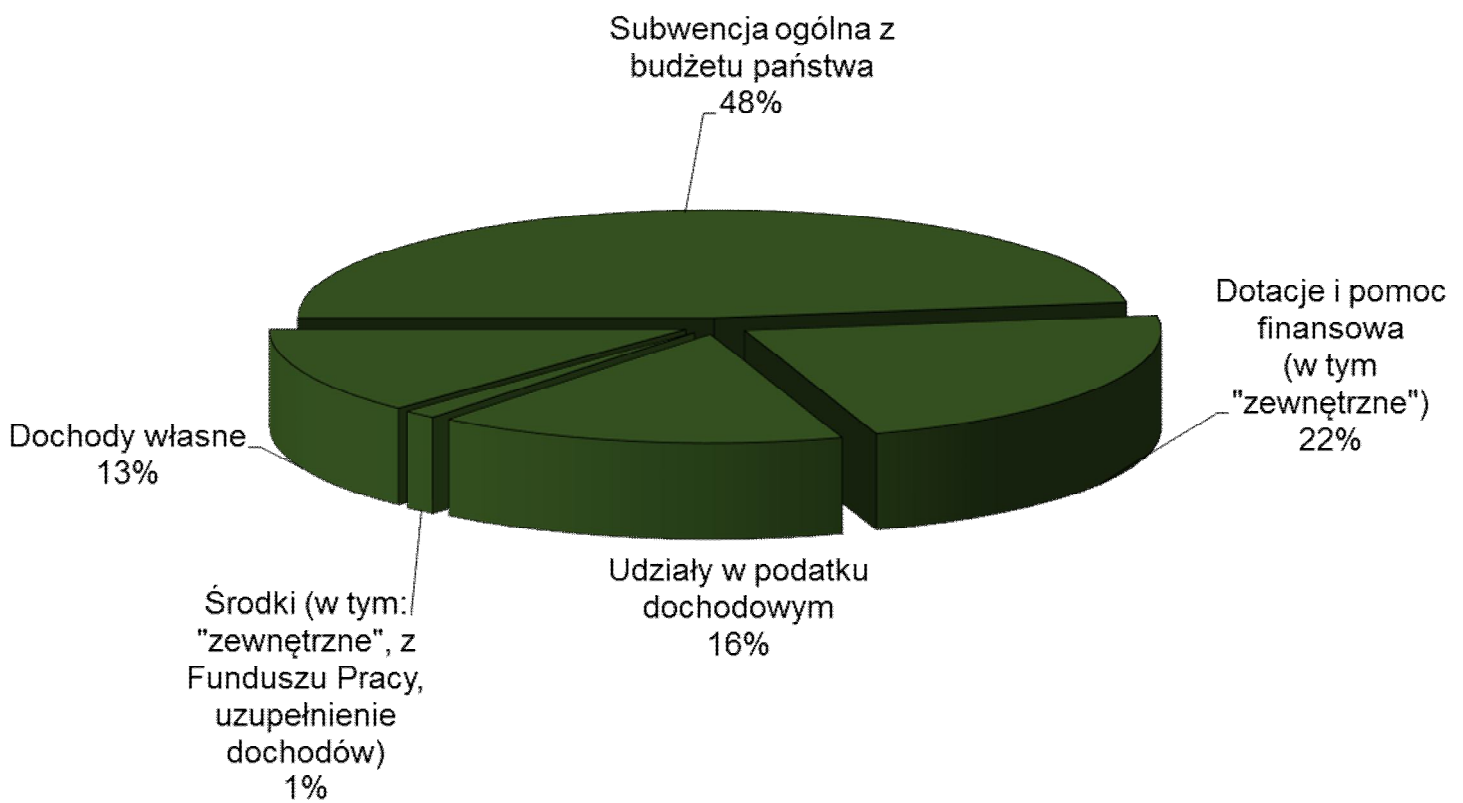
- | | | |
|---|---------------|---------|
| <p>4) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - płatności w zakresie budżetu środków europejskich (<i>bieżące</i>)</p> | 179.583,00 zł | 0,00 zł |
| <p>5) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy (<i>bieżące</i>)</p> | 21.127,00 zł | 0,00 zł |
| <p>6) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - płatności w zakresie budżetu środków europejskich (<i>majątkowe</i>)</p> | 66.358,00 zł | 0,00 zł |
| <p>7) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy (<i>majątkowe</i>)</p> | 7.807,00 zł | 0,00 zł |

8) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10.065.530,13 zł	9.449.807,85 zł
9) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	950.000,00 zł	600.000,00 zł
10) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4.000,00 zł	710,00 zł
11) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6.595.527,00 zł	6.589.454,00 zł
12) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	696.500,00 zł	631.353,70 zł
13) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	65.000,00 zł	64.999,89 zł
14) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	265.000,00 zł	264.668,00 zł
15) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	338.966,00 zł	337.425,00 zł

16) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.130.325,00 zł	1.130.323,15 zł
17) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	129.020,00 zł	129.015,22 zł
18) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	263.415,00 zł	263.385,91 zł
19) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	437.545,00 zł	431.502,69 zł
20) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	42.698,00 zł	42.697,60 zł
21) środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	512.100,00 zł	512.100,00 zł
22) subwencje ogólne z budżetu państwa		
w tym:	41.940.299,00 zł	41.940.299,00 zł
<i>a) część oświatowa</i>	<i>35.709.151,00 zł</i>	<i>35.709.151,00 zł</i>
<i>b) część wyrównawcza</i>	<i>5.317.038,00 zł</i>	<i>5.317.038,00 zł</i>
<i>c) część równoważąca</i>	<i>914.110,00 zł</i>	<i>914.110,00 zł</i>

23) środki na uzupełnienie dochodów powiatów	153.878,00 zł	153.878,00 zł
24) podatek dochodowy od osób fizycznych	13.284.091,00 zł	13.509.671,00 zł
25) podatek dochodowy od osób prawnych	414.002,00 zł	461.058,87 zł
26) dochody własne	10.749.693,00 zł	11.345.367,03 zł

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania.

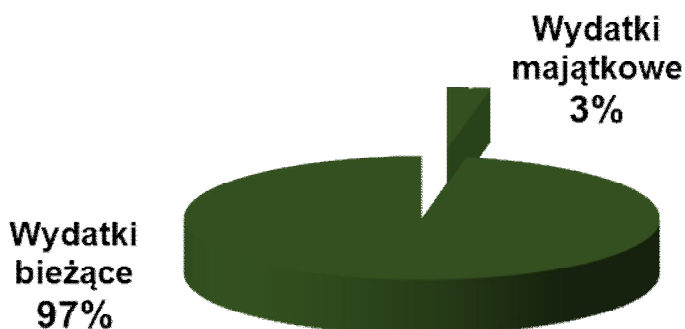


WYDATKI

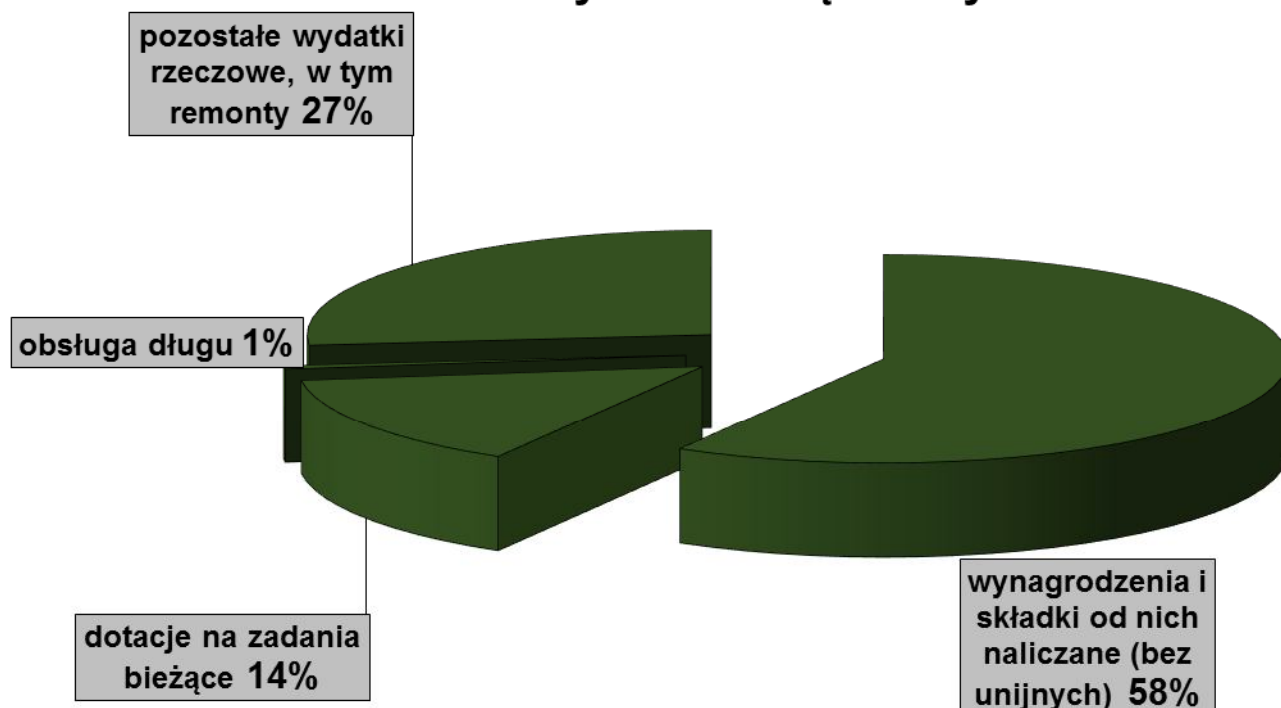
	Plan	Wykonanie
Ogółem	87.017.821,13 zł	83.671.925,91 zł
z tego:		
1. wydatki bieżące ogółem, w tym:	84.102.610,13 zł	81.206.227,84 zł
<i>1) wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>	<i>67.038.789,13 zł</i>	<i>64.645.477,25 zł</i>
z czego:		
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47.752.930,00 zł	47.423.161,86 zł
b) wydatki statutowe jednostek budżetowych	19.282.330,00 zł	17.222.315,39 zł
<i>2) wydatki na dotacje na zadania bieżące</i>	<i>11.798.859,13 zł</i>	<i>11.754.556,43 zł</i>
<i>3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>4.349.128,00 zł</i>	<i>4.201.557,20 zł</i>
<i>4) wydatki na obsługę długu publicznego</i>	<i>500.000,00 zł</i>	<i>417.087,54 zł</i>
<i>5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>416.250,00 zł</i>	<i>187.549,42 zł</i>
2. wydatki majątkowe ogółem	2.915.211,00 zł	2.465.698,07 zł
z tego:		
<i>1) wydatki na dotacje na zadania majątkowe</i>	<i>759.600,00 zł</i>	<i>759.600,00 zł</i>
<i>2) wpłaty na państwowy fundusz celowy</i>	<i>15.304,00 zł</i>	<i>15.303,10 zł</i>
<i>3) pozostałe wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne</i>	<i>2.049.084,00 zł</i>	<i>1.690.794,97 zł</i>
<i>4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	<i>91.223,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>

Zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wykonanie



Wydatki bieżące - wykonanie



IV. CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW WEDŁUG UKŁADU RODZAJOWEGO ORAZ ICH REALIZACJA

DOTACJE

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205

Grupa zadań - projektów objętych tym dofinansowaniem obejmowała realizację zadań, na które jednostki organizacyjne za pośrednictwem budżetu powiatu uzyskały dotacje. Dofinansowaniem planowano objąć zadania bieżące i inwestycyjne. Ogółem planowana w budżecie kwota na realizację projektów opiewała na sumę **288.475,00 zł**. Ostateczny wpływ środków na koniec miesiąca grudnia dotyczący tylko zakresu zadań bieżących wyniósł **13.590,91 zł**, co oznaczało

4,71% w stosunku do założonego planu.

W omawianym roku uzyskano środki na realizację następujących projektów:

- „Nowe kwalifikacje twoją szansą” - przypisane w Starostwie Powiatowym, celem projektu jest podniesienie zdolności do zatrudniania uczniów, poprzez podniesienie ich kwalifikacji - **10.000,00 zł**,
- projekt polegający na wymianie międzyszkolnej realizowany przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - środki na ww. cel przyznane zostały przez organizację międzynarodową Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży - **3.590,91 zł**.

Ponadto w planie uwzględniony został projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianieckim” Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Zakładał on dofinansowanie zarówno wydatków bieżących jak i zakupu inwestycyjnego. Należy zaznaczyć, że brak wykonania dochodów z ww. tytułu wynika z niewywiązania się strony dotującej z przekazania pierwszej transzy środków, pomimo zawartej umowy. Wstępnie okres realizacji projektu ustalono na lata 2016-2018. Niestety z przyczyn o których mowa wyżej zadanie realizowane będzie od 2017 roku w cyklu dwuletnim.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących

Najbardziej liczną grupę dotacji stanowiły te, które przekazywane były z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi do ich realizacji. Do zadań finansowanych z ww. dotacji na realizację **zadań bieżących** należały:

- prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii,
- działalność Nadzoru Budowlanego,
- utrzymanie stanowisk wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- zorganizowanie kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- nieodpłatna pomoc prawna,
- szkoły podstawowe specjalne - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne,
- gimnazja specjalne - wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczebne,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Należy zaznaczyć, iż w zakresie środków na składki ubezpieczenia zdrowotnego w Powiatowym Urzędzie Pracy, Wojewoda wielokrotnie nadzorował ich wysokość. Zapotrzebowanie w tym względzie okazało się na niższym poziomie jak wstępnie szacowano. Z kolei w przypadku dotacji na zadania gospodarki gruntami i nieruchomościami, znacznie niższe wykonanie jak wskazano w planie, wyniknęło z przyznania dodatkowych środków z rezerwy celowej z budżetu państwa na

remonty. Trudności natury technicznej (zły stan techniczny budynku), co zostało potwierdzone ekspertyzami, uniemożliwiło przeprowadzenie zakładanego remontu, polegającego na wymianie okien.

W ramach dotacji na zadania zlecone **majątkowe** Wojewoda przyznał dofinansowanie na:

- wykonanie przyłącza energetycznego do nieruchomości położonej w Czarnkowie przy ul. Przemysłowej 2A - gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Niestety pierwsze zadanie nie zostało wykonane z uwagi na krótki czas, aby móc uzyskać wszelkie dokumentacje niezbędne do wykonania przyłącza. Wobec powyższego kwota **350.000,00 zł** nie została przekazana do powiatu.

Natomiast środki na zakup inwestycyjny dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie w kwocie **600.000,00 zł**, wykorzystano w 100,00%.

Ostatecznie dla naszego powiatu zaplanowano na zadania zlecone zaplanowano ogółem kwotę **11.015.530,13 zł**, z czego przekazano **10.049.807,85 zł**, tj. 91,23%.

Ponadto w roku 2016 powiat uzyskał z budżetu państwa środki na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartego porozumienia związanego z finansowaniem specjalistycznych badań (ekspertyz) w ramach przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej. Zadanie to było realizowane tak jak w latach ubiegłych w znacznym stopniu już w I półroczu. Ostatecznie z zaplanowanej kwoty **4.000,00 zł**, przekazano na ten cel odpowiednio do faktycznych potrzeb kwotę **710,00 zł**, stanowiącą 17,75%.

W ramach przyznanych w planie dotacji celowych z budżetu państwa, dofinansowaniem objęto również zadania własne powiatu. Na ten cel przekazano ogółem środki na poziomie **6.589.454,00 zł**, czyli 99,91% w stosunku do planowanych **6.595.527,00 zł**. W omawianym roku dofinansowaniem objęto tylko **zadania bieżące**, przede wszystkim wydatki związane z działalnością domów pomocy społecznej. W trakcie roku dwukrotnie dokonywano korekty planowanej wysokości dotacji pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad i nowych kosztów utrzymania. Ostateczny bilans zmian z tego zakresu to zmniejszenie o **335.862,00 zł**.

Ponadto, w ramach ww. kwoty przypisano w planie i uzyskano dotację w wysokości **64.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”.

W związku z przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci przypisano także w budżecie dotację z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci. W powiecie dofinansowaniem tym objęto dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych. Z planowanej kwoty **696.500,00 zł** zapotrzebowano **631.353,70 zł**, tj. 90,65 %

Dotacje celowe otrzymane od innych samorządów na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego oraz pomoc finansowa

Tak jak w latach poprzednich powiat współpracował z gminnymi jednostkami samorządu terytorialnego, co zaowocowało przypisaniem w planie dochodów w formie dotacji środków na zadania bieżące jak i majątkowe. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wymagało to zawarcia stosownych porozumień (umów). Zakres zadań objętych dofinansowaniem w ramach dotacji na zadania bieżące od lat obejmuje te same dziedziny. W głównej mierze dotyczyły one szeroko pojętej „opieki społecznej”, gdzie też zauważalne są najbardziej dynamiczne zmiany w planowanych kwotach tego dochodu. Ta sytuacja wynikała z wykorzystywania różnych instrumentów w kierowaniu się dobrem dziecka jakie stwarza ustawa z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Dodatkowo towarzyszą temu niestety trudności w nadążaniu w określonych terminach z przygotowywaniem stosownych dokumentów, będących podstawą do przekazania środków. Samorządy gminne wspierają głównie zadania bieżące z zakresu oświaty, pomocy społecznej, kultury, sportu a także promocji.

Pozyskano także dość znaczące wsparcie zaliczane do grupy majątkowej. Źródłem współfinansowania tej grupy wydatków stanowiła pomoc finansowa pochodząca od samorządów gminnych.

Ogółem można stwierdzić, iż dochody z tytułu zawartych porozumień wpłynęły adekwatnie do wspólnie zrealizowanych zadań. Różnice w stosunku do planowanych kwot wynikały z zaokrągleń, stopnia celowego wykorzystania środków.

Poniżej przedstawiona została szczegółowa analiza wpływu dotacji, uwzględniając poszczególne grupy samorządów będących dysponentem środków.

Dotacje uzyskane od gmin na zadania bieżące - kwota otrzymana na zadania bieżące wynosiła **337.425,00 zł**, tj. 99,55%, z kwoty **338.966,00 zł** w tym:

- Samorząd Trzcieński - tytułem:
 - partycypowania w utrzymaniu pomieszczenia w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance, wynajmowanego przez Zarząd Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz wynagrodzeniu jednej osoby - **43.923,00 zł**,
 - partycypowania w kosztach funkcjonowania Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance - **247.287,40 zł**,
 - współdziałanie przy realizacji zadań przypisanych do Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance z zakresu:
 - promocji poprzez kulturę - **5.000,00 zł**,
 - promocji poprzez sport, polegającej na organizacji ogólnopolskiego turnieju szachowego p.n. „VI Memoriał szachowy im. Ferdynanda Dziedzica - Mistrzostwa Polski w Szachach Szybkich” - **15.000,00 zł**,
 - organizacji ulicznego biegu im. Tadeusza Zielińskiego i wyścigów rowerowych - **19.997,72 zł**.

- Gmina Krzyż Wlkp. - kwotę **6.216,88 zł** przekazała tytułem partycypowania w finansowaniu wynagrodzenia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Krzyżu Wlkp.

Dotacje otrzymane od powiatów na zadania bieżące - kwota wpływu wynosiła ogółem **1.130.323,15 zł**, co stanowiło 99,99% z kwoty **1.130.325,00 zł** planu, tytułem kosztów związanych z utrzymywaniem dzieci pochodzących z innych powiatów na terenie naszego powiatu, w tym:

- w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, ogółem uzyskano dochód **470.841,69 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **38.120,82 zł**,
 - Miasto Poznań - **37.977,09 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - **38.120,82 zł**,
 - Miasto Konin - **37.977,09 zł**,
 - Powiat Kamienogórski - **38.120,82 zł**,
 - Powiat Poznański - **26.919,66 zł**,
 - Powiat Tarnogórski - **37.977,09 zł**,
 - Powiat Inowrocławski - **26.066,24 zł**,
 - Powiat Nowotomyski - **89.466,98 zł**,
 - Powiat Policki - **32.113,88 zł**,
 - Powiat Myśliborski - **67.981,20 zł**;
- w rodzinach zastępczych, ogółem odnotowano wpływ w wysokości **659.481,46 zł**, w tym:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **44.763,91 zł**,
 - Powiat Wejherowski - **17.789,56 zł**,
 - Powiat Żagański - **4.117,50 zł**,
 - Miasto Poznań - **12.290,80 zł**,
 - Powiat Łobeski - **36.000,00 zł**,
 - Powiat Ostrzeszowski - **14.400,00 zł**,
 - Powiat Obornicki - **14.400,00 zł**,
 - Powiat Wągrowiecki - **19.666,67 zł**,
 - Powiat Pilecki - **42.301,78 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - **7.905,60 zł**,
 - Powiat Świdwiński - **26.493,19 zł**,
 - Miasto Konin - **57.639,12 zł**,
 - Miasto Szczecin - **23.939,53 zł**,
 - Miasto Gdańsk - **7.920,00 zł**,
 - Powiat Żniński - **24.000,00 zł**,
 - Powiat Lipnowski - **58.187,21 zł**,
 - Powiat Kamienogórski - **14.400,00 zł**,
 - Powiat Szczecinecki - **51.600,00 zł**,
 - Powiat Radomszczański - **13.834,80 zł**,
 - Powiat Sępoleński - **98.150,98 zł**,
 - Miasto Łódź - **26.193,17 zł**,
 - Powiat Poznański - **19.487,64 zł**,

- Powiat Nowosolski - **12.000,00 zł**,
- Powiat Parczewski - **12.000,00 zł**.

Pomoc finansowa w formie dotacji w 2016 roku w budżecie zgodnie z zawartymi umowami została zaplanowana w wysokości ogółem **392.435,00 zł**. Środki te przypisano zarówno na zadania bieżące jak i inwestycje. Samorządy gminne adekwatnie do wspólnie zrealizowanych zadań przekazały ostatecznie kwotę **392.401,13 zł**, czyli na poziomie 99,99%.

Zakres udzielonej powiatowi pomocy finansowej został szczegółowo przedstawiony poniżej:

zadania bieżące - uzyskano **129.015,22 zł**:

- wsparcie dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej, w których uczestniczyli mieszkańcy poszczególnych gmin, wspomagając w ten sposób udział powiatu w ich finansowaniu, z tego - **57.296,60 zł**:
 - Gmina Drawsko - **2.132,79 zł**,
 - Miasto i Gmina Trzcianka - **13.507,67 zł**,
 - Gmina Wieleń - **9.242,09 zł**,
 - Gmina Krzyż Wlkp. - **7.110,00 zł**,
 - Gmina Lubasz - **5.192,12 zł**,
 - Miasto Czarnków - **10.426,97 zł**,
 - Gmina Czarnków - **9.684,96 zł**.
- realizacja przedsięwzięcia p.n. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2016 roku” - **71.718,62 zł**:
 - Gmina Drawsko - **11.247,48 zł**,
 - Miasto i Gmina Trzcianka - **18.427,92 zł**,
 - Gmina Wieleń - **10.642,80 zł**,
 - Gmina Krzyż Wlkp. - **3.061,32 zł**,
 - Gmina Lubasz - **5.000,00 zł**,
 - Miasto Czarnków - **4.261,56 zł**,
 - Gmina Czarnków - **12.221,70 zł**,
 - Gmina Połajewo - **6.855,84 zł**.

zadania inwestycyjne - otrzymano **263.385,91 zł** tytułem dofinansowania:

- Miasto i Gmina Trzcianka - **59.971,69 zł**, z tego:
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 132P w miejscowości Runowo: Nowa Wieś przy drodze powiatowej nr 1324P - drodze powiatowej nr 1328P” - **49.971,69 zł**,
 - dofinansowanie naprawy i modernizacji oświetlenia i nagłośnienia w Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance - **10.000,00 zł**;
- Gmina Wieleń - **203.414,22 zł**:
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 133P w miejscowości Rosko”.

Dotacje z funduszy celowych

Kolejnym rodzajem wsparcia finansowego jakie uzyskaliśmy na realizację zadań w grupie dotacji były środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej. Dofinansowaniem objęto zadania bieżące i inwestycyjne. Ogółem planowano kwotę **330.000,00 zł**, uzyskano 99,90% czyli kwotę **329.667,89 zł**, z tego:

zadania inwestycyjne - otrzymano **264.668,00 zł** na :

- zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - **234.918,00 zł**. Środki pochodziły z:
 - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - **100.000,00 zł**,
 - Samorządu Województwa Wielkopolskiego - **100.000,00 zł**,
 - Gminy Trzcianka - **15.000,00 zł**,
 - Gminy Połajewo - **19.918,00 zł**;
- wykonanie sygnalizacji ostrzegawczej na skrzyżowaniu ulic Ogrodowej i Pocztovej w Czarnkowie - środki pochodziły od Gminy Miejskiej Czarnków - **29.750,00 zł**;

zadania bieżące - otrzymano **64.999,89 zł** - dotacja z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie na :

- remont dachu na budynku garażowo-warsztatowym Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Trzciance - środki pochodziły od Gminy Trzcianka - **30.000,00 zł**;
- zakup sprzętu pożarniczego - **34.999,89 zł**, z tego:
 - Gmina Czarnków - **10.000,00 zł**,
 - Gmina Lubasz - **10.000,00 zł**,
 - Gmina Trzcianka - **14.999,89 zł**.

ŚRODKI

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

Ogółem planowana kwota z ww. tytułu wynosiła **437.545,00 zł**, z czego przekazano **431.502,69 zł**, czyli 98,62%. Pozyskane wsparcie pochodziło z dwóch źródeł, wskazanych poniżej.

Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

Kwota otrzymana na zadania bieżące wynosiła **98.957,78 zł**, tj. 94,25%, z planowanych **105.000,00 zł**. Dofinansowanie przyznano na:

- realizację przedsięwzięcia pn. „Edukacja ekologiczna w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w zakresie segregacji odpadów i niskiej emisji realizowana poprzez publikacje, konkursy, szkolenia, warsztaty i konferencję” - **38.957,78 zł**,
- przedsięwzięcie „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2016 roku” - **60.000,00 zł**.

Środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa

Od lat otrzymujemy środki w związku z realizacją wypłat ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i wprowadzenie upraw leśnych. Realizacja dochodu przebiegała prawidłowo, adekwatnie do potrzeb w danym roku. W 2016 roku odnotowano wpływ w wysokości **332.544,91 zł**, czyli 99,99 % do planu.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej

W związku z przystąpieniem Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie do realizacji projektu „Poznajemy dualny system kształcenia” w 2016 roku uzyskano kwotę **42.697,60 zł**, co stanowiło 99,99% w stosunku do planowanych **42.698,00 zł**. Projekt realizowany będzie w latach 2016-2017, środki na ww. cel pochodzą z Fundacji Rozwoju Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus +.

Środki z Funduszu Pracy

Od 2014 roku zmieniły się zasady określone w ustawie o promocji i instytucjach rynku pracy, gdzie Minister właściwy do spraw pracy w latach 2014-2017 będzie przekazywać samorządom powiatowym z Funduszu Pracy:

- 5,00% algorytmu środków Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy pełniących funkcje doradców klienta (pośrednicy pracy, doradcy zawodowi),
- 2,00% algorytmu środków Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów nagród i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy ze szczególnym uwzględnieniem pracowników pełniących funkcje doradców klienta i kadry kierowniczej.

Ostatecznie uzyskano wpływ z 5,00 % w wysokości **382.600,00 zł**. Natomiast aby uzyskać środki z puli 2,00% należało spełnić dodatkowe warunki określone ustawą między innymi poprzez osiągnięcie najwyższej efektywności działania na rzecz aktywizacji osób niepełnosprawnych. Z tego zakresu nie otrzymano wpływu w 2016 roku.

Ponadto Fundusz Pracy przekazał dodatkowo kwotę **129.500,00 zł** na nagrody specjalne z szczególnym uwzględnieniem pracowników, którzy uzyskują najlepsze wskaźniki efektywności oraz na sfinansowanie zadań określonych w ustawie o promocji i instytucjach rynku pracy.

Odnosząc się już do samego wykonania, to wzorem poprzednich lat również odnotowano 100,00% jego realizację ogółem na kwotę **512.100,00 zł**.

SUBWENCJA OGÓLNA

Zdecydowanie największym pod względem wysokości źródłem dochodów w budżecie powiatu otrzymywanym z budżetu państwa jest subwencja ogólna. Wysokość planowanej subwencji do ogółem planowanych dochodów powiatu na koniec roku stanowiła 47,48%. Dochód ten bezpośrednio przekazywany był przez Ministerstwo Finansów i tak jak co roku odnotowano jego 100,00% realizację, uzyskując **41.940.299,00 zł**. Odnosząc się do poszczególnych kwot jakie były pierwotnie wskazane w budżecie, to przyznana ostatecznie kwota wynikająca z przyjętej ustawy budżetowej była niższa o **66.053,00 zł** (część oświatowa umniejszona 65.101,00 zł, część równoważąca o 952,00 zł). Oprócz zmiany wynikającej z ustawy budżetowej państwa, decyzją Ministra Finansów dokonano w trakcie roku zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej. Zmiana ta wynikała ze złożenia przez Powiat wniosków o dodatkowe wsparcie z rezerwy celowej państwa. Wynikiem starań było uzyskanie dodatkowych środków w wysokości **66.038,00 zł** na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela

Ostatecznie udziały poszczególnych części subwencji ogólnej dla powiatu w 2016 roku zostały przedstawione w *pkt III* niniejszego sprawozdania.

Środki na uzupełnienie dochodów powiatu

Zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, oprócz tych wspomnianych wyżej, przewiduje się również kolejne źródło także w formie subwencji - środki z budżetu państwa tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej. W wyniku podziału tej rezerwy celowej, do budżetu został przypisany i przekazany w pełnej wysokości dochód na poziomie **153.878,00 zł**.

UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM

Na uwagę zasługuje fakt, iż realizacja dochodów z tytułu udziału powiatu w podatkach dochodowych jest specyficzna, gdyż ich ostateczne rozliczenie dokonuje się dopiero w miesiącu lutym następnego roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

W ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (niezmiennie) określony został 10,25% udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu. Kwota zaplanowana dla powiatu na 2016 rok została oszacowana przez Ministerstwo Finansów na poziomie **13.284.091,00 zł**. Ostatecznie uzyskano wpływ środków w wysokości **13.509.671,00 zł**, co stanowiło 101,70% planu. Porównując

z założeniami Ministerstwa Finansów, to ponadplanowe środki w stosunku do zakładanych wyniosły **225.580,00 zł**.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Ponadplanowy wynik odnotowano również w przypadku udziału w podatku od osób prawnych. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż jego realizacja uzależniona była od kondycji finansowej firm, które wnoszą opłaty z tytułu podatku na rzecz naszego powiatu (liczba współpracujących z powiatem na koniec 2016 roku Urzędami Skarbowymi zlokalizowanymi na terenie całego kraju wynosiła 19). Wpływ jaki uzyskano za 2016 rok opiewał na **461.058,87 zł**, co oznaczało 111,37% w stosunku do planowanej kwoty **414.002,00 zł**.

DOCHODY WŁASNE

Ostatnią pozycję w analizie dochodów stanowi bardzo różnorodna grupa dochodów własnych. Plan dochodów wielokrotnie ulegał zmianie, adekwatnie do pojawiających się nowych możliwości ich pozyskania, a także ponadplanowego wykonania. Niemniej jednak w niektórych paragrafach zdarzała się konieczność korygowania ujemnego z uwagi na zawyżony plan w stosunku do możliwości ich pozyskania w trakcie roku. Wobec powyższego należało na bieżąco je monitorować i jednocześnie wprowadzać ograniczenia względem wydatkowania środków. Jak wynika z powyższego sytuacja w zakresie dochodów własnych była bardzo dynamiczna.

Ostateczna wysokość planowanych dochodów własnych ogółem na koniec 2016 roku wynosiła **10.749.693,00 zł**, natomiast osiągnięty wpływ w wysokości **11.345.367,03 zł**, stanowił 105,54% planu.

Pozyskane dochody według poszczególnych źródeł przedstawiały się następująco:

- | | |
|---|------------------------|
| - wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy | 2.437.415,34 zł |
| - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności | 62.744,51 zł |
| - wpływy z opłat rocznych za umieszczenie urządzeń w pasie drogi | 523.940,59 zł |
| - odpłatność za przeglądy techniczne pojazdów | 479.924,37 zł |
| - wpływy z różnych opłat i kar pieniężnych (w tym środki przekazane przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego - 10,00% wpływów za pobór wód i odprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, wprowadzanie pyłów i gazów do powietrza atmosferycznego i składowanie odpadów na terenie powiatu) | 221.398,06 zł |
| - wpływy z tytułu zadań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej | 593.148,50 zł |
| - wpływy z kart wędkarskich | 3.340,00 zł |
| - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostki samorządu terytorialnego oraz umów o podobnym charakterze | 468.251,53 zł |

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	5.967,36 zł
- odpłatność pensjonariuszy domów pomocy społecznej	4.715.251,36 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	30.943,45 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	30.367,03 zł
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	76.451,01 zł
- piecza zastępcza - dochody z gmin	342.695,16 zł
- dochód z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	70.014,43 zł
- 5% z dochodu uzyskiwanego na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych, a także 25% z dochodu z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa	485.226,50 zł
- wpływy ze zwrotu dotacji, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	452,48 zł
- dochody pozostałe wyżej nie wymienione	797.835,55 zł

Tytułem uzupełnienia sfery dochodowej budżetu należy podkreślić, iż wszystkie samorządowe jednostki budżetowe Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego odprowadzają dochody do budżetu, i tak jak było to już wcześniej wskazywane w większości przypisywane były na ich wydatki. Wobec powyższego jednostki „oświatowe” nie korzystały z ustawowej możliwości gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku dochodów, wynikającej z zapisu art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

V. REALIZACJA WYDATKÓW W DZIAŁACH

Odnosząc się do zasad jakie przyjęto do budżetu w okresie sporządzania jego projektu na 2016 rok to należy podkreślić, iż przez cały rok konsekwentnie je realizowano.

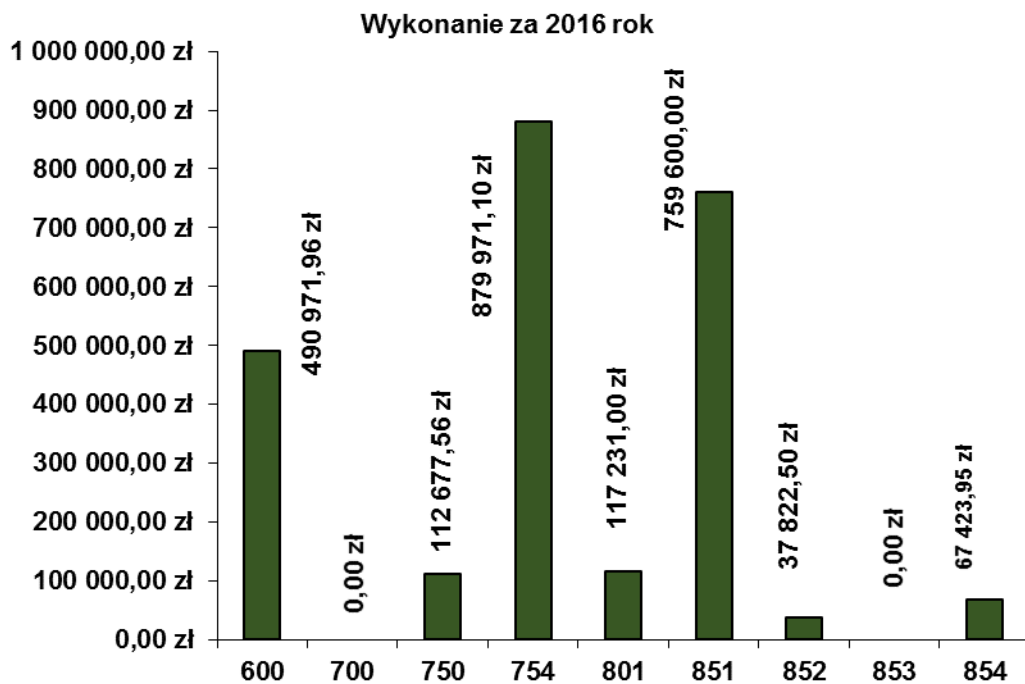
Tytułem wstępu do realizacji wydatków należy wyjaśnić przyczyny wystąpienia w niektórych rozdziałach niepełnego ich wykonania. Prowadzona oszczędna gospodarka finansowa i dyscyplinowanie w tym zakresie jednostek miało spowodować, oprócz spełnienia wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej, aby niewykorzystane środki miały wpływ na ogólne rozliczenie budżetu i dały możliwość zabezpieczenia wydatków przyszłorocznych. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż w miesiącu wrześniu został zatwierdzony Wieloletni Plan Inwestycyjny Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2016-2020 (etap I) i po 2020 roku (etap II), który sukcesywnie wpływał na kształt planowanych inwestycji, w tym także wieloletnich, które znalazły odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej zwłaszcza w latach 2017 i 2018, stąd konieczność wygosparowania jak najwyższych środków, przechodzących na kolejny rok.

Realizacja z kolei niektórych projektów dofinansowywanych z środków zewnętrznych ostatecznie zamknęła się niższą jak planowano kwotą, a w przypadku Powiatowego Centrum Pomocy

Rodzinie w Trzciance zadanie w ogóle nie zostało rozpoczęte, pomimo zawartej umowy środki nie zostały do powiatu przekazane.

Szczegółowa realizacja wydatków została zaprezentowana w załączniku **nr 2** do sprawozdania opisowego i doszczegółowiona w kolejnych załącznikach **od nr 4 do nr 8**.

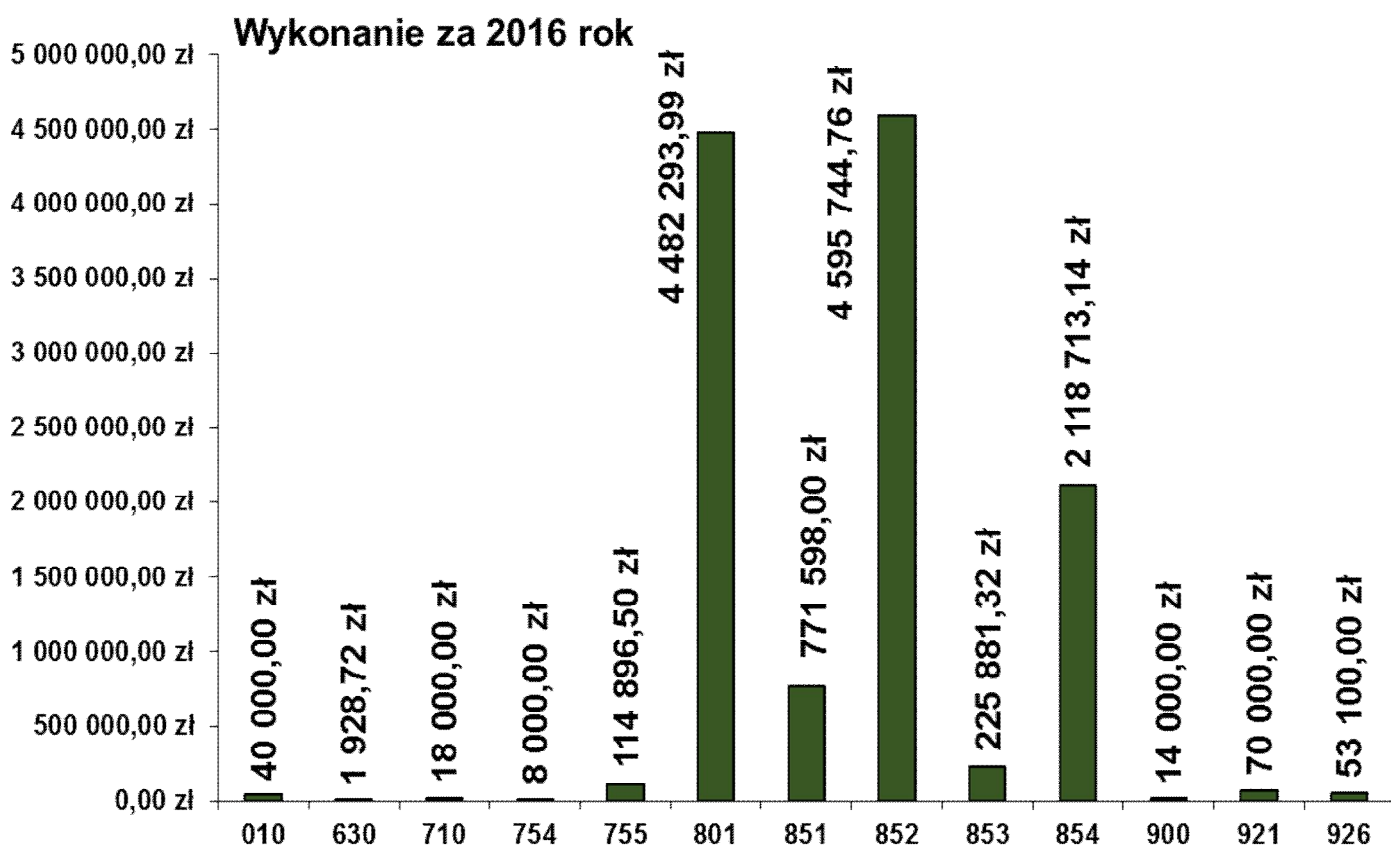
W części opisowej przywołane zostały wydatki majątkowe, co stanowi uzupełnienie do załącznika **nr 4** niniejszego sprawozdania. Znaczna część planowanych zadań dotyczyła sfery dróg, gdzie wskazano źródła ich sfinansowania. Kwoty wydatkowane w poszczególnych działach na wydatki majątkowe odzwierciedla poniższy wykres.



Przy opisie wydatków przedstawiono także fakt dofinansowania przez samorzady gminne i powiatowe zadań, które wyodrębnione zostały jako załącznik **nr 6** do sprawozdania.

Ponadto realizacja wydatków przekazywanych w formie dotacji omówiona zostanie przy poszczególnych rozdziałach. Jest to kolejna znaczna kwotowo pozycja w układzie rodzajowym wydatków. Zbiorcze zestawienie planowanych i przekazanych środków przedstawiono w załączniku **nr 7** do sprawozdania, gdzie zaprezentowany jest podział na: dotacje celowe i podmiotowe z uwzględnieniem sektora finansów publicznych i tych spoza. Wydatki z tego tytułu, czyli poziom przekazanych dotacji jest zgodny z zapisami stosownych umów i określonych w nich terminach realizacji. Dofinansowaniem objęto zarówno sferę zadań bieżących, a także częściowo te inwestycyjne.

Wydatkowane środki z ww. tytułu przedstawia się jak poniżej.



Również w części opisowej zostaną wskazane wszystkie zadania, które ostatecznie sfinansowano z wpływów z zakresu ochrony środowiska, wyodrębnione w załączniku nr 8 do sprawozdania. Kwoty nie wykorzystane w roku 2016 z uzyskanych wpływów zostaną przeznaczone na wydatki z tego zakresu w roku następnym.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan: **52.000,00 zł**

Wykonanie: **48.368,00 zł**, co stanowiło 93,02%.

Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa

W 2016 roku przyznano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań z ww. zakresu w kwocie **12.000,00 zł**. Wydatkowana kwota **8.368,00 zł**, stanowiła 69,73% planu i przeznaczona została na:

- przeprowadzenie podziału działek w celu nieodpłatnego przekazania na własność działki gruntu pod budynkami na terenie powiatu - **4.923,00 zł**,

- przeprowadzenie wznowienia granic działki w celu nieodpłatnego przekazania na własność działki gruntu pod budynkami oraz działek użytkowanych dożywno, na terenie powiatu - **3.445,00 zł**.

Rozdział 01009 - Spółki wodne

Zaplanowaną kwotę **40.000,00 zł** wykorzystano w 100,00% zgodnie z zakładanym celem, udzielając dotacji celowych spółkom wodnym. Zadanie to sfinansowane zostało z środków własnych powiatu. Zgodnie ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie zabezpieczoną w budżecie powiatu pulę podzielono w następujący sposób:

- Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Czarnkowie z siedzibą w Śmieszku:
 - Spółka Wodno-Melioracyjna Rosko-Wieleń - **3.800,00 zł**,
 - Spółka Melioracyjno-Drenarska Krosin - **1.000,00 zł**,
 - Spółka Melioracyjno-Drenarska Młynkowo - **3.700,00 zł**,
 - Spółka Wodno-Melioracyjna Połajewo - **1.000,00 zł**,
 - Spółka Melioracyjno-Drenarska Lubasz - **4.300,00 zł**,
 - Spółka Melioracyjno-Drenarska Huta-Marunowo - **4.200,00 zł**,
 - Spółka Melioracyjno-Drenarska Ciszkowo-Walkowice - **1.000,00 zł**,
 - Spółka Urządzeń Melioracyjno-Drenarskich Krosinek - **1.000,00 zł**;
- Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Trzciance:
 - Spółka Wodno-Melioracyjna Wieleń - **5.000,00 zł**,
 - Spółka Wodno-Melioracyjna Trzcianka - **10.000,00 zł**,
 - Spółka Wodno-Melioracyjna Zofiowo - **5.000,00 zł**.

Dział 020 - Leśnictwo

Plan: **506.777,00 zł**

Wykonanie: **506.696,48 zł**, co stanowi 99,98%.

Rozdział 02001 - Gospodarka leśna

Planowana kwota na wypłaty ekwiwalentów dla rolników, związanych ze zmianą przeznaczenia gruntów rolnych na uprawę leśną wynosiła **332.998,00 zł**. Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, z których to wykorzystano prawie 100,00% - kwotę **332.997,39 zł**.

Rozdział 02002 - Nadzór nad gospodarką leśną

Na zadania związane z gospodarką leśną przeznaczono środki z dochodów pochodzących z wpływów związanych z zadaniami z ochrony środowiska w wysokości **168.678,23 zł** wsparte

pozostałymi środkami własnymi powiatu. Ogółem na ten cel przewidziano **170.779,00 zł**, a wykorzystano **170.734,79 zł**, co stanowiło 99,97% planu. Wydatki obejmowały sfinansowanie:

- nadzoru nad lasami niepaństwowymi - wykorzystano **157.947,00 zł** - w imieniu powiatu na podstawie zawartych porozumień zadanie realizowały następujące Nadleśnictwa: Potrzebowice, Trzcianka, Sarbia, Krucz, Krzyż Wlkp.,
- sporządzenie dokumentacji urzędniowej dla lasów będących własnością osób fizycznych - **10.731,23 zł**,
- zakupu znaczników do cechowania drewna - **2.056,56 zł**.

Ponadto, w rozdziale tym na zadanie z zakresu Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w związku z przekwalifikowaniem z urzędu gruntów rolnych na leśne po dokonaniu oceny udatności upraw w czwartym i piątym roku od zalesiania gruntów rolnych zaplanowano **3.000,00 zł**. Z uwagi na małą liczbę wniosków wydatkowano **2.964,30 zł**, tj. 98,81% planu.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan: **3.791.262,00 zł**

Wykonanie: **3.790.755,68 zł**, co stanowiło 99,99%.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Realizacja wydatków w rozdziale dotyczyła przede wszystkim zadań bieżących Zarządu Dróg Powiatowych, w tym wykonywania remontów, a także finansowania inwestycji drogowych. Ogółem zaplanowana kwota na wydatki wynosiła **3.609.262,00 zł**, z czego wydano **3.608.755,68 zł**, czyli 99,99% planu. W zakresie realizacji większości przedsięwzięć inwestycyjnych uzyskaliśmy dofinansowanie od samorządów gminnych na podstawie zawartych stosownych umów określających konkretne zadanie.

W grupie wydatków bieżących, oprócz wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych, wysoką pozycję z uwagi na specyfikę wykonywanych zadań stanowiły remonty - **1.326.491,03 zł**.

Środki te przeznaczono na:

- remonty nawierzchni dróg i obiektów mostowych - **1.283.325,98 zł**, z tego:
 - remont drogi Rosko-Hamrzysko - **123.393,60 zł**,
 - remont chodnika - droga 1846P w miejscowości Tarnówko - **30.085,58 zł**,
 - naprawa drogi nr 1346P Kamionka-Sokołowo - **11.211,94 zł**,
 - remont chodnika droga 1336P w miejscowości Drawski Młyn - **9.199,00 zł**,
 - remont nakładki (powierzchnia 13.253,30 m²) i nakładki uzupełniające (powierzchnia 4.075 m²) - **709.475,47 zł**,
 - powierzchniowe utwalenie (powierzchnia 45.804,30 m²) i powierzchniowe utwalenie uzupełniające (powierzchnia 6.819,20 m²) - **399.960,39 zł**;

- naprawa sprzętu użytkowanego przez jednostkę oraz samochodów wraz z drobnymi remontami pomieszczeń - **43.165,05 zł**.

Z kolei na wydatki zaliczane do grupy majątkowych przypisanych w planie Zarządu Dróg wykorzystano w 2016 roku ogółem **308.971,96 zł**, co oznaczało 99,93% planu. Źródła sfinansowania zadań przedstawiały się następująco:

- pomoc finansowa od samorządów gminnych - **253.385,91 zł**,
- środki własne powiatu - **55.586,05 zł**.

Zakres zrealizowanych inwestycji przedstawiał się następująco:

- „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1339P w miejscowości Rosko ”- **203.414,22 zł**, środki z budżetu Miasta i Gminy Wieleń,
- „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1324P w miejscowości Runowo - **99.943,39 zł**, w tym pomoc finansowa z Gminy Trzcianka - **49.971,69 zł**,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1316P Straduń-Trzcianka” (wydatki na poczet przyszłej realizacji zadania, które zostało przesunięte do realizacji na kolejny rok) - **1.383,40 zł**,
- „Budowa przyłącza kanalizacji sanitarnej do siedziby Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie” - **4.230,95 zł**.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych Starostwa Powiatowego Wydziału Funduszy Europejskich zaplanowano kwotę **182.000,00 zł** na „Wykonanie dokumentacji budowlano-wykonawczych ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków oraz Gminy Lubasz”. Zadanie to ujęto w wykazie wydatków niewygasających z końcem roku 2016. Ostateczny termin sfinansowania wydatku upływie 30 czerwca 2017 roku.

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63095 - Pozostała działalność

Plan: **2.000,00 zł**

Wykonanie: **1.928,72 zł**, co stanowiło 96,44%.

Środki te zostały przydzielone w wyniku przeprowadzenia konkursu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Na zadanie z zakresu upowszechniania turystyki wykorzystane zostały środki w formie dotacji przez:

- Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Trzcianka - **1.600,00 zł**,
- Stowarzyszenie Absolwentów, Wychowanków i Sympatyków Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **328,72 zł**.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan: **1.119.236,00 zł**

Wykonanie: **303.127,68 zł**, co stanowiło 27,08%.

Zaplanowane środki na realizację zadań pochodziły z dwóch źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe:
 - bieżące - utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa (w tym **400.596,00 zł** na wymianę okien w przejętej w grudniu 2015 roku z zasobów Urzędu Miejskiego w Czarnkowie nieruchomości przy ul. Przemysłowej 2A) oraz częściowe sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **507.479,00 zł**,
 - majątkowe - „Wykonanie przyłącza energetycznego do nieruchomości Skarbu Państwa położonej w Czarnkowie przy ul. Przemysłowej 2A” - **350.000,00 zł**;
- z środków własnych Powiatu (mienie powiatowe) - **261.757,00 zł**.

Przyznana kwota z budżetu państwa w znacznej części nie została wykorzystana. Wydatki majątkowe nie zostały zrealizowane. Główną przyczyną tej sytuacji jest fakt złego stanu technicznego budynku przy ul. Przemysłowej w Czarnkowie (potwierdzony ekspertyzą techniczną budynku). Natomiast proces inwestycyjny wykonania przyłącza dodatkowo napotykał na problemy formalno-prawne w postaci uzyskania pozwoleń i.t.d., co uniemożliwiło jego realizację do końca roku 2016 (na przyjętą nieruchomość w ramach Skarbu Państwa możliwe jest uzyskanie środków na remonty i inwestycje w pierwszym roku po jego przejęciu).

Ostatecznie wydatkowana kwota związana z realizacją zadań rządowych wyniosła **113.037,07 zł** i dotyczyła sfinansowania:

- kosztów utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa - **11.251,81 zł**,
- regulowania stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa - **18.831,40 zł**,
- aktualizacji opłaty rocznej z tytułu trwałego Zarządu - **8.000,00 zł**,
- ekspertyzy biegłego o stanie technicznym nieruchomości - **3.000,00 zł**,
- kosztów sporządzenia operatów szacunkowych oraz inne, między innymi koszty notarialne ponoszone w celu: przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności, naliczania opłaty rocznej za nieruchomości oddane w trwały zarząd oraz naliczenia opłaty rocznej za wieczyste użytkowanie gruntu, nieruchomości gruntowych przeznaczonych do sprzedaży - **11.570,86 zł**,
- częściowe sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych pracowników realizujących ww. zadania - **60.383,00 zł**.

Z kolei na zadania własne powiatu związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wykorzystano ogółem **190.090,61 zł**. Na wydatki kwalifikowane do tych bieżących, środki własne powiatu przeznaczono między innymi na:

- odszkodowania na rzecz osób fizycznych za działki zajęte pod drogi powiatowe - **8.787,00 zł**,
- koszty podziałów geodezyjnych, wypisów i wyrysów, wyceny, ogłoszeń w prasie - **8.516,59 zł**,
- koszty opłaty sądowej, aktów notarialnych, koszty zastępstwa procesowego i postępowania sądowego - **5.722,03 zł**,
- utrzymanie i gospodarowanie przejętymi na stan mienia powiatowego budynkami oraz innymi środkami trwałymi będącymi w zasobach powiatu, między innymi związane z rozliczaniem kosztów energii elektrycznej, ogrzewania, konserwacji i.t.d. (Urząd Gminy Czarnków, Urząd Miasta Czarnków, „Forum Gospodarcze Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego”, Biuro Usług Geodezyjnych „Geoteam”, budynek mieszkalny przy Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie, budynek po byłej Filii Urzędu Pracy w Trzciance oraz w Krzyżu Wlkp. po zlikwidowanym Ośrodku Dziecka i Rodziny, Powiatowe Centrum Rolnicze w Czarnkowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie) - **167.064,99 zł**.

Niższe wykonanie w przypadku zadań finansowanych z środków własnych wynika z szukania rozwiązań w powiecie zmierzających do racjonalizacji wydatków, wobec czego umniejszają się wydatki bieżące.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan: **876.800,00 zł**

Wykonanie: **802.938,03 zł**, co stanowiło 91,58%.

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Realizacja wydatków w tym rozdziale dotyczyła zadań związanych z gospodarką zasobem geodezyjnym i kartograficznym, wykonywanych przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Ogółem na wydatki zaplanowano kwotę **408.800,00 zł**, z dwóch źródeł:

- dotacji celowej z budżetu państwa - **158.800,00 zł**,
- środków własnych (opłaty geodezyjne) - **250.000,00 zł**.

Wydatkowano ogółem **335.151,37 zł**, co stanowiło 81,98% planu. Zadania sfinansowane z dotacji na kwotę **158.518,00 zł**, dotyczyły:

- podziału geodezyjnego działki Skarbu Państwa, w celu uregulowania granic drogi - (miejscowości: Kępa-Gmina Trzcianka, Łokacz Wielki - Gmina Krzyż Wlkp., Kuźnica Czarnkowska, Ciszkowo - Gmina Czarnków) - **9.718,00 zł**,
- opracowanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków w systemie GEO-INFO VI w zakresie budynków i lokali dla Gminy Czarnków - **148.800,00 zł**.

Ponadto na ww. zadanie przeznaczono środki własne w kwocie **78.750,00 zł**.

Pozostała z środków własnych kwota **97.883,37 zł** wykorzystana została na:

- utrzymanie stałego łącza między Ośrodkiem w Czarnkowie i Trzciance - **14.760,00 zł**,

- zakup materiałów biurowych oraz wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka (w tym konserwacja urządzeń i.t.d.) - **61.170,80 zł**,
- szkolenie pracowników - **3.952,57 zł**,
- dotację dla Powiatu Wągrowieckiego (lider projektu) na przygotowanie studium wykonalności dla projektu pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” - **18.000,00 zł**.

Zaangażowanie środków na ww. poziomie było adekwatne do potrzeb w 2016 roku.

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany

Utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane było z dotacji celowej z budżetu państwa. Planowana dotacja na wydatki bieżące wynosiła **468.000,00 zł**, z czego wykorzystano kwotę **467.786,66 zł**, tj. 99,95%. Dotyczyły one głównie opłacenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych, związanych z funkcjonowaniem jednostki.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan: **9.085.012,00 zł**

Wykonanie: **8.505.205,81 zł**, co stanowiło 93,62%.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Środki zaplanowane w rozdziale przeznaczone zostały na wydatki związane z prowadzeniem i udostępnianiem zasobu geodezyjnego i kartograficznego przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Czarnkowie - Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego. Na realizację ww. zadań w 2016 roku wydano **149.072,00 zł**, czyli 100,00% środków, pochodzących z dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 75019 - Rady powiatów

Planowana kwota na wydatki związane z działalnością Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego wynosiła **352.393,00 zł**, z czego wydatkowano **322.173,61 zł**, tj. 91,42%. Środki zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z ich bieżącą pracą tj. kosztów diet (szesnastu radnych i trzech nieetatowych członków zarządu) i ryczałtów, zakupy materiałów, koszty abonamentu blueconnect w związku z wykorzystywaniem dla celów służbowych zakupionych laptopów. Niższe wykonanie wydatków wynikało między innymi z niższego zaangażowania środków na diety radnych, co związane było z ich absencją w obradach Komisji

bądź na posiedzeniu Sesji Rady. Ponadto nie wykorzystano środków na zewnętrzne szkolenia dla radnych, co także przyczyniło się do braku wydatków z zakresu podróży służbowych.

Rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Plan wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i jego Delegatury w Trzciance zaplanowano ogółem na poziomie **8.191.273,00 zł**, z czego wydatkowano **7.648.334,56 zł**, tj. 93,37%. Odnosząc do planu ogółem niższy poziom wykonania wynika między innymi z wysokiej absencji chorobowej pracowników, a także wprowadzania innych jak dotychczas rozwiązań, co dało wymierny efekt w kosztach funkcjonowania jednostki. Znaczną kwotę z środków wykorzystano na zadania zaliczane do grupy wydatków bieżących, sięgającą **6.503.559,19 zł**.

Realizacja zadań w tym rozdziale dotyczyła przede wszystkim bieżącego utrzymania jednostki. Ponadto wysoką pozycję kwotowo stanowiły koszty (grupa wydatków bieżących) poniesione na zakup tablic komunikacyjnych i dowodów rejestracyjnych, które w związku ze zmianą przepisów od kilku lat należy również tutaj klasyfikować. Dokonano także wypłat odszkodowań i związanych z tym kosztów postępowania sądowego w związku z zasądzonymi do zwrotu opłatami za wydanie kart pojazdu na podstawie prawomocnych wyroków sądowych. Wydatki z ww. zakresu wyniosły **83.910,89 zł** (pozostała kwota **7.884,60 zł** dotyczyła opłat sądowych, zaliczek na wydatki komornicze dotyczących prowadzonych spraw sądowych Starostwa, a także wobec Gminy Zbójno, gdzie próbowano pozyskać środki od Samorządu tytułem częściowego sfinansowania kosztów pobytu mieszkanki Domu Pomocy Społecznej).

Ogółem w planie Wydziału Komunikacji przypisano kwotę **1.092.000,00 zł**, z czego wykorzystano **1.032.097,81 zł**, tj. 94,51%.

W kwocie ogółem zaplanowanych wydatków ujęto również **1.000,00 zł** na pokrycie kosztów związanych z dojazdem osób na posiedzenia Komisji Bezpieczeństwa i Porządku Publicznego. Środki nie zostały wydatkowane, ponieważ nie odbyło się żadne posiedzenie ww. Komisji.

Z kolei na remonty zaplanowano ogółem kwotę **52.422,00 zł**, z tego wykorzystano kwotę **51.668,37 zł**. Kwotę **12.428,42 zł** przeznaczono na remont dwóch sanitariatów w Delegaturze Starostwa w Trzciance. Pozostałe środki wykorzystano przede wszystkim na konserwację kotłowni, klimatyzatorów, systemu alarmowego, urządzeń komputerowych, kopiarek, oraz na bieżące naprawy pozostałych urządzeń. Środki przeznaczano również na bieżące naprawy uszkodzonych elementów dachu wraz z opierzeniem na budynku głównym Starostwa w Czarnkowie.

W 2016 roku wyodrębniono także środki na wydatki i zakupy majątkowe, na co wykorzystano ogółem **112.677,56 zł**, czyli 99,74% planu. W ramach inwestycji sfinansowano zadania na kwotę **97.302,56 zł**, z tego na:

- wykonanie szlabanu parkingowego dla parkingu zewnętrznego Starostwa Powiatowego i Urzędu Gminy w Czarnkowie - **3.986,03 zł**,
- wykonanie archiwum na potrzeby Wydziału Komunikacji w pomieszczeniach budynku Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **86.800,01 zł**,

- wykonanie zadaszania nad wejściem głównym do budynku Delegatury Starostwa Powiatowego w Trzciance - **6.516,52 zł**.

W ramach zakupów inwestycyjnych na kwotę **15.375,00 zł** dokonano zakupu klimatyzatorów w budynku Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa

W rozdziale tym zaplanowane były wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu oraz wykonaniem ekspertyz stanu zdrowia poborowych. Środki na ten cel pochodziły z dotacji z budżetu państwa, z podziałem na poszczególne z zadań. Realizacja przypadła na I półrocze, stąd odnotowano bardzo wysokie wykonanie już na tym etapie realizacji budżetu. Kwota wydatków ogólnie opiewała na **27.027,08 zł**, co stanowiło 87,18% z planowanej ogółem dotacji na poziomie **31.000,00 zł**.

Na dzień 30 czerwca środki zostały ostatecznie rozliczone i zwrócone do budżetu państwa.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Ostatecznie na wydatki z ww. zakresu zaplanowano środki własne powiatu w wysokości **175.250,00 zł**, z czego wydatkowano 99,60%, tj. kwotę **174.552,58 zł**. Szeroko pojmowane zagadnienie związane z „promocją powiatu” obejmowało bardzo różnorodny zakres zadań.

Podstawowe wydatki realizowane były w pięciu kategoriach, a ich wykonanie w poszczególnych dziedzinach przedstawiało się następująco:

- I kategoria: publikacje, wydawnictwa, gadżety - wydatkowano **61.393,84 zł** na:
 - druk Księgi Wizualizacji dla Herbu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego,
 - przewodnik turystyczny, kalendarze i podkłady oraz mapy turystyczne,
 - gadżety promocyjne;
- II kategoria: targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy, szkolenia, konferencje - przeznaczono środki w wysokości **22.500,72 zł**, między innymi:
 - udział w spotkaniach, targach lub organizacja stoisk promocyjnych podczas różnych imprez, wystaw okolicznościowych, konkursów powiatowych oraz szkoleń, które odbywały się na terenie naszego powiatu, bądź poza nim,
 - zakup elementów dekoracyjnych i technicznych niezbędnych do przygotowania stoisk promocyjnych;
- III kategoria: media: prasa, telewizja, strony internetowe - wydatkowano środki w kwocie **61.752,06 zł**, między innymi na:
 - publikowanie w prasie i telewizji aktualności z powiatu, życzeń, ogłoszeń,
 - rejestracja i emisja obrad sesji oraz przygotowanie filmów z wydarzeń do kalejdoskopu,
 - obsługa strony Biuletynu Informacji Publicznej, uruchomienie nowej strony internetowej i sfinansowanie wszystkich procesów z tym związanych,

- IV kategoria: puchary, gawertony, statuetki, medale - wykorzystano na ten cel kwotę **2.671,26 zł**,
- V kategoria: pozostałe wydatki - przeznaczono środki w wysokości **26.234,70 zł**, między innymi na:
 - opłacenie składek członkowskich w Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, Związku Miast i Gmin Nadnoteckich, Stowarzyszeniu Gmin i Powiatów Nadnoteckich,
 - przygotowanie tablic z mapą administracyjno-turystyczną powiatu, opracowanie projektu graficznego zastosowania i użycia herbu powiatu, zakup publikacji literatury fachowej, emisja spotu reklamowego w kinie „Światowid” w Czarnkowie,
 - rzeczowe i organizacyjne wsparcie różnorodnych przedsięwzięć promocyjnych i uroczystości.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału z środków własnych powiatu na wydatki związane z rozwojem współpracy partnerskiej z zaprzyjaźnionymi powiatami: strzelecko-drezdeneckim, gorzowskim i waleckim oraz Miastem Gorzów Wielkopolski przypisano w planie kwotę **30.649,00 zł**, z której wydano **30.634,25 zł**, tj. 99,95%. Współpraca ma na celu podtrzymywanie dobrosąsiedzkich kontaktów i aktywizację środowisk poprzez uczestnictwo w imprezach, prezentację dorobku kulturalnego i turystycznego oraz organizację międzypowiatowych konkursów przedmiotowych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych. W ramach ww. współpracy odbył się w Drawsku XVII Odlotowy Festyn Grzybowy „Grzyby, las wokół nas - Spotkanie na miedzy”. Zorganizowany został także „Turniej szkół podstawowych w piłce nożnej”, a także odbyły się międzypowiatowe konkursy przedmiotowe z języka polskiego, angielskiego, niemieckiego oraz matematyki.

Ponadto w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie uwzględniono środki na na opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego i Studium Wykonalności na potrzeby stworzenia „Powiatowego Programu Inwestycyjnego dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego”, obejmującego zarówno jednostki organizacyjne jak i powiatowe szpitale. Ostatecznie sfinalizowano wydatek na kwotę **138.375,00 zł**, zgodnie z założonym planem.

Z uwagi na Zarządzenie Starosty w sprawie: wydatków reprezentacyjnych i okolicznościowych związanych z reprezentowaniem powiatu i jednostki organizacyjnej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w rozdziale tym oprócz środków o znaczeniu „promocyjnym” zabezpieczono kwotę **17.000,00 zł**. Wydatki opiewały na **15.036,73 zł**, czyli 88,45%.

Dział 752 - Obrona narodowa

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan: **17.000,00 zł**

Wykonanie: **11.320,00 zł**, co oznaczało 66,59%.

W związku z wytycznymi Ministra Obrony Narodowej dla ministrów i wojewodów przewidziano zorganizowanie szkoleń z zakresu obrony cywilnej w latach 2013-2018. Już w 2015 roku uzyskano pismo z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego informującego o przyznaniu **4.500,00 zł** na refundację wydatków za przeprowadzenie szkolenia obronnego w 2016 roku. Należy jednak podkreślić, iż w roku 2016 nasz powiat został wytypowany na organizatora ww. szkolenia dla kilku ościennych powiatów, stąd ostatecznie w planie przyjęto kwotę **17.000,00 zł**. Wydatkowano na ten cel **11.320,00 zł**, czyli 66,59%. Wydatki zostały zrefundowane.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: **7.788.746,00 zł**

Wykonanie: **7.786.389,96 zł**, co stanowiło 99,97%.

Rozdział 75411 - Komendy powiatowe Policji

Uwzględniono w budżecie dotację w wysokości **15.304,00 zł** na Fundusz Wsparcia Policji. Ostatecznie wydatkowano **15.303,10 zł**, czyli prawie 100% na dofinansowanie do:

- zakupu samochodu nieoznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie
- **10.000,00 zł**,
- zakupu samochodu oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie
- **5.303,10 zł**.

Rozdział 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W 2016 roku przewidziano dotację z budżetu państwa zarówno na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie i w Trzciance oraz zakup inwestycyjny samochodu. Z zaplanowanej kwoty na działalność bieżącą na poziomie **6.822.142,00 zł**, wydatkowano **6.822.133,81 zł**, tj. 99,99%. Z kolei na zakup inwestycyjny średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x2 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie z dotacji celowej z budżetu państwa zaplanowana została i przekazana kwota **600.000,00 zł**. Całkowity koszt zakupu samochodu wyniósł **819.918,00 zł**, gdzie na ten cel pozyskano za pośrednictwem Funduszu Wsparcia również środki z:

- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu
- **100.000,00 zł**,
- Samorządu Województwa Wielkopolskiego - **100.000,00 zł**,
- Gminy Połajewo - **19.918,00 zł**.

Wzorem poprzednich lat Komenda zwróciła się również do samorządów gminnych i powiatu z prośbą o dofinansowanie innych zadań wspierających rozwój jednostki. W ramach dotacji na wydatki inwestycyjne uzyskano wsparcie na:

- zakup myjki wysokociśnieniowej stanowiącej wyposażenie nowo zakupionego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - **15.000,00 zł** z Samorządu Trzcianeckiego,
- wykonanie sygnalizacji ostrzegawczej na skrzyżowaniu ulic Ogrodowej i Pocztovej w Czarnkowie - **29.750,00 zł** z Miasta Czarnków.

Ponadto uzyskano za pośrednictwem Funduszu Wsparcia dofinansowanie wydatków bieżących. Ogółem wykorzystano kwotę **64.999,89 zł** z zaplanowanej **65.000,00 zł**, czyli 99,99% planu. Środki wykorzystano na:

- zakup sprzętu pożarniczego - **34.999,89 zł**, z tego dofinansowanie z:
 - Gminy Czarnków - **10.000,00 zł**,
 - Gminy Lubasz - **10.000,00 zł**,
 - Gminy Trzcianka - **14.999,89 zł**;
- remont dachu na budynku garażowo-warsztatowym w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej w Trzciance - środki z Samorządu Trzcianki - **30.000,00 zł**.

Tytułem uzupełnienia należy wskazać, iż Powiat wstępnie także zabezpieczył z własnych środków kwotę **100.000,00 zł** tytułem przekazania za pośrednictwem Funduszu Wsparcia dotacji na „Dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratownictwa technicznego dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej w Trzciance”. Z uwagi na dofinansowanie tego zadania z innych źródeł wydatek ten został wykluczony z budżetu, gdyż jedynym celem wsparcia na jaki może pozwolić sobie powiat przy obecnych własnych planach, mogło być zadanie inwestycyjne.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Tak jak w latach poprzednich, również i w 2015 roku powiat wyodrębnił w planie środki tytułem wsparcia działalności ochotniczych straży pożarnych z naszego terenu. Zaplanowana kwota ostatecznie opiewała na **11.500,00 zł**, z czego wydano 98,13% - kwotę **11.285,16 zł**. Środki wykorzystano na:

- nagrody w konkursach i turnieju o tematyce z zakresu wiedzy pożarniczej - **2.988,89 zł**,
- sfinansowanie uroczystości obchodów „Powiatowego Dnia Strażaka” - **1.018,59 zł**,
- organizacja Powiatowego Zjazdu Związku Ochotniczych Straży Pożarnych - **590,00 zł**,
- uhonorowanie obchodów rocznicowych powstania ochotniczych straży pożarnych w powiecie - **6.687,68 zł**.

Rozdział 75415 - Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Na wydatki w tym rozdziale zaplanowano i przekazano środki w formie dotacji celowej w kwocie **4.000,00 zł** dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu z przeznaczeniem na identyfikację miejsc stwarzających zagrożenie na obszarach wodnych naszego powiatu oraz szkolenia ratowników.

Rozdział 75495 - Pozostała działalność

W wyniku przeprowadzenia procedury konkursowej na realizację zadań publicznych przez organizacje pożytku publicznego w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego zabezpieczono w budżecie kwotę dotacji **1.800,00 zł** dla Stowarzyszenia „Bezpieczny Powiat”. Dotacja nie została wykorzystana.

Ponadto przyznano i przekazano kwotę **4.000,00 zł** w trybie pozakonkursowym, zgodnie z art. 19 lit. a ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie na realizację zadania z ww. zakresu dla Parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. św. Andrzeja Apostoła w Boruszynie.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Rozdział 75515 - Nieodpłatna pomoc prawna

Plan: **247.200,00 zł**

Wykonanie: **242.198,10 zł**, co stanowiło 97,98% planu.

Ww. kwota pochodząca z dotacji z budżetu państwa przeznaczona została na nieodpłatną pomoc prawną na rzecz uprawnionych mieszkańców powiatu. Środki na ten cel przypisane były głównie w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, gdzie z planowanej kwoty **245.346,00 zł**, wydatkowano **240.344,10 zł**, tj. 97,96%. Środki wykorzystano na:

- powierzenie realizacji zadania publicznego w drodze otwartego konkursu ofert na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie - prowadzenie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej przez Fundację Honeste Vivere z Warszawy - **114.896,50 zł**,
- wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych wskazanych przez Okręgową Radę Adwokacką w Poznaniu oraz Okręgową Radę Adwokacką w Bydgoszczy - za świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej - **119.885,60 zł**,
- pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej punktów (obciążanie powiatu przez gminy, na terenie których takie punkty powstały) - **5.562,00 zł**.

Ponadto w działania te zostało również zaangażowane Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, dlatego kwota **1.854,00 zł** została przypisana do ich planu. Środki zostały wykorzystane w 100,00%.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Plan: **500.000,00 zł**

Wykonanie: **417.087,54 zł**, co stanowiło 83,42%.

Odsetki od kredytów zaciągniętych przez powiat płacone były w terminach określonych umowami. Kwota odsetek, jak wynika z powyższego, którą powiat uwzględnił w planie była nieco wyższa niż wydatkowane środki, ponieważ plan uwzględniał także ewentualne koszty przede wszystkim z tytułu planowanego przystąpienia do realizacji kolejnych inwestycji wynikających z Programu Inwestycyjnego zatwierdzonych przez Radę. W takim przypadku wobec braku środków własnych konieczne by było skorzystanie z dodatkowego instrumentu finansowego. Wiadomym jednak było, iż sytuacja ta będzie się zmieniać w momencie ewentualnego potwierdzenia dofinansowania z źródeł zewnętrznych, bądź braku takich możliwości.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan: **582.553,00 zł**

Wykonanie: **0,00 zł**.

Pierwotnie określona kwota rezerw w uchwale budżetowej na 2016 rok wynosiła:

- ogólna w wysokości **300.000,00 zł**;
- celowe w kwocie **2.147.610,00 zł**,

Zaplanowanie wydatków w rezerwach celowych częściowo wynikało z konieczności ich zabezpieczenia do momentu przeprowadzenia procedur konkursowych, a także w celu wypełnienia zapisów ustawowych. Realizacja budżetu wymagała sukcesywnie przeznaczania środków na konkretne cele.

Ostatecznie na koniec 2016 roku po dokonanych zmianach wynikających z realizacji budżetu powiatu, nierozdysponowane pozostały:

- 1) rezerwa ogólna w wysokości - **200.000,00 zł**;
- 2) rezerwy celowe w kwocie ogółem **382.553,00 zł**, z tego:
 - a) na podwyżki płac - **150.553,00 zł**,
 - b) na pomoc społeczną - **50.000,00 zł**,
 - c) na zarządzanie kryzysowe - **182.000,00 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: **29.773.092,13 zł**

Wykonanie: **29.669.051,35 zł**, tj. 99,65%.

W dziale tym realizowane były przede wszystkim wydatki związane z funkcjonowaniem szkół ponadgimnazjalnych, oraz innych typów szkół przypisanych do zadań powiatowi. Był on najwyższym pod względem wielkości środków zabezpieczonych w budżecie powiatu. Wydatki faktycznie związane z utrzymaniem szkół finansowano głównie z subwencji oświatowej oraz dochodów własnych powiatu, wypracowanych przez poszczególne szkoły. Ponadto realizacja niektórych zadań powiązana była z uzyskaniem dotacji celowej z budżetu państwa, a także od wielu lat oparta jest na porozumieniach o wspólnym ich finansowaniu z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Rozdział 80102 - Szkoły podstawowe specjalne

W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację wydatków szkoły podstawowej specjalnej funkcjonującej w ramach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach. Z planowanej na ten cel kwoty **1.393.339,00 zł**, wydano **1.393.295,00 zł**, co stanowiło 99,99%. W wydatkowanych środkach kwotę **36.375,28 zł** przeznaczono na wykonanie remontów. W znacznej części, bo aż kwota **31.165,05 zł** (pozostała kwota ujęta została w rozdziale 80111) uwzględniona została w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2016 na remont dachu. Pozostała kwota **5.210,23 zł** wydatkowana została na remont drzwi wejściowych, oraz bieżące naprawy sprzętu i ich konserwację.

Jednocześnie należy wspomnieć, iż w opisywanym rozdziale uwzględnione zostały również środki z dotacji z budżetu państwa na wyposażenie szkół podstawowych, gimnazjów i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej i gimnazjum w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Ogółem przyznana kwota wynosiła **7.771,58 zł**, wydatkowano **5.082,78 zł**, czyli 65,40%, z tego:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **5.032,46 zł**,
- Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie (obsługa rzeczowa projektu) - **50,32 zł**.

Rozdział 80111 - Gimnazja specjalne

W rozdziale tym finansowane były wydatki Gimnazjum Specjalnego, funkcjonującego w ramach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej. Na wydatki obu jednostek w 2016 roku przewidziano kwotę **2.263.172,00 zł**, z czego wydatkowano **2.262.659,28 zł**, tj. 99,98% przyznanych środków.

Jednocześnie należy wspomnieć, iż w opisywanym rozdziale w wydatkach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach kwota **40.240,00 zł** stanowi pozostałą część środków na wykonanie

remontu dachu i została ona ujęta w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2016. Pozostałe wydatki remontowe dotyczyły m.in. w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach remontu drzwi wejściowych do budynku szkoły na kwotę **4.650,01 zł**, a w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej czyszczenie i naprawa rynien, przebudowa instalacji oświetleniowej oraz innych drobnych działań ogółem na kwotę **4.000,00 zł**.

Ponadto, w rozdziale tym w wydatkach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej została uwzględniona dotacja celowa z budżetu państwa na wyposażenie szkół podstawowych, gimnazjów i szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej i gimnazjum w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, która została wydatkowana w łącznej kwocie **14.434,50 zł**, z przyznanej puli **18.799,55 zł**, czyli 76,78%, w tym odpowiednio:

- Gimnazjum w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach - **4 920,89 zł**,
- Gimnazjum w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej - **9 370,69 zł**,
- Starostwo Powiatowe Wydział Edukacji - **142,92 zł**.

W wyżej wymienionym rozdziale realizowany był również Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej na realizację, którego Powiat otrzymał dotację celową w wysokości **4.000,00 zł**. Dotacja z budżetu państwa na ten cel została wydatkowana w 100,00%.

Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące

Liczba liceów funkcjonujących w strukturach organizacyjnych powiatu w roku 2016 uległa zmianie, gdyż z dniem 31 sierpnia 2016 roku zlikwidowane zostało Liceum Ogólnokształcące w Krzyżu Wlkp. Do pozostałych szkół kształcących w ww. typie szkoły należą:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych przy Zespole Szkół w Krzyżu Wielkopolskim.

Na wydatki ww. jednostek w roku 2016 zaplanowano środki w kwocie ogółem **4.850.689,00 zł**, z których wydatkowano **4.841.214,64 zł**, tj. 99,80%.

Środki wykorzystane były przede wszystkim na zadania bieżące szkół.

Udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie kilku remontów ogółem na kwotę **20.926,63 zł**. Do najważniejszych zadań należały:

- naprawa instalacji kanalizacyjnej w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie na kwotę **5.535,00 zł**,
- wykonanie przewodów wentylacji grawitacyjnej w Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance na kwotę **2.700,00 zł**,

- remont dachu budynku szkoły w Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance na kwotę **2.320,27 zł**.

Jednocześnie należy wspomnieć, iż w opisywanym rozdziale w wydatkach Liceum Ogólnokształcącego w Krzyżu Wlkp. były uwzględnione środki na dofinansowanie kosztów wynagrodzenia Prezesa Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Krzyżu Wlkp. (w tym udział finansowy Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. **6.216,88 zł**). Z planowanych na ten cel środków w kwocie **13.640,00 zł** wydatkowano **9.042,72 zł**, co stanowiło 66,30%.

W rozdziale tym realizowany był także Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa na realizację, którego w dwóch Liceach Ogólnokształcących (w Czarnkowie i w Trzciance) Powiat otrzymał dotację celową z budżetu państwa w wysokości **24.000,00 zł**, wydatkowaną w 100,00%.

Ponadto, wydatki związane były z przekazywaniem dotacji dla szkół niepublicznych prowadzących licea ogólnokształcące, tj. „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie.

Z planowanej na ten cel kwoty ogółem **1.309.822,00 zł**, na dzień 31 grudnia 2016 roku wydatkowano **1.306.791,17 zł**, co stanowiło 99,77% planu, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **1.049.061,48 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **257.729,69 zł**.

Oprócz ww. wydatków zaplanowana została również dotacja w ramach porozumienia z Gminą Piła na realizację zadania dotyczącego prowadzenia punktu katechetycznego Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego w Pile oraz udział w kosztach jego finansowania. Z planowanej na ten cel kwoty **1.000,00 zł**, wydatkowano **777,16 zł**, co stanowiło 77,72%.

Podobne porozumienie zostało zawarte z Gminą Chodzież w zakresie organizacji i funkcjonowania pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Ewangelicko-Methodystycznego w Chodzieży oraz udział w kosztach jego funkcjonowania. Z planowanej na ten cel kwoty dotacji **500,00 zł**, przekazano **351,60 zł**, czyli 70,32%.

Rozdział 80130 - Szkoły zawodowe

Realizacja wydatków na oświatę pod względem wielkości przeznaczanych środków najwyższy poziom osiąga w ww. rozdziale. Na zadania związane ze szkolnictwem ponadgimnazjalnym, w szczególności dotyczącym szkolnictwa zawodowego w zakresie: zasadniczej szkoły zawodowej, technikum, szkół policealnych i kwalifikacyjnych kursów zawodowych zaplanowano kwotę **12.002.315,00 zł**, z czego wydano **11.972.679,94 zł**, tj. 99,75%.

Wydatki szkół zawodowych realizowane były w następujących jednostkach:

- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Zespole Szkół Technicznych w Trzciance.

Środki wykorzystane były na zadania bieżące szkół, także na wykonanie remontów, w tym bieżącą konserwacją i naprawę sprzętu na łączną kwotę **80.101,35 zł**. Do najważniejszych zadań remontowych należały:

- malowanie dużej Sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **9.079,07 zł**,
- remont auli szkolnej w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **4.026,41 zł**,
- malowanie korytarza, wymiana okien w sali gimnastycznej i szkole (piwniczne w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **13.558,02 zł**.

Jednocześnie należy wspomnieć, iż oprócz podstawowych wydatków związanych z funkcjonowaniem szkoły w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. zostały uwzględnione także środki związane z projektem finansowanym ze środków „zewnętrznych”. Ww. szkoła kolejny rok realizowała w ramach programu Erasmus+, projekt „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919” (program realizowany w latach 2015-2017). W roku 2016 na realizację projektu zaplanowano kwotę **170.650,00 zł**, z czego wykorzystano 88,14% planu, co stanowiło kwotę **150.414,95 zł**.

Również Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie przystąpił do projektu pn. „Poznajemy dualny system kształcenia” finansowanego przez Erasmus+ (lata 2016-2017). W roku 2016 na realizację zadania zaplanowano kwotę **27.136,00 zł**, z czego wydatkowano **27.134,47 zł**, czyli prawie 100,00%.

Ponadto trzy Zespoły Szkół: w Czarnkowie, Trzciance i w Krzyżu Wlkp., realizowały także Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa, na który w otrzymały dotację z budżetu państwa w wysokości **36.000,00 zł**. Dotację celową wykorzystano w 100,00%.

W wyżej wymienionym rozdziale uwzględnione były również środki na refundację pracodawcom dodatków szkoleniowych, u których organizowane były praktyki zawodowe. Ogółem na ten cel zabezpieczono **26.188,00 zł**, z których na koniec roku wydatki opiewały na kwotę **25.588,00 zł**, czyli 97,71%.

Ponadto z tego rozdziału przekazywano dotacje dla szkół niepublicznych tj. „Edukacji Lubasz” spółka z o.o. w Lubaszu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie. Zaplanowane dotacje ogółem na kwotę **1.248.020,00 zł**, przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **1.244.220,66 zł**, co stanowiło 99,70% planu, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **741.607,78 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **502.612,88 zł**.

Rozdział 80134 - Szkoły zawodowe specjalne

Wydatkowanie środków w zakresie zawodowego szkolnictwa specjalnego dotyczyło:

- szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy funkcjonującej w ramach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach,
- oddziałów szkoły zawodowej specjalnej funkcjonującej w ramach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie.

W 2016 rok zaplanowano na ten cel środki w wysokości **523.075,00 zł**, z czego wykorzystano **522.399,97 zł**, co stanowiło 99,87%.

Rozdział 80140 - Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doskonalenia zawodowego

Na realizację wydatków bieżących zaplanowano ogółem kwotę **1.675.518,00 zł**, z czego wydatkowano **1.672.823,74 zł**, tj. 99,84%. Środki te przeznaczono na wydatki Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie:

- Centrum Kształcenia Praktycznego,
- Ośrodek Doskonalenia i Doskonalenia Zawodowego.

W wydatkach tych udało się także przeznaczyć pewną pulę środków **58.104,64 zł** na wykonanie remontów, a także bieżącą konserwację urządzeń. Do najważniejszych zadań należały:

- remont kanalizacji przy sali gimnastycznej - **23.104,02 zł**,
- remont posadzki - **20.428,61 zł**,
- remont dachu budynku administracji - **8.000,01 zł**.

Ponadto zabezpieczono kwotę **38.745,00 zł** na zakup inwestycyjny. Ostatecznie na „Zakup urządzenia do badania hamulców samochodów osobowych na potrzeby stacji kontroli pojazdów przy Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie” wydatkowano **31.500,00 zł**, co oznaczało 81,30% w stosunku do planu.

Rozdział 80144 - Inne formy kształcenia osobno niewymienione

W ramach ww. rozdziału zaplanowano w formie dotacji środki dla Zespołu Placówek Oświatowych „Nasz Dom” w Gębicach prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek, w ramach którego funkcjonują: Specjalny Ośrodek Wychowawczy „Nasz Dom” w Gębicach oraz Ośrodek Rewalidacyjno-Wychowawczy „Deo Gratias” w Gębicach.

Zaplanowane dotacje ogółem na kwotę **1.930.155,00 zł** przekazane zostały adekwatnie do zrealizowanych zadań w wysokości **1.930.153,40 zł**, co stanowiło 99,99% planu, w tym odpowiednio:

- Specjalny Ośrodek Wychowawczy „Nasz Dom” w Gębicach - **1.567.347,78 zł**,
- Ośrodek Rewalidacyjno- Wychowawczy „Deo Gratias” w Gębicach - **362.805,62 zł**.

Rozdział 80146 - Doskonalenie i doskonalenie nauczycieli

Na realizację wydatków związanych z doskazyaniem i doskazyaniem nauczycieli oraz organizację doradztwa metodycznego w powiecie w jednostkach finansowanych w ramach działu 801 pierwotnie w budżecie na rok 2016 zaplanowano środki na poziomie 1,00% puli rocznych wynagrodzeń nauczycieli. Jednak z uwagi na problemy finansowe w zbilansowaniu oświaty decyzją Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na wniosek Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, kwotę umniejszono do wysokości 0,50% funduszu rocznych wynagrodzeń nauczycieli, zgodnie z obowiązującym prawem w tym zakresie.

Ogółem na ten cel zaplanowano kwotę **51.935,00 zł**, z których na koniec roku wydatkowano 99,30% środków, tj. **51.573,47 zł**.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Działalność stołówek szkolnych od kilku lat stanowi zadanie wyodrębnione z kosztów działalności internatów. W powiecie funkcjonuje stołówka przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie. Na ww. cel zaplanowano kwotę **86.717,00 zł**, z czego wydatkowano **86.053,46 zł**, tj. 99,23%.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży dla szkół, uczniów posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego z poradni psychologiczno-pedagogicznych.

Realizowane były wydatki następujących szkół:

- Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance,
- Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp.

W kwocie ogółem zaplanowanej w rozdziale, uwzględnione były również częściowo środki na refundację pracodawcom dodatków szkoleniowych, u których organizowane były praktyki zawodowe - zabezpieczono **6.750,00 zł**, z których na koniec roku wydatkowano 64,58% środków, tj. kwotę **4.359,00 zł**. Uwzględniono także prace komisji egzaminacyjnych związanych z procedurą awansu zawodowego nauczycieli - zatrudnienie ekspertów na kwotę **414,36 zł** oraz obsługa **43,74 zł**. Ponadto procentowo przypisano i poniesiono wydatki na sfinansowanie zatrudnienia dwóch animatorów sportu w ramach programu „Animator Moje Boisko - ORLIK 2012” na Orliku przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie na kwotę **541,30 zł**.

Ogółem na całokształt ww. zadań zaplanowano kwotę **1.108.416,00 zł**, z czego wydano **1.096.826,33 zł**, tj. 98,95%. W wydatkach tych **3.920,78 zł** wykorzystano na bieżące naprawy i konserwację urządzeń.

Uzupełniając należy podkreślić, iż ww. opisane zadania realizowane były zgodnie z klasyfikacją dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w różnych rozdziałach niniejszego działu, a także w **dziale 854**. Wobec powyższego globalnie środki wydatkowane na te cele opiewają na znacznie wyższe kwoty.

Rozdział 80151 - Kwalifikacyjne kursy zawodowe

W ramach ww. rozdziału zaplanowano środki na realizację kwalifikacyjnych kursów zawodowych, które umożliwiają osobom dorosłym uzyskanie lub uzupełnienie kwalifikacji zawodowych w danym zawodzie poprzez uzyskanie dyplomu technika. Kursy odbywały się w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie. Na ww. cel zaplanowano w 2016 roku kwotę **530.411,00 zł**, z czego wydano prawie 100,00%, czyli kwotę **530.394,29 zł**.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

W rozdziale tym ujęte zostały te zadania, których nie było można przypisać do innych merytorycznie oznaczonych rozdziałów, z uwzględnieniem projektu finansowanego z środków zewnętrznych.

W grupie tej mieści się różnorodny zakres zadań, który w części został sfinansowany ze środków w ramach rozdziału 80150. Na te cykliczne wydatki finansowane z środków własnych przewidziano ogółem kwotę **345.376,00 zł**, a zaangażowano na wydatki **339.360,63 zł**, tj. 98,26%.

Wydatki dotyczyły:

- sfinansowania odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - wydatkowano **252.669,49 zł**,
- sfinansowania pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **25.968,21 zł**,
- sfinansowania nagród organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty (Dzień Edukacji) i nauczycieli odchodzących na emeryturę - **30.964,75 zł**,
- sfinansowania prac komisji egzaminacyjnych związanych z awansem zawodowym nauczycieli (w tym koszty ekspertów i obsługi) - **868,58 zł**,
- pokrycia kosztów związanych z pracami przy likwidacji Liceum Ogólnokształcącego w Krzyżu Wlkp.- **2.992,80 zł**,
- zakupu nagród dla młodzieży reprezentującej Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki w konkursach na szczeblu powiatowym, regionalnym, wojewódzkim oraz ogólnopolskim - **4.120,76 zł**,
- wydatków na sfinansowanie zatrudnienia dwóch animatorów sportu w ramach programu „Animator Moje Boisko - ORLIK 2012” na Orliku przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **12.759,01 zł**,
- pozostałych wydatków na zadania własne realizowane na rzecz oświaty - **9.017,03 zł**.

Ponadto Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance realizował wymianę międzyszkolną na temat zdrowego trybu życia w Polsce i Niemczech dla uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance i Berufsbildende Schulen Technik w Cloppenburgu realizowanego w ramach programu „Wymiana szkolna” dofinansowana ze środków organizacji Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży. Kwota projektu opiewała na **3.600,00 zł**, wydatkowano **3.590,91 zł**, co stanowi 99,75%.

Ostatnim zadaniem z grupy wydatków bieżących, przypisanych w planie Wydziału Funduszy

Europejskich Starostwa Powiatowego, był projekt „Nowe kwalifikacje twoją szansą”. Celem projektu jest podniesienie zdolności do zatrudnienia uczniów, poprzez podniesienie ich kwalifikacji zawodowych - dotyczy uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance, Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. Środki na ww. cel pochodzą w 85,00% z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz w 15,00% z budżetu państwa, (2016-2018). W 2016 roku z planowanej kwoty **10.002,00 zł**, wykorzystano **10.000,00 zł**.

W rozdziale tym ujęto również wydatek inwestycyjny związany z „Opracowaniem dokumentacji budowlano-wykonawczej boisk wielofunkcyjnych przy: Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance, Zespole Szkół Technicznych w Trzciance, Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance, Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.” na kwotę **85.740,00 zł**, z czego wydatkowano **85.731,00 zł**, czyli 99,99%.

Podsumowując realizację wydatków w **dziale 801** należy zaznaczyć, iż przeważającą ich część stanowią wydatki bieżące ponoszone na utrzymanie jednostek oświatowych.

Jednakże pomimo tak znacznego zaangażowania środków na te zadania przydzielono również środki na wydatki majątkowe, oraz prace remontowe. Najważniejsze z nich zostały zasygnalizowane przy opisie poszczególnych rozdziałów. Część z tych prac wynikała z wniosków pokontrolnych i zaleceń instytucji nadzorczych oraz konieczności pilnego przystosowania bazy, aby spełniała określone wymogi. Ogółem na remonty i bieżącą konserwację urządzeń oraz sprzętu przeznaczono **252.366,69 zł**, a na wydatki majątkowe **117.231,00 zł**.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan: **2.437.266,00 zł**

Wykonanie: **2.232.164,68 zł**, tj. 91,58%.

Rozdział 85111 - Szpitale ogólne

Ogółem w formie dotacji celowej dla szpitali powiatowych w planie wydatków w 2016 roku przewidziano kwotę **759.600,00 zł**. Środki zostały wykorzystane w 100,00%. Dofinansowano następujące zadania:

- Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **409.600,00 zł**, z tego:
 - zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej niezbędnej do funkcjonowania szpitala - **350.000,00 zł**, w tym:
 - zestaw reanimacyjny (2 szt.), kardiomonitor (3 szt.) - na oddział wewnętrzny - **69.164,06 zł**,
 - ssak, aparat EKG z drukarką i wózkiem - na izbę przyjęć - **7.938,88 zł**,
 - pompa infuzyjna jednostrzykawkowa, modem 3G do teletransmisji danych z Lifepack 12 i Lifepack 15 - dla zespołu ratowniczo-medycznego - **8.524,44 zł**,

- głowica przystawowa do aparatu USG - dla pracownia USG - **16.513,69 zł**,
- lampa bezcieniowa (szt. 3), kardiomonitor (szt. 3), pompa infuzyjna (2 szt.) - na oddział ginekologiczno-położniczy - **39.001,89 zł**,
- aparat do podciśnieniowej terapii leczenia ran - na oddział chirurgiczny - **7.419,60 zł**,
- zestaw do NCPAP bąbelkowy, inkubator otwarty - stanowisko do resuscytacji noworodka, lampa do fototerapii - na oddział neonatologiczny - **51.025,04 zł**,
- łóżko (2 szt.), pompa infuzyjna (6 szt.), pompa objętościowa (2 szt.), stacja dokująca na 4 pompy (2 szt.), aparat pomiaru rzutu serca, urządzenie pomiaru ciśnienia śródczaszkowego , Bronchofiberoskop Olympus, aparat do dializ HD MultiFiltrate - na oddział anestezjologii i intensywnej terapii - **150.412,40 zł**;
- zakup nowej karetki transportowej wraz z wyposażeniem medycznym - **35.000,00 zł** (koszt całkowity **160.000,00 zł**, uzyskano także dofinansowanie z Samorządów: Gminy Miasta Czarnków - 90.000,00 zł, Gminy Czarnków - 20.000,00 zł, Gminy Lubasz - 10.000,00 zł),
- rozbudowę i przebudowę budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94” - **24.600,00 zł** (wykonanie korekty koncepcji funkcjonalno-przestrzennej wraz z kosztorysem wskaźnikowym, rozpoczęcie procesu inwestycyjnego który zaplanowany jest na lata 2016-2018);
- Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II w Trzciance:
 - zakup specjalistycznego sprzętu i aparatury medycznej niezbędnej do funkcjonowania szpitala - **350.000,00 zł**:
 - pulsoksymetr na oddział położniczo-ginekologiczny - **4.212,00 zł**,
 - sterylizator parowy do centralnej sterylizacji - **214.928,38 zł**,
 - aparat do mierzenia rzutu serca na oddział anestezjologii i intensywnej terapii - **61.560,00 zł**,
 - lampy operacyjne na blok operacyjny (2 szt.) - **69.299,62 zł** (całkowity koszt **82.900,80 zł**).

Rozdział 85149 - Programy polityki zdrowotnej

Zadania z zakresu promocji i ochrony zdrowia przypisane zostały zgodnie z zatwierdzonym przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 174/2016 z 25 lutego b.r. programu pod nazwą „Program Promocji Zdrowia w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim na 2016 rok”. Była to kontynuacja działań prowadzonych z zakresie promocji zdrowia w roku poprzednim. Realizacja wydatków odbywa się zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w dwóch rozdziałach.

Na zadania tej części programu zaplanowano środki własne powiatu w wysokości **15.720,00 zł**, z czego wykorzystano 98,18% tj. kwotę **15.434,44 zł** na:

- zwiększenie aktywności fizycznej społeczeństwa poprzez prowadzenie kampanii oraz akcji zachęcających do zmiany stylu życia - **2.161,18 zł**,
- doskonalenie umiejętności udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej - **699,99 zł**,
- aktywizowanie do działań w zakresie promowania zdrowego stylu życia - akcja o tematyce

- cukrzycy w związku z Światowym Dniem Zdrowia, akcja „Szansa na życie” - **839,64 zł**,
- VII Powiatowa Konferencja Zdrowia Publicznego - **1.040,53 zł**,
- obchody Dnia Zdrowia Psychicznego - **599,93 zł**,
- tematyczne warsztaty - **143,39 zł**.
- promowanie zdrowego stylu życia poprzez materiały edukacyjno-informacyjne i gadżetów tematycznych - **9.949,78 zł**.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Drugi program obejmował działania związane z przeciwdziałaniem uzależnieniom. Celem programu było ograniczenie używania substancji psychoaktywnych przez młodzież, poszerzenie wiedzy na temat szkodliwości i konsekwencji stosowania używek oraz propagowanie zdrowego stylu życia. Z zaplanowanej na ww. zadanie kwoty **13.680,00 zł**, wydatkowano **13.270,39 zł**, co stanowiło 97,01% przyznanych na ten cel środków własnych powiatu. Realizacja wydatków objęła sfinansowanie następujących zagadnień:

- przyjęcia w punktach konsultacyjno-informacyjnych, zajęcia warsztatowe, tematyczne szkolenia - **3.600,00 zł**,
- zwiększenie skuteczności w zapobieganiu zakażeniom wirusem HIV i podnoszenie wiedzy na temat HIV/AIDS - **692,99 zł**,
- działania przeciw uzależnieniom - kampania społeczna „Dopalacze”, „Profilaktyka, a Ty” - **2.477,34 zł**,
- PaT - Profilaktyka, a Ty - spektakl profilaktyczno-edukacyjny - **1.913,08 zł**,
- promowanie zdrowego stylu życia poprzez materiały edukacyjno-informacyjne, zakup gadżetów - **4.586,98 zł**.

Rozdział 85156 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego

Przyznana dotacja z budżetu państwa na realizację ww. zadań, obejmowała zarówno wypłatę składek dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku jak i dla dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej i Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance. Ostateczna wysokość dotacji celowej z budżetu państwa wyniosła ogółem **1.647.266,00 zł**, z czego wykorzystano **1.442.859,85 zł**, tj. 87,59%.

Znaczna część z nich bo aż **1.633.788,00 zł** przypisana była na realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy. Wydatki z tego tytułu wyniosły **1.430.691,85 zł**, czyli 87,57%. Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie na bieżąco monitorował to zadanie i był w stałym kontakcie z Wydziałem Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego składając miesięczne zapotrzebowanie na środki w zakresie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób bez prawa do zasiłku. Końcowe rozliczenie zadania wskazało, iż o 400 obniżyła się liczba bezrobotnych bez prawa do zasiłku w stosunku do porównywalnego okresu roku poprzedniego, czyli końca 2015. Według danych statystycznych na dzień 31 grudnia 2016 roku liczba

bezrobotnych bez prawa do zasiłku wynosiła 1.760 osób. Wobec tak zaistniałej sytuacji Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu dokonał blokady środków z dotacji adekwatnie do naszych potrzeb nie korygując planu.

Natomiast na wydatki dwóch jednostek oświatowych przypisano środki w wysokości **1.218,00 zł**, z czego wykonanie wyniosło **1.170,00 zł**, co stanowiło 96,06%. Wydatki dotyczyły:

- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - kwota **234,00 zł**,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **936,00 zł**.

W przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych również składane są miesięczne zapotrzebowania. Ogółem z planowanej dotacji z budżetu państwa zabezpieczono **12.260,00 zł**, z czego wykorzystano **10.998,00 zł**, czyli 89,71%, w tym:

- dotacja dla Stowarzyszenia „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance za dzieci umieszczone w „Przyjaznym Domu” - **4.305,60 zł**,
- dotacja dla Stowarzyszenia Na Rzecz Dziecka i Rodziny w Krzyżu za dzieci umieszczonych w „Słonecznym Domu” - **6.692,40 zł**.

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

W wyniku przeprowadzenia procedury konkursowej na realizację zadań publicznych przez organizacje pożytku publicznego z zakresu ochrony zdrowia i promocji zdrowia przyznano i jednocześnie przekazano dotację w wysokości **1.000,00 zł** dla Stowarzyszenia Krzyskie Towarzystwo „Amazonki” w Krzyżu Wlkp.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan: **17.861.881,00 zł**

Wykonanie: **17.674.748,48 zł**, co stanowiło 98,95%.

Rozdział 85201 - Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Na terenie Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego funkcjonują dwie placówki opiekuńczo-wychowawcze. Ich utrzymanie finansowane było z środków własnych powiatu, wspieranych dotacjami przekazywanymi przez inne powiaty z których pochodzą dzieci. W 2016 roku z porozumień na działalność placówek uzyskano **470.841,69 zł**. Placówki otrzymują od powiatu dotację na bieżące wydatki, bowiem zadania z tego zakresu powierzone zostały do realizacji stowarzyszeniu „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance oraz Stowarzyszeniu na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. Wysokość planowanej dotacji uzależniona była od określonego kosztu utrzymania dziecka oraz wynikała z miesięcznych rozliczeń dotyczących aktualnej liczby dzieci przebywającej w tej placówce. Ogółem na ten cel zabezpieczono dotację na kwotę **1.065.373,00 zł**, z czego wykorzystano **1.061.008,78 zł**, czyli 99,59% planu, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **530.011,07 zł**,

- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp.- **530.997,71 zł.**

Kolejnym zadaniem spoczywającym na barkach powiatu było również finansowanie wydatków związanych z usamodzielnianiem wychowanków tychże placówek. Zadanie to realizowało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, które w planie miało na ten cel przypisane środki. Ostateczna kwota planu opiewała na **139.365,00 zł**, z czego wydatkowano **129.930,25 zł**, tj. 93,23%. Środki te przeznaczone zostały na:

- kontynuowanie nauki wychowanków - **63.279,77 zł**,
- dofinansowanie do wynajmu mieszkań wychowanków - **54.685,36 zł**,
- pomoc pieniężną na zagospodarowanie wychowanków opuszczających placówkę - **1.500,00 zł**,
- usamodzielnienie wychowanków - **9.666,00 zł**,
- pozostałe wydatki na rzecz dzieci przebywających w placówkach - **799,12 zł**.

W planie Starostwa Powiatowego została także zabezpieczona kwota **163,00 zł** tytułem sfinansowania kosztów interwencyjnego pobytu dziecka z terenu naszego powiatu we Wrocławskim Centrum Opieki i Wychowania. Wydatkowano na ten cel **162,83 zł**.

Ponadto, w formie dotacji zabezpieczono środki na opłacenie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszego terenu, a umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów. Zaplanowana na ten cel kwota **360.058,00 zł**, wykorzystana została prawie w 100,00%. Środki przekazano dla:

- Powiat Gnieźnieński - **347.362,32 zł**,
- Powiat Szamotulski - **12.695,28 zł**.

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Z uwagi na to, iż utrzymanie domów pomocy społecznej jest traktowane jak zadanie własne powiatu, na które to otrzymuje z budżetu państwa dotację celową na zadania własne (w zakresie pensjonariuszy przyjętych na starych zasadach), wspierane środkami pochodzącymi z odpłatności mieszkańców, a także dochodami wypracowanymi przez poszczególne jednostki. Ostatecznie planowana kwota dotacji po dokonanych zmianach w trakcie roku wyniosła **6.531.527,00 zł**, którą wykorzystano w wysokości **6.525.454,00 zł**, czyli w 99,91%.

Z punktu widzenia poszczególnych jednostek, najwyższą pozycję wydatków tak jak w latach poprzednich w omawianym rozdziale, stanowiła dotacja dla Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi Prowincja Św. Józefa w Poznaniu. Celem było prowadzenie ponadgminnego domu pomocy społecznej dla osób: niepełnosprawnych intelektualnie, starszych, niepełnosprawnych fizycznie, przewlekle somatycznie chorych, celem realizacji zadań. W związku ze zmianą przepisów od kilku już lat do powiatu należy obowiązek zlecenia realizacji tegoż zadania. W wyniku zmian dokonanych w trakcie roku przez Wojewodę ostatecznie planowana dotacja wyniosła **2.705.522,00 zł**, a wydatkowano **2.699.449,00 zł**, czyli 99,78%.

Natomiast na bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem pozostałych jednostek będących w strukturach powiatowych jednostek organizacyjnych:

- Domu Pomocy Społecznej w Gębicach,
- Domu Pomocy Społecznej w Trzciance,
- Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu,

zaplanowano kwotę **8.901.684,00 zł**, a wydatkowano środki ogółem (pochodzące z dotacji, wypracowane dochody jednostki oraz środków powiatu) na kwotę **8.901.419,68 zł**, czyli 99,99%. Należy podkreślić, iż pomimo zmian wysokości planowanych kwot na ich utrzymanie, środki te były niewystarczające. Wobec powyższego już na wstępie tworzenia budżetu przeznaczono na ten cel środki własne. Ostateczna kwota na ten cel środków własnych pomimo, uzyskania ponadplanowych dochodów przez domy w wysokości około **140.000,00 zł**, opiewała na ponad **214.000,00 zł**.

Należy również dodać, iż Zarząd Powiatu przyznał dodatkowo dla Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu, którego siedziba wpisana jest w rejestr zabytków, środki z rezerwy na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami w kwocie **25.821,00 zł**. Ogółem na wymianę zabytkowych okien wydatkowo **25.820,64 zł**.

W ramach wydatków bieżących jednostek udało się również przeznaczyć pewne środki na zadania remontowe. Ogółem na remonty, w tym także wykonanie części z zaleceń pokontrolnych Straży Pożarnej przeznaczono kwotę **223.892,69 zł**. Oprócz wydatków związanych z bieżącą konserwacją i naprawą urządzeń oraz sprzętu we wszystkich jednostkach, do najważniejszych zrealizowanych zadań należały:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:
 - remonty w celu zwiększenia liczby miejsc dla mieszkańców (17.773,38 zł);
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:
 - wymiana okien (9.380,00 zł), naprawa systemu przeciwpożarowego (90.720,00 zł);
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
 - remont łazienki (14.809,00 zł), montaż drzwi (8 szt.) spełniających wymogi przeciwpożarowe (10.078,50 zł), remont instalacji, sygnalizacji alarmu pożaru, detekcji gazów - zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi (44.550,00 zł).

Należy podkreślić, iż część z zadań wykonywana była własnym sumptem, więc rzeczywiste środki wydatkowane na potocznie nazywane „remonty” były znacznie wyższe niż wskazywałby paragraf 4270.

Ponadto, kwotę **37.824,00 zł** zaplanowano na zakupy inwestycyjne w Domu Pomocy Społecznej w Gębicach. Wydatki opiewały na **37.822,50 zł**, czyli wykorzystano prawie 100,00% na:

- zakup pralnico-wirówki - **28.044,00 zł**,
- zakup serwera - **9.778,50 zł**.

Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze

Wydatki związane z wypłatą świadczeń dla rodzin zastępczych, a także na kontynuowanie nauki dzieci, jednorazowe pomoce, dofinansowanie do mieszkań oraz usamodzielnienie, finansowane były w przeważającej mierze z środków własnych powiatu, ale także z dotacji powiatów z terenu

których pochodzą dzieci umieszczane w naszych rodzinach. W 2016 roku w niniejszym rozdziale uwzględniono nowe zadanie finansowane z budżetu państwa - środki na wypłaty dodatku wychowawczego na każde dziecko w rodzinie zastępczej do 18 roku życia, stąd znaczące zwiększenie planu w porównaniu do lat poprzednich.

Ogółem zaplanowana w rozdziale kwota na 2016 rok wynosi **3.568.297,00 zł**, z czego wydatkowano **3.410.059,53 zł**, co oznaczało 95,57% planu. Wymieniony wyżej program finansowany z dotacji celowej został wprowadzony od miesiąca kwietnia, z przyznanej kwoty **696.500,00 zł**, poniesiono wydatki w wysokości **631.353,70 zł**, czyli 90,65% planu.

Od lat powiat boryka się z problemem w realizacji zadania - tak jak w przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych - związanym z dużą rotacją dzieci i trwającym procesem zawierania porozumień. Zwłaszcza pod względem formalno-prawnym funkcjonują dwa odmienne stanowiska w zakresie klasyfikacji wydatków co powoduje, iż niektóre powiaty nie chcą traktować przekazywanych środków jako dotację. W 2016 roku z ww. tytułu uzyskano wsparcie od powiatów na kwotę **659.481,46 zł**.

Za realizację ww. zadania merytorycznie odpowiadało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, dlatego też w jego planie przypisano aż **2.374.555,00 zł**. Wydatkowanie wyniosło 97,01%, tj. w wysokości **2.303.476,45 zł**. Środki przeznaczone na następujące zadania:

- rodziny zastępcze własne (121 dzieci), łącznie z wynagrodzeniami rodzin zawodowych zaplanowano **1.715.073,00 zł**, przeznaczono **1.643.994,99 zł**, czyli 95,86%, na:
 - świadczenia za dzieci - **1.266.982,60 zł**,
 - kontynuację nauki - **89.850,23 zł**,
 - dofinansowanie do wynajmu mieszkań oraz utrzymania lokalu mieszkalnego - **28.497,95 zł**,
 - usamodzielnienie wychowanków - **55.449,00 zł**,
 - zagospodarowanie - **19.944,00 zł**,
 - utworzenie nowych rodzin - **11.000,00 zł**,
 - zdarzenia losowe - **14.600,00 zł**,
 - wypoczynek poza miejscem zamieszkania dziecka - **14.650,00 zł**,
 - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **122.242,81 zł**
 - koszty wysyłki korespondencji do rodzin - **14.089,95 zł**,
 - koszty szkolenia rodzin zastępczych - **6.688,45 zł**;
- dzieci (38) pochodzące spoza terenu powiatu umieszczone w naszych rodzinach zastępczych przypisano w planie **659.482,00 zł**, wydano **659.481,46 zł**, co stanowiło 99,99%, z tego:
 - świadczenia za dzieci - **529.454,22 zł**,
 - utrzymanie lokalu mieszkalnego - **22.148,78 zł**,
 - zdarzenia losowe - **1.000,00 zł**,
 - wypoczynek poza miejscem zamieszkania - **2.700,00 zł**,
 - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **104.178,46 zł**.

Ponadto, w planie Starostwa Powiatowego przypisana była kwota **22.009,00 zł**. Wydatki nie zostały zrealizowane.

W rozdziale tym zabezpieczono również kwotę **475.233,00 zł** tytułem dotacji celowych dla powiatów, z którymi podpisane są porozumienia, dotyczące pokrywania kosztów utrzymania

dzieci w rodzinach zastępczych znajdujących się na ich terenie. W I półroczu przekazano dotacje na ogólną sumę **475.229,38 zł**, co oznaczało 99,99% planu. Środki przeznaczone dla:

- Powiatu Szamotulskiego - **16.322,08 zł**,
- Powiatu Pilskiego - **43.920,00 zł**,
- Powiat Nowosądeckiego - **3.800,00 zł**,
- Miasta Poznań - **157.012,19 zł**,
- Powiatu Gorlickiego - **82.313,97 zł**,
- Powiatu Obornickiego - **37.834,80 zł**,
- Powiatu Ostrzeszowskiego - **15.840,00 zł**,
- Powiatu Staszowskiego - **7.061,94 zł**,
- Powiatu Wałeckiego - **7.920,00 zł**,
- Powiatu Warszawskiego Zachodniego - **12.000,00 zł**,
- Powiatu Gostyńskiego - **64.569,60 zł**,
- Powiatu Poznańskiego - **26.634,80 zł**.

Rozdział 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie

Kolejnym zadaniem finansowanym w znacznym stopniu z środków własnych powiatu było utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie. Oprócz swojej podstawowej działalności jednostka ta realizowała zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej, na które to powiat przekazał 2,50% dochód otrzymany z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Środki w kwocie **55.177,00 zł** wykorzystano prawie w 100,00%. Ponadto w związku z obsługą programu „Aktywny samorząd” oraz „Wyrównywanie różnic między regionami” w ramach programów Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przypisano w planie dodatkowy dochód w kwocie ogółem **14.838,00 zł**, z której to kwoty wydano **14.837,46 zł**, tj. 99,99%.

Ogółem na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem tej jednostki przeznaczono w 2016 roku środki w wysokości **1.083.595,00 zł**, co oznaczało 99,19% z kwoty **1.074.838,31 zł** zaplanowanej na ten cel. W wydatkach tych kwotę **61.980,26 zł** przeznaczono na remonty, w tym bieżącą naprawę sprzętu i konserwację urządzeń. Do najważniejszych prac remontowych należały:

- przystosowanie pomieszczeń po archiwum na dwa pokoje biurowe - 8.881,88 zł,
- wymiana okien (23 szt.) - 51.047,73 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: **3.432.615,00 zł**

Wykonanie: **3.132.780,16 zł**, co oznaczało 91,27%.

Rozdział 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Z zapisów ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych wynika, iż ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych maksymalne dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej wynosi 90,00%. Oznaczało to, iż obowiązek pokrycia pozostałych 10,00% spoczywał na powiecie. Na terenie powiatu zadania te realizowały trzy takie podmioty:

- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance - 25 uczestników,
- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Wieleniu - 20 uczestników,
- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Gębicach - 35 uczestników.

Spełniając ustawowy wymóg warsztaty te prowadzone były przez stowarzyszenia:

- Warsztaty Terapii Zajęciowej „Caritas” p.w. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance - prowadzi Warsztaty w Trzciance i Wieleniu,
- Stowarzyszenie na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intelakualnie „EMPATIA” - prowadzi Warsztaty w Gębicach.

Zaplanowana i przekazana kwota dotacji na omawiany rok wynosiła ogółem **159.962,00 zł**, Środki zostały wydatkowane w 100,00%. Zwiększenie kwoty w porównaniu do lat poprzednich wynikało z dodatkowego wsparcia z uwagi na konieczność spełnienia warunku niezbędnego do pozyskania wyższego dofinansowania na ww. zadania z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W uzupełnieniu należy dodać, iż tak jak w poprzednich latach wydatki te w uchwale budżetowej pierwotnie zostały zabezpieczone z środków własnych powiatu, natomiast sukcesywnie przekazywane były uchwały o pomocy finansowej oraz porozumienia z poszczególnymi gminami, które to deklarowały dofinansowanie powyższych zadań w odniesieniu do swoich mieszkańców będących uczestnikami poszczególnych warsztatów. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż wszystkie samorządy gminne, które deklarowały udział w finansowaniu zadania przekazały do powiatu środki na łączną kwotę **57.296,60 zł**.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości **4.662,00 zł** dla Powiatu Pilskiego, celem dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Pile i w Ujściu, w których uczestnikami było trzech mieszkańców naszego powiatu. Środki zostały wydatkowane na poziomie **4.661,85 zł** czyli prawie w 100,00%.

Rozdział 85321 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Zespół utworzony w Powiecie Pilskim wydaje orzeczenia na rzecz mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego wobec tego bezpośrednio otrzymuje od Wojewody dotację na realizację zadań dla naszego powiatu. Oprócz tego w budżecie naszego powiatu co roku przeznacza się dodatkowe środki na ten cel. W roku 2016 przewidziano i jednocześnie przekazano w formie dotacji dla Powiatu Pilskiego kwotę **40.000,00 zł**.

Rozdział 85333 - Powiatowe urzędy pracy

Na wydatki związane z bieżącą działalnością Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie, Trzciance oraz Filii w Wieleniu zaplanowano ogółem kwotę **2.906.906,00 zł**, z której wydatkowano **2.906.898,84 zł**, tj. 99,99%. Jednostka ta w przeważającej części finansowana była z dochodów własnych powiatu. Od kilku lat powiat otrzymuje również dodatkowo wsparcie z Funduszu Pracy, które przeznaczono zgodnie z celem wynikającym z ustawy. Od 2014 roku zmieniły się w tym zakresie zasady przyznawania środków, o czym było wspomniane przy opisie strony dochodowej. W sumie wysokość planu z tego tytułu określono na kwotę **512.100,00 zł**. W kwocie tej uwzględnione zostały również środki w wysokości **129.500,00 zł** na nagrody specjalne. Podstawową kwotę przeznaczono na dodatkowe zatrudnienie 12 osób pełniących funkcję doradcy klienta. Zgodnie z zapisami ustawowymi środki przeznaczono na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne, a pozostałe koszty sfinansowano z środków własnych powiatu.

W 2016 roku w ramach wydatków bieżących wykorzystano kwotę **3.686,70 zł** głównie na bieżące konserwacje i przeglądy.

Rozdział 85395 - Pozostała działalność

Na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, które przystąpiły do konkursu ofert, przeprowadzonego zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z zakresu wspierania osób niepełnosprawnych i starszych przeznaczono **21.400,00 zł**, z czego wykorzystano **21.257,47 zł**, czyli 99,33%. W trybie konkursowym przekazano kwotę **16.900,00 zł**, a dofinansowanie uzyskał:

- Polski Związek Niewidomych Zarząd Koła Czarnkowsko-Trzcianiecki w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Uniwersytet Trzeciego Wieku w Czarnkowie - **2.500,00 zł**,
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Zarząd Rejonowy z siedzibą w Trzciance - **2.900,00 zł**,
- Polskie Towarzystwo Diabetyków, Koło w Czarnkowie - **1.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Rodziców Dzieci Niepełnosprawnych w Połajewie - **1.000,00 zł**,
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom Niepełnosprawnym „Serce Dziecka” w Lubaszcu - **500,00 zł**,
- Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska Wielkopolskie - Poznań - **3.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Miłośników Brydża „Dama Pik” Czarnków - **2.000,00 zł**,
- Uniwersytet Trzeciego Wieku w Trzciance - **1.000,00 zł**.

Ponadto przekazano dotację w wysokości **4.500,00 zł** w trybie pozakonkursowym. Ostatecznie wykorzystano kwotę **4.357,47 zł**, z tego:

- Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Czarnkowie - **2.000,00 zł**,

- Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Miejski w Krzyżu Wlkp. - **1.357,47 zł**,
- Stowarzyszenie „Nasza Wieś Naszym Domem” w Kamienniku - **1.000,00 zł**.

Pozostała kwota **299.685,00 zł** zaplanowana w budżecie dotyczyła planowanej realizacji projektu pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”, do którego przystąpiło Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance. Zadanie miało przebiegać w latach 2016-2018 - całość projektu opiewała na kwotę **2.000.000,00 zł**. W roku 2016 przewidziany był w ramach projektu zakup inwestycyjny - samochód osobowy na potrzeby Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie **91.223,00 zł**, gdzie z środków własnych należało zabezpieczyć wkład własny w kwocie **7.752,00 zł** oraz dodatkowo **17.058,00 zł** tytułem opłacenia podatku VAT. Samochód docelowo będzie wykorzystywany na potrzeby wdrażania działań projektu.

Projekt realizowany będzie w partnerstwie z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Czarnkowie, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie w Czarnkowie, Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Trzciance, Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Lubaszcu oraz stowarzyszeniem Fundacja AKME - obejmie swym wsparciem 159 osób.

Niestety pomimo podpisania umowy środki w 2016 roku nie zostały przekazane, stąd rozpoczęcie projektu przesunęło się na rok 2017.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: **8.417.807,00 zł**

Wykonanie: **8.040.222,90 zł**, co stanowiło 95,51%.

Zadania ujęte w **dziale 854** dotyczą zadań z dziedziny „oświata”, dlatego też podobnie jak **801** finansowany był przede wszystkim z subwencji oświatowej. W niektórych rozdziałach realizacja zadań wspierana była środkami pochodzącymi od innych samorządów terytorialnych. Dodatkowo na wydatki przeznaczono również środki własne wypracowane przez poszczególne jednostki.

Rozdział 85406 - Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne

W ramach jednostek organizacyjnych powiatu funkcjonowały:

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.

Na wydatki związane z bieżącym ich funkcjonowaniem w 2016 roku zaplanowano kwotę **1.661.596,00**, z czego wykorzystano **1.656.850,44 zł**, tj. 99,71%.

W ramach wydatków udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie remontów na kwotę **13.026,00 zł**, w tym na konserwację urządzeń i naprawę sprzętu. Wydatki ogółem wyniosły **12.900,50 zł**, czyli 99,04%, gdzie do najważniejszych zadań należały remonty w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Trzciance polegające na:

- remoncie: dachu, kotłowni gazowej oraz gabinetu psychologicznego na łączną kwotę 9.479,37 zł.

W rozdziale tym w kwocie ogółem zaplanowana została również dotacja dla Powiatu Pilskiego na realizację zadania polegającego na przeprowadzaniu badań i wydawaniu opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera z Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego. Zaplanowana kwota dotacji **30.000,00 zł**, została wydatkowana w 55,49%, tj. w wysokości **16.648,44 zł**.

Rozdział 85407 - Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach ww. rozdziału realizowane były zadania Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance. Na jego wydatki w 2016 roku zabezpieczono w planie kwotę **707.461,00 zł**, z czego wydano **707.449,71 zł**, tj. 99,99%. W ramach wydatków udało się wyasygnować niewielkie środki na przeprowadzenie kilku drobnych remontów w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance ogółem na kwotę **11.243,00 zł**, z czego wykorzystano **11.242,30 zł**, tj. 99,99%. Do najważniejszych zadań należały: naprawa drzwi, balustrad, okien, remont sali teatralno-tanecznej oraz budowa sceny przy budynku.

Rozdział 85410 - Internaty i bursy szkolne

W strukturach powiatowych jednostek organizacyjnych funkcjonują dwa internaty:

- Internat przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Internat przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- oraz dwa internaty przy szkołach niepublicznych, tj. przy Edukacji Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszcu oraz Prywatnym Zespole Szkół w Czarnkowie.

Na bieżące utrzymanie tych jednostek w roku 2016 wydatkowano łącznie kwotę **2.653.884,85 zł**, tj. 99,85% z planowanych środków w wysokości **2.657.940,00 zł**, w tym dotacje przekazywane dla szkół niepublicznych wyniosły **2.099.578,72 zł**, tj. 99,99% z planowanych **2.101.684,00 zł** środków.

Zaplanowane dotacje przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszcu - **1.718.563,80 zł**,
- Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie - **381.014,92 zł**.

W internatach powiatowych udało się przeznaczyć niewielkie środki **5.217,00 zł** na przeprowadzenie kilku drobnych remontów i bieżące naprawy sprzętu i konserwację urządzeń. Do najważniejszych zadań należał remont pokoju biurowego na kwotę w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych z planowanej kwoty **12.000,00 zł**, wydatkowano **11.992,50 zł**, czyli 99,94% na dokumentację techniczną na wykonanie instalacji przeciwpożarowej

w Internacie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów

W rozdziale tym realizowane były wydatki na stypendia dla uczniów oraz pomoc materialną. Ogółem na to zadanie w 2016 roku zaplanowano kwotę **35.903,00 zł**, która została wykorzystana w 99,99%, co stanowi kwotę **35.902,99 zł**. Wpływ na to miała przede wszystkim realizacja powiatowego programu stypendialnego pn. „Stypendia Starosty Czarnkowsko-Trzcianeckiego”, skierowanego do uczniów szczególnie uzdolnionych, kształcących się w szkołach prowadzonych przez Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki. W ramach programu 58 uczniów otrzymało w roku 2016 stypendium w wysokości **500 zł**. Ogółem na pomoc stypendialną w ramach ww. działań wydatkowano **29.000,00 zł**.

Pozostałe środki w kwocie **6.903,00 zł** zaplanowano na zakup podręczników dla uczniów Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach w ramach Rządowego Programu Pomocy Uczniom „Wyprawka Szkolna”. Otrzymane środki, wykorzystano w kwocie **6.902,99 zł**, co stanowiło 99,99%.

Rozdział 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

W ramach ww. rozdziału realizowane były głównie wydatki Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej. Na ten cel w 2016 roku zaplanowano kwotę **2.284.833,00 zł**, z czego wykorzystano **2.280.932,95 zł**, tj. 99,83% planu. W wydatkowanych środkach udało się również przeznaczyć pewne środki na zadania remontowe i inwestycyjne. Na zadania remontowe w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej przeznaczono kwotę **33.063,96 zł**, wydatkowane m.in. na czyszczenie i naprawę rynien, remont i wymianę ogrodzenia, malowanie sali gimnastycznej i przebudowę instalacji oświetleniowej. Natomiast na zadanie inwestycyjne przewidziano **31.695,00 zł**, gdzie wydatkowano kwotę **31.532,45 zł** na adaptację pomieszczeń w piwnicy budynku głównego na pomieszczenia higieniczno-sanitarne.

Ponadto w opisywanym rozdziale w planie Starostwa Powiatowego Wydział Edukacji zostały zabezpieczone ogółem środki na remonty i inwestycje. W ramach inwestycji zabezpieczono kwotę **13.903,00 zł**, z której wykorzystano **13.899,00 zł**, tj. 99,97% . Środki przeznaczono na przygotowanie koncepcji przebudowy i adaptacji budynku byłego Sądu przy ul. Orłowskiego w Czarnkowie na Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii.

Z kolei w planie wydatków remontowych zabezpieczono kwotę **345.790,00 zł** na przebudowę i adaptację budynku byłego Sądu przy ul. Orłowskiego w Czarnkowie na Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii. Z przyczyn formalno-prawnych zadanie nie doszło do skutku i ostatecznie budynek będzie służył innym celom.

Rozdział 85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki na ten cel wyodrębnione były zgodnie z zasadami przyjętymi w dziale 801. Na realizację wydatków związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli zaplanowano ogółem

kwotę **15.522,00 zł**. Adekwatnie do zapotrzebowania poszczególnych placówek oświatowych wydatkowano kwotę **15.142,99 zł**, tj. 97,56%.

Rozdział 85495 - Pozostała działalność

Realizację zadania publicznego z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie wsparto ogółem kwotą **3.000,00 zł**. Środki zostały przekazane dla Stowarzyszenia Absolwentów, Wychowawców i Sympatyków Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie oraz dla Związku Artystów Plastyków w Czarnkowie na każde z nich po **1.500,00 zł**. Ostateczne wykorzystanie dotacji wyniosło **2.485,98 zł**, czyli 82,87%, z tego:

- Stowarzyszenie Absolwentów, Wychowawców i Sympatyków Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **985,98 zł**,
- Związek Artystów Plastyków w Czarnkowie - **1.500,00 zł**.

Na pozostałe zadania zaplanowano ogółem kwotę na sumę **649.859,00 zł**, z czego wydano **645.033,05 zł**, tj. 99,26%. Szczegółowo wydatkowane środki na poszczególne zagadnienia przedstawiały się następująco:

- wydatki bieżące Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance związane z utrzymaniem Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance, utrzymaniem pomieszczenia w Młodzieżowym Domu Kultury wynajmowanego przez Zarząd Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance, oraz koszty etatu Prezesa Oddziału ZNP (przy współdziałaniu finansowym Miasta i Gminy Trzcianka) - **590.435,47 zł**,
- wydatek inwestycyjny w Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance polegający na naprawie i modernizacji oświetlenia i nagłośnienia (dotacja z Miasta i Gminy Trzcianka) - **10.000,00 zł**,
- sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty (min. 75,00%) - **24.506,44 zł**,
- sfinansowanie nagród organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty i nauczycieli odchodzących na emeryturę, które uruchomione zostały głównie w związku z obchodami święta Dnia Edukacji - **12.388,58 zł**,
- sfinansowanie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **3.330,97 zł**,
- wspieranie inicjatyw młodzieżowych uczniów szkół prowadzonych przez Powiat - **4.371,59 zł**.

Tytułem uzupełnienia należy dodać, iż w ramach wydatków remontowych w kwocie **12.895,46 zł**, co stanowiło prawie 100,00% planu, środki Hali Widowiskowo-Sportowej przeznaczono na bieżące naprawy związane z usuwaniem awarii na hali, konserwację sprzętu i urządzeń, prace serwisowo-naprawcze, a także wymianę drzwi (2.056,66 zł).

Podsumowując wydatkowanie środków w dziale 854 należy stwierdzić, iż pomimo znacznych potrzeb w zakresie bieżącego utrzymania i realizowania zadań, udało się również wydatkować pewne środki na zadania remontowe w wysokości **75.319,22 zł**, pomimo, iż planowana kwota była na znacząco wyższym poziomie. Przyczynę nie wydatkowania środków opisano w rozdziale 85421. Tak jak to było podkreślane część wydatków z tego zakresu dotyczyła bieżącej naprawy i konserwacji sprzętu i urządzeń. Natomiast w przypadku remontów realizowanych własnym sumptem część wydatków uzupełniana była zakupem materiałów.

Ponadto zrealizowano zadania inwestycyjne na kwotę ogółem **67.423,95 zł**, szczegółowy opis zrealizowanych inwestycji opisano przy poszczególnych rozdziałach.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan: **253.410,00 zł**

Wykonanie: **237.517,94 zł**, co oznacza 93,73%.

Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami

W ramach tego rozdziału zaplanowano środki na realizację przedsięwzięcia pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”. Ostatecznie planowane wydatki opiewały na **132.545,00 zł**, które zrealizowane zostały prawie w 100,00% i wyniosły **132.541,92 zł**. Środki zostały rozdysponowane na 123 wnioski ze złożonych 151. Na wykonanie tego zadania pozyskano następujące źródła finansowania, a mianowicie:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu **60.000,00 zł**,
- od samorządów gminnych - **71.718,62 zł**.
- dochody z wpływów z tytułu opłat i kar - **823,30 zł**.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Ogółem zaplanowano środki w kwocie **120.865,00 zł**, z czego wydano **104.976,02 zł**, co stanowiło 86,85% planu.

W rozdziale tym sklasyfikowano pozostałe zadania związane z ochroną środowiska i gospodarki wodnej. Źródłem ich finansowania były środki pochodzące z wpływów z tytułu opłat i kar. Wzorem poprzednich lat wsparto organizacje pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej i zasad zrównoważonego rozwoju w trybie konkursowym.

Ogółem przeznaczono i wykorzystano **13.000,00 zł**, z czego dla:

- Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska, Hufiec w Trzciance - **4.000,00 zł**,
- Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybychowie - **7.000,00 zł**,
- Stowarzyszenia Rozwoju Lokalnego w Miałach - **2.000,00 zł**.

Pozostałe zadania finansowane z ww. wpływów tj. kwotę **49.722,46 zł** wykorzystano na:

- dotację celową dla Powiatu Pilskiego na organizację „Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Północnej Wielkopolski - II etap” - **1.000,00 zł**;
- zakup nagród książkowych i rzeczowych na konkursy oraz przygotowanie konferencji o charakterze ekologicznym - „XIV Konkurs Biologiczno-Chemiczny z elementami ekologii”, Powiatowy Międzyszkolny Przegląd Piosenki Ekologicznej w Szkole Podstawowej w Dzierżążnie Wielkim”, „Olimpiadę Ekologiczną Subregionu Północnej Wielkopolski”, „Drzewko za szkło” - **4.258,66 zł**;
- zakup komputera służącego prowadzeniu bazy danych o środowisku wraz z oprogramowaniem - **4.431,00 zł**;
- opracowanie „Rejestru terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi oraz terenów, na których ruchy te występują dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - **36.900,00 zł**;
- opracowanie opinii w sprawie ustalenia odszkodowania w prowadzonym postępowaniu wodnoprawnym - **615,00 zł**;
- dostęp elektroniczny do programu „Prawo Ochrony Środowiska” - **1.918,80 zł**;
- szkolenia pracowników z zakresu ochrony środowiska - **599,00 zł**.

Oprócz ww. przystąpiono do realizacji projektu „Edukacja ekologiczna w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w zakresie segregacji odpadów i niskiej emisji realizowana poprzez publikacje, konkursy, szkolenia, warsztaty i konferencje”. Z zaplanowanej na ten cel kwoty **49.800,00 zł**, wydatkowano **42.253,56 zł**, czyli 84,85%. Środki finansowe pochodziły z:

- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **38.957,78 zł**,
- środki własne powiatu - **3.295,78 zł**.

W ramach przedsięwzięcia prowadzono działania polegające na upowszechnianiu wśród społeczeństwa zachowań przyjaznych środowisku poprzez:

- plakaty informacyjne promujące kampanie ekologiczną,
- ulotki w zakresie segregacji odpadów i eliminowania niskiej emisji,
- broszurę informacyjną w zakresie niskiej emisji,
- przeprowadzenie konkursów upowszechniających wiedzę ekologiczną i przyrodniczą (tematyczne materiały szkoleniowe dla uczestników),
- Powiatową Konferencję Środowiska „segreguj odpady lokalne - eliminuj niska emisję globalnie”.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: **153.814,00 zł**

Wykonanie: **153.487,44 zł**, co stanowiło 99,79%.

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Głównym zadaniem finansowanym w rozdziale był Powiatowy Kalendarz Imprez, na który zabezpieczono kwotę **34.150,00 zł**, wykonano **34.086,46 zł**, co stanowiło 99,81%.

W ramach wymienionych środków zorganizowano lub dofinansowano 25 zadań realizowanych samodzielnie lub przy współpracy z gminami, gminnymi jednostkami kultury oraz szkołami szczebla podstawowego i gimnazjalnego. Wydatki związane były przede wszystkim z zakupem książek i innych nagród rzeczowych oraz statuetek dla laureatów konkursów. Część środków przeznaczona została na pokrycie kosztów poczęstunku dla uczestników imprez, jak również innych wydatków, jak np.: przygotowanie baneru i wykonanie zdjęć na obchody rocznicowe Powstania Wielkopolskiego, druk biuletynu promocyjnego wydanego z okazji Lubaskiego Przeglądu Zespołów Śpiewaczych Seniorów, wykonanie kubków z nadrukiem w ramach „XV Sejmiku Samorządowego” w Drawsku, czy też druk katalogu z okazji XXI Ogólnopolskiego Konkursu Fotografii „Portret”.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Powiatu zasadami, przyznano również organizację imprez jednostkom organizacyjnym powiatu i przypisano w ich budżetach środki na realizację zadań. W 2016 roku z przypisanej w budżetach szkół ponadgimnazjalnych kwoty **20.900,00 zł** wykonano **20.641,71 zł**, co stanowiło 98,76%. Środki wykorzystano na przeprowadzenie w szkołach ponadgimnazjalnych 24 konkursów i przeglądów.

Ponadto w niniejszym rozdziale przypisano w ramach porozumienia z Gminą Trzcianka na realizację przez powiatową placówkę, jaką jest Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance, zadań związanych z promocją gminy przez kulturę. Planowana kwota **5.000,00 zł**, wydatkowana została w 100,00%.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Zadania Biblioteki Powiatowej, zgodnie z zawartym porozumieniem w imieniu naszego powiatu, wypełnia Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Trzcianka. Na wydatki w formie dotacji celowej w 2016 roku zaplanowano wyższą jak w latach ubiegłych kwotę **70.000,00 zł**, która została wydatkowana w 100,00% zgodnie z zasadami finansowania zawartymi w porozumieniu.

Rozdział 92195 - Pozostała działalność

W rozdziale tym zostały wyodrębnione środki własne powiatu na organizację Powiatowego Święta Planów w Jędrzejewie (Gmina Czarnków), udział w Dożynkach Wojewódzko-Archidiecezjalnych w Buku, oraz sfinansowanie nagród w konkursie: „Czarnkowsko-Trzcianiecki Rolnik Roku”, „Piękna wieś dziełem jej mieszkańców”. Na zadania te przewidziano kwotę **23.764,00 zł**, a wykorzystano **23.759,27 zł**, tj. 99,98%.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Plan: **119.350,00 zł**

Wykonanie: **115.936,96 zł**, co oznaczało 97,14%.

W 2016 roku z zaplanowanych środków w ramach Powiatowego Kalendarza Imprez w kwocie **11.450,00 zł**, wykonano **11.376,16 zł**, co stanowiło 99,36%.

W ramach środków ujętych w niniejszym rozdziale zorganizowano lub dofinansowano ponadto 14 zadań realizowanych samodzielnie oraz przy współpracy z gminami oraz szkołami szczebla podstawowego i gimnazjalnego. Wydatki wiązały się głównie z zakupem pucharów, medali, nagród, trofeów oraz koszulek sportowych.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Powiatu zasadami, przyznano również organizację imprez jednostkom organizacyjnym powiatu i przypisano w ich budżetach środki na realizację zadań. Z przypisanej w budżetach szkół ponadgimnazjalnych kwoty **17.800,00 zł** wykonano **16.463,08 zł**, co stanowiło 92,49%. Środki wykorzystano na zorganizowanie 7 turniejów sportowych oraz na pokrycie kosztów wyjazdu uczniów szkół ponadgimnazjalnych na zawody sportowe w ramach „Licealiady”.

Ponadto w niniejszym rozdziale przypisane zostały środki w ramach porozumień z Gminą Trzcianka na realizację przez Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance zadań polegających na organizacji: ulicznego biegu im. Tadeusza Zielińskiego i wyścigów rowerowych oraz VI Międzynarodowego Memoriału Szachowego im. Ferdynanda Dziedzica. Planowano na ww. cel **35.000,00 zł**, wykonanie wyniosło prawie 100,00% - kwota **34.997,72 zł**.

Ponadto udzielono pomocy finansowej dla Gminy Trzcianka w formie dotacji celowej w kwocie **3.000,00 zł** z przeznaczeniem na rozwój kultury fizycznej poprzez wsparcie udziału w zawodach sportowych sekcji judo, działającej przy Trzcianeckim Domu Kultury. Dotacja została przekazana i rozliczona zgodnie z zapisami zawartej umowy, a jej wykonanie stanowiło 100,00%.

Najwyższą jednak pozycję w ramach kwot zaplanowanych w rozdziale stanowią dotacje celowe dla stowarzyszeń, na finansowanie lub dofinansowanie zleconych im do realizacji zadań z zakresu upowszechniania i wspierania sportu i kultury fizycznej, które wystąpiły z ofertami w konkursie przeprowadzonym zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. W 2016 roku dofinansowanie zaplanowano na ogółem **50.100,00 zł**, z czego wykorzystano **48.100,00 zł**, czyli 96,01% na inicjatywy zaproponowane przez:

- Rowerowa Sekcja Turystyczna w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Czarnkowie - **5.000,00 zł**,
- Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Czarnkowie - **20.000,00 zł**,
- Związek Harcerstwa Polskiego Hufiec Trzcianka - **2.000,00 zł**,
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Karate Tradycyjnego „Fudokan” w Krzyżu Wlkp. z siedzibą w Pęcckowie - **1.500,00 zł**,
- Klub Piłkarski Iskra Runowo - **1.500,00 zł**,

- Młodzieżowy Klub Sportowy LZS „Orzeł” Gulcz - **800,00 zł**,
- Wieleńskie Stowarzyszenie Sportowe im. Józefa Nojiego w Wieleniu - **3.000,00 zł**,
- Akademia Piłkarska „Bambinis” w Trzciance - **2.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Miłośników Brydża „Dama Pik” Czarnków - **1.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie „Dla dobra Wspólnego” Jędrzejewo - **800,00 zł**,
- Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska Wielkopolskie Poznań - **2.500,00 zł**,
- Uczniowski Klub Sportowy „Kajak” w Trzciance - **2.500,00 zł**,
- Uczniowski Klub Sportowy „Płomień” Wieleń - **3.000,00 zł**.

Ponadto przyznano i przekazano dotację w wysokości **2.000,00 zł** w trybie pozakonkursowym. Środki uzyskali:

- Ochotnicza Straż Pożarna w Jędrzejewie - **500,00 zł**,
- Klub Sportowy TSD Sport Wapniarnia III 20 - **1.500,00 zł**.

VI. INFORMACJA O WPROWADZONYCH ZMIANACH W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH ORAZ ICH REALIZACJA

Poddając analizie zakres planowanych i zrealizowanych wydatków na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, to należy wskazać iż wykonanie wydatków odnotowało tylko w tych bieżących. Natomiast majątkowe z uwagi na przesunięcie w czasie będą uwzględniane w budżecie roku następnego. Stopień realizacji poszczególnych zadań omówiono przy opisie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach. Układ uchwały budżetowej nie wyodrębnia osobno załącznika na te zadania. Podstawowe informacje o źródłach zewnętrznych ich finansowania zawarte zostały w załączniku o dochodach, natomiast sfera wydatkowa wynika bezpośrednio z załącznika o wydatkach. Oczywiście pomiędzy planem dochodów, a wydatków wystąpiły różnice o wymagany wkład własny powiatu przy realizacji projektów, a w przypadku wieloletnich programów mogą wystąpić różnice o środki nie wykorzystane w roku poprzednim. Generalnie od uchwalenia budżetu do 28 grudnia w omawianym zakresie wprowadzono zmiany 7 uchwałami Rady powiatu w sprawie zmian uchwały budżetowej: w miesiącu od marca do czerwca oraz w okresie od października do grudnia. Zmiany między innymi dotyczyły urealnienia kwot do faktycznych potrzeb, a także przypisania nowych projektów.

Na podkreślenie zasługuje fakt zmienionych zasad finansowania niektórych zadań realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy, ponieważ w latach poprzednich środki przekazywane były przez budżet powiatu, a obecnie bezpośrednio zasilają Fundusz Pracy, który jest obsługiwany pozabudżetowo.

Do projektów finansowanych w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego - Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki należą:

- Wydział Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego:

- „Nowe kwalifikacje twoją szansą” - dotyczy uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance, Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - lata 2016-2018, w roku 2016 zaplanowano **10.002,00 zł**, wydano prawie 100,00%, czyli **10.000,00 zł**,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:
- „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - lata 2016-2018, w 2016 roku zaplanowano ogółem z wydatkami majątkowymi **299.685,00 zł**, wydatki nie zostały zrealizowane z uwagi na brak uruchomienia środków unijnych.

Z kolei z środków od organizacji międzynarodowej Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży:

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance realizował projekt polegający na wymianie międzyszkolnej uczniów, zaplanowano **3.600,00 zł**, wydano **3.590,91 zł**, co oznaczało 99,75%.

Ponadto, projekty finansowane przez Narodową Agencję Programu Erasmus +:

- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. -
- „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919” - lata 2015-2017, w roku 2016 zaplanowano **170.650,00 zł**, wydano **150.414,95 zł**, co stanowiło 88,14%;
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie -
- „Poznajemy dualny system kształcenia” - na lata 2016-2017, w tym 2016 rok, zaplanowano **27.136,00 zł**, wydano **27.134,47 zł**, czyli około 100,00%.

Podsumowując zbiorczo, wydane środki w 2016 roku opiewały na kwotę **191.140,33 zł**, z tego:

- z środków zewnętrznych (w tym unijnych) - **189.640,12 zł**,
- z budżetu państwa - **1.500,21 zł**.

VII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH

Odnosząc się do planowanych i wprowadzanych w trakcie roku zmian w zakresie wydatków na wieloletnie programy, to należy dodać, że zadania z tego zakresu zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć finansowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i obejmowały okres lat 2016-2021. Realizacja zadań wieloletnich stanowiła kolejną sferę w budżecie, która ulegała zmianom w związku z pojawiającymi się nowymi możliwościami, a także w celu urealnienia wysokości kwot oraz zadań.

Szczegółowa informacja z zakresu wydatkowanych środków na projekty została przedstawiona zarówno przy opisie wydatków w *pkt V* niniejszego sprawozdania jak i w *pkt VI*. Wobec powyższego nie ma konieczności powielania tych informacji. Z uwagi jednak na obowiązek przedłożenia stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich, to poniżej zostaną przedstawione zbiorcze informacje z tego zakresu.

W 2016 roku zawarto umowy na kolejne projekty, kontynuowano realizację wcześniejszych umów, a jedna z nich została zakończona:

➤ **programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem Unii Europejskiej:**

• **wydatki bieżące**

- „Nowe kwalifikacje Twoją Szansą” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- „Poznajemy dualny system kształcenia” - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.;

• **wydatki majątkowe**

- „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance;

➤ **programy, projekty lub zadania pozostałe:**

• **wydatki bieżące:**

- dofinansowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez stowarzyszenia;

• **wydatki majątkowe:**

- „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku)
- „Dofinansowanie budowy pływalni w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1316P Straduń-Trzcianka” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),
- „Przebudowa i rozbudowa budynku Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie w zakresie sal dydaktycznych oraz Sali sportowej wraz z zapleczem” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),
- „Rozbudowa i przebudowa budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „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 województwa - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku),

- „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 województwa - Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2016 roku).

Podsumowując rok 2016 należy wskazać, iż był tym rokiem w którym realizowano projekty ujmowane jako wydatki bieżące, poza przypadkiem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, gdzie z uwagi na nie przekazanie środków unijny projekt nie mógł być rozpoczęty. Natomiast cały katalog przedsięwzięć majątkowych będzie mógł być, zgodnie z zapisami w Załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, kontynuowany bądź w większości przypadków w latach następnych.

Oceniając nakłady finansowe jakie w perspektywie kolejnych lat zostaną poczynione na przedsięwzięcia, to po uwzględnieniu już wydatkowanych środków w latach poprzednich łącznie z rokiem 2016 - pozostałe planowane wydatki w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

- wydatki bieżące lata 2017-2021 - **5.155.650,00 zł**,
- wydatki majątkowe lata 2017-2020 - **15.284.080,00 zł**.

Oceniając sam rok 2016 należy wskazać, iż wydatki związane z realizacją przedsięwzięć uwzględnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiały się następująco:

- wydatki bieżące:
 - planowana kwota - **1.481.623,00 zł**,
 - wydatkowana kwota - **1.248.558,20 zł**;
- wydatki majątkowe:
 - planowana kwota - **115.823,00 zł**,
 - wydatkowana kwota - **24.600,00 zł**.

Ponadto, należy dodać, iż jednostki oświatowe przystępowały do realizacji różnych projektów, gdzie ich udział był bezkosztowy lub wkład własny wyliczano na podstawie zaangażowania w nim czynnika ludzkiego i materialnego. Wszystkie takie inicjatywy dotyczyły wydatków bieżących.

VIII. ANALIZA STOPNIA REALIZACJI WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH

Rozpatrując część wydatków bieżących w układzie rodzajowym najwyższą pozycję stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zostały w 2016 roku zrealizowane w 97,02%. Odnosząc je do ogółu wydatków bieżących, to zaplanowana kwota **47.829.478,00 zł** stanowiła w nich 56,87%. Natomiast ich wykonanie w wysokości **47.455.653,78 zł**

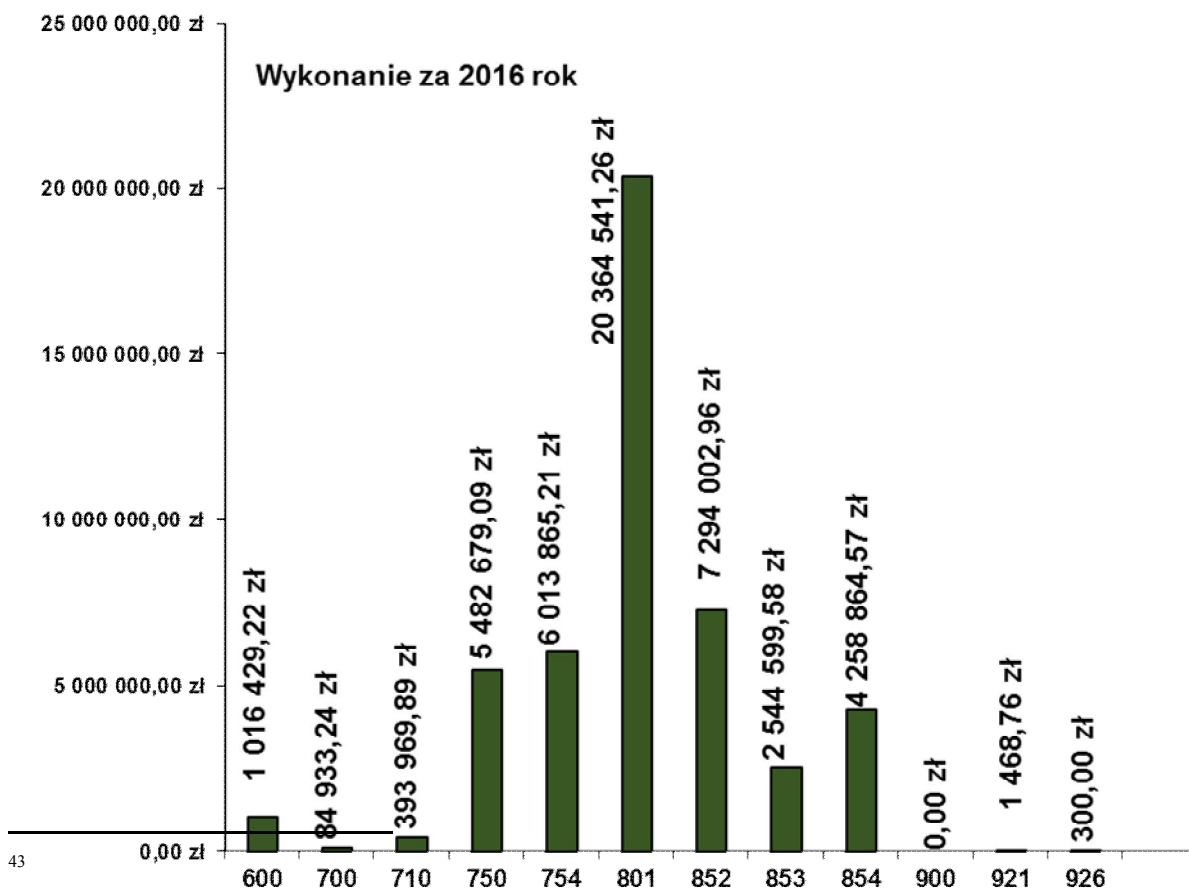
to 58,44% w stosunku⁴³ do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W ramach wydatków wynikających z uchwały budżetowej należy rozgraniczyć typowo środki przeznaczone na cały katalog wydatków dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz uposażeń funkcjonariuszy, wynikających ze struktury zatrudnienia w powiatowych jednostkach budżetowych.

Można więc wskazać podział na dwie grupy:

- katalog wydatków dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz uposażeń funkcjonariuszy, wynikających ze struktury zatrudnienia w powiatowych jednostkach budżetowych, gdzie zaplanowano kwotę **47.752.930,00 zł**, a wykonano **47.423.161,86 zł**, co stanowiło 99,31% planu,
- pozostałe wydatkowane kwoty na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone wynikające z realizacji projektów finansowanych z środków zewnętrznych gdzie plan wynosił **76.548,00 zł**, z czego wykorzystano **32.491,92 zł**, czyli 42,45%.

Środki na tę grupę wydatków obejmowały znaczącą część dziedzin budżetu, a ich wysokość oczywiście uzależniona była od liczby zatrudnionych pracowników w jednostkach organizacyjnych powiatu, powiatowych służbach i inspekcji. Konstruując budżet powiatu na 2016 rok Zarząd Powiatu wyodrębnił środki w rezerwach celowych na wzrost wynagrodzeń średnio o 6,00% dla pracowników administracji i obsługi (finansowanych z środków własnych powiatu) jednostek organizacyjnych. Wyjątkowo potraktowano domy pomocy społecznej, gdzie środki na ww. cel zabezpieczono już na etapie uchwalania budżetu w planach finansowych tych jednostek. Podwyżki zostały wdrożone w I półroczu.

Jak wynika z poniższego wykresu największe kwoty zaplanowane, a zarazem i wydatkowane, niezmiennie od lat, występowały w działach: **801, 852, 754, 750, 854, 853**.



IX. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W załączniku nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok zaprezentowano tabelaryczne zestawienia z zakresu:

- realizacji dochodów, które podlegały przekazaniu do budżetu państwa, a były związane z realizacją zadań zleconych powiatowi,
- uzyskanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat i wydatków nimi finansowanych.

Dochody te wynikały z podjętej uchwały Zarządu Powiatu w sprawie uchwalenia planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej.

Wobec faktu, iż zarówno sfera uzyskanych dotacji z budżetu państwa i poniesionych wydatków z tego zakresu były szczegółowo opisane w *pkt IV* i *V*, to poniższy opis dotyczyć będzie tylko wspomnianej wyżej części dochodów.

Dochody ogółem zostały zrealizowane w kwocie **1.975.984,16 zł**. Określony w tym względzie plan wynosił **810.300,00 zł**, co oznaczało znacznie wyższą kwotę jak zaplanowano.

Były to przede wszystkim uzyskane przez Starostwo Powiatowe dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami. Otrzymano wpływ środków z tego tytułu na kwotę **1.963.706,61 zł** za:

- uiszczanie opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi - **22.091,76 zł**,
- uiszczanie opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów - **711.616,05 zł**,
- wydzierżawianie nieruchomości Skarbu Państwa - **183.057,29 zł**,
- uiszczanie opłat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - **886.839,00 zł**,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - **98.201,82 zł**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - **779,44 zł**,
- odsetki za nieterminowe uiszczanie należności Skarbu Państwa, a także odsetki od należności rozłożonych na raty - **60.699,01 zł**,
- wpływy z pozostałych dochodów (w tym różne opłaty) - **422,24 zł**.

Szczególnie wysokie wykonanie ponad plan wystąpiło z tytułu opłat za najem i dzierżawę, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu nabycia prawa własności, a także prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Uzyskano także znaczne dochody z tytułu odsetek z uwagi na skuteczne działania windykacyjne. Z kolei w przypadku opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów nadal widnieją zaległości, głównie z uwagi na trudną sytuację finansową wielu osób, zarówno fizycznych jak i prawnych. Ogółem zaległości z tego tytułu wyniosły **489.202,28 zł**.

Pozostałe znacznie już niższe dochody pozyskane zostały przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej, Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, ogółem wyniosły **12.277,55 zł**. Część z nich nie była ujęta w planie, a więc stanowiła dochód ponadplanowy.

Tytułem podsumowania realizacji dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, to globalnie przekazano do budżetu państwa środki w wysokości **1.490.757,66 zł**. Natomiast pozostałe dochody stanowiły 5% i 25% dochód powiatu naliczany odpowiednio w zależności od danego źródła.

X. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH POWIATU

Zgodnie z wymogami zapisów ustawy o finansach publicznych elementami sprawozdania opisowego w części załączników są również te w zakresie należności i zobowiązań z uwzględnieniem tych wymagalnych. Zostały one przedstawione według poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu, oraz tytułów w których one wystąpiły.

Należności zostały przedstawione w załączniku **nr 9**. Z podsumowania zbiorczego wynika, iż ogółem kwota należności za 2016 rok wynosiła **393.102,25 zł**, z tego **344.374,68 zł** stanowiły należności wymagalne. Kwoty te uwzględniają również należności względem dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

Ponadto należy zaznaczyć, iż wykazana kwota należności Starostwa Powiatowego w Czarnkowie jest wyższa o **30.699,91 zł** w stosunku do kwoty wykazanej w sprawozdaniu Rb-27S z uwagi na ujemny zapis z tytułu nadpłaty wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych.

Najwyższe pozycje dotyczyły nie uzyskania należnego wpływu z tytułu:

- opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów i z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi,
- odpłatności za wyżywienie w placówce edukacyjnej,
- innych należności, gdzie najwyższą pozycję stanowiły koszty związane z usunięciem pojazdów z drogi i ich postojem na parkingu.

Zobowiązania ujęto w załączniku **nr 10** do niniejszego sprawozdania, zachowując układ załącznika jak wyżej. Ogółem kwota zobowiązań za 2016 rok wyniosła **4.761.539,71 zł**. Bardzo istotną informacją jest fakt, iż nie odnotowano zobowiązań wymagalnych. Najwyższe kwotowo pozycje jak w latach poprzednich stanowiły zobowiązania z tytułu naliczonej kwoty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok, a także opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku od wynagrodzenia za miesiąc grudzień. Ogółem zobowiązania z tego tytułu opiewały na kwotę **4.452.276,44 zł**. Pozostałe kwoty zobowiązań wynikały głównie z tytułu dostaw towarów

i usług (opłaty za tzw. „media”). W grupie pozostałych zobowiązań uwzględniono przede wszystkim diety radnych.

Należy zaznaczyć, iż ujęte w wykazie kwoty, wynikały z tytułu umów, których realizacja w roku następnym była niezbędna dla zachowania ciągłości działania jednostek, a ich terminy zapłaty będą upływały w roku 2017. Taka praktyka była możliwa dzięki stosownemu zapisowi uchwały budżetowej, co zostało zaakceptowane przez Radę Powiatu w § 1 ust 10 pkt 2 jako upoważnienie dla Zarządu Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym. Konsekwencją tego było wywołanie przez Zarząd Powiatu stosownej uchwały, która zawierała ww. postanowienia. Ponadto, należy rozpatrywać kwestię racjonalnego planowania wydatków na 12 miesięcy. Czyli zaplanowane środki muszą zabezpieczyć zobowiązania z grudnia poprzedniego roku, wchodzące jednocześnie w grupę wydatków styczniowych i kolejnych miesięcy łącznie z grudniem. Pozostałe wydatki grudnia, których termin płatności będzie przypadał na miesiąc styczeń następnego roku będą stanowiły zobowiązania.

XI. INFORMACJA W ZAKRESIE REALIZACJI WYDATKÓW NIEWYGASAJĄCYCH Z UPŁYWEM ROKU 2015

Uchwałą Nr XIV/95/2015 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 29 grudnia 2015 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2015. Zgodnie z zapisami art. 263 ust. 4 ustawy o finansach publicznych ostateczny termin ich realizacji upływał w dniu 30 czerwca kolejnego roku budżetowego. Uchwała Rady dla wydatku niewygasającego Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej na kwotę **105.000,00 zł**, dotyczącego remontu dachu budynku mieszkalno-dydaktycznego tejże jednostki, wskazała ostateczny termin realizacji na dzień 31 maja. Zadanie zostało zrealizowane, środki wykorzystano w 100,00%.

XII. INFORMACJA O DOKONANYCH UMORZENIACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH ORAZ UDZIELONYCH ULGACH W 2016 ROKU

Integralną częścią sprawozdania opisowego za dany rok jest informacja o dokonanych umorzeniach należności pieniężnych oraz udzielonych ulgach w danym roku budżetowym. W 2016 roku dokonano niżej wymienionych umorzeń oraz ulg w spłacie należności:

Nazwa jednostki	Tytuł	Należność		Rodzaj zastosowanej pomocy
		ogółem	w tym kwota odsetek	
Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej	Opłaty za wyżywienie wychowanek przebywających w ośrodku	12.350,40 zł	1.764,25 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance	Opłaty za pobyt dzieci własnych w rodzinie zastępczej oraz pieczy zastępczej	92.929,76 zł	0,00 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora

W przypadku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance działania te są również zgodne z przepisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, wobec powyższego nie naliczono odsetek od rodzin biologicznych.

Pozostałe jednostki organizacyjne złożyły negatywne informacje w ww. zakresie.

PODSUMOWANIE

Było to kolejny rok podejmowania trudnych ale ważnych decyzji. Efektem działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu, co otworzy w przyszłości możliwości w perspektywie aplikowania o środki zewnętrzne (unijne i krajowe) na realizację kolejnych projektów w zakresie: służby zdrowia, drogownictwa, oświaty. Szczegółowo realizacja dochodów w zakresie poszczególnych źródeł została już opisana, jednak kilka elementów mających wpływ na ogólny ich kształt należy przytoczyć. Tytułem podsumowania strony dochodowej za 2016 rok, to ostatecznie planowana kwota wynosiła **88.326.064,13 zł**, a wykonanie osiągnęło poziom 99,49%. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich wysokość wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano kwotę **86.706.343,10 zł**, natomiast dochody majątkowe zamknęły się sumą **1.164.964,72 zł**.

Analizując wpływ poszczególnych źródeł dochodów można wysnuć następujące wnioski:

- dotacje z budżetu państwa, których plan wielokrotnie był zmieniany, także na plus, zostały przekazane w odpowiedniej wysokości, po uwzględnieniu ostatecznych rozliczeń zadań nimi sfinansowanych, w niektórych przypadkach wystąpiły drobne odstępstwa między planem, a ostatecznym ich wykonaniem,

- wzorem lat ubiegłych odnotowano 100,00% wpływ z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej,
- ostateczne rozliczenie realizacji dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, i prawnych wskazało na wyższe jak zakładano wykonanie,
- pozostałe dochody, głównie te w formie dotacji na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, bądź dodatkowe środki zostały przekazane do budżetu powiatu adekwatnie do potrzeb w tym zakresie,
- dochody własne finalnie odnotowały wyższy wpływ jak zakładał ostateczny plan,
- pod koniec roku otrzymano jednorazowo środki na uzupełnienie dochodów powiatu,
- nie uzyskano znacznej części wpływu środków unijnych na realizację projektów (chodzi o zadanie planowane do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, który miał być realizowany wspólnie z partnerami - wytypowanymi gminnymi i miejskimi ośrodkami pomocy społecznej).

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął kwotę **87.017.821,13 zł**, a wykonanie w tym zakresie wyniosło 96,15%. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian ostatecznie wyniósł **2.915.211,00 zł**, a realizacja osiągnęła poziom **2.465.698,07 zł**, czyli 84,58% planu. Niższe wykonanie podyktowane było przede wszystkim nie zrealizowaniem zadania, na które przyznano dotację z budżetu państwa oraz zakupu inwestycyjnego, który był powiązany z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance projektu, finansowanego z środków unijnych. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż nierzadko na inwestycje uzyskiwano wsparcie finansowe z innych źródeł, przede wszystkim od samorządów gminnych. Natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty **84.102.610,13 zł**, wydatkowano środki na poziomie **81.206.227,84 zł**, co oznaczało 96,56%. Odstępstwa od planowanych kwot wystąpiły głównie w wydatkach rzeczowych, co wynikało między innymi z racjonalizacji wydatków, a także wykorzystania środków adekwatnie do realizowanych zadań. W grupie wydatków bieżących kwotę ponad **2.090.000,00 zł** przeznaczono na remonty, w tym bieżąca konserwację i naprawę sprzętu i urządzeń. Jak w latach poprzednich, część remontów wykonywana była własnym sumptem, dlatego też z analizy jednostkowych sprawozdań wynikało, iż wydatki na cele remontowe częściowo wymagały zakupu niezbędnych materiałów.

Ponadto wzorem poprzednich lat w celu prawidłowej, gospodarnej i terminowej realizacji zadań ogółem kwota **253.406,00 zł** została przeznaczona na wydatki niewygasające z upływem 2016 roku (na wydzielony rachunek bankowy przekazano **253.405,05 zł**). Wydatki te dotyczyły dwóch zadań: inwestycyjnego - dokumentacja budowlano-wykonawcza ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków oraz Gminy Lubasz, remontowego - remont dachu Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach.

W odniesieniu do rozchodów budżetowych związanych ze spłatą zaciągniętych przez powiat kredytów, należy podkreślić, iż wszystkie zobowiązania wynikające z umów przypadające na ten rok zostały zrealizowane. Nie dokonano dodatkowej spłaty kredytów, stąd niższe wykonanie jak zakładano. Wobec powyższego stan zadłużenia powiatu na dzień 31 grudnia wyniósł **10.528.388,00 zł**.

Podsumowując, realizacja budżetu w tym roku zamknęła się nadwyżką na poziomie **4.199.381,91 zł**. W efekcie ostatecznego jego rozliczenia i sfinansowania rozchodów, powstały tzw. „wolne środki” na poziomie **3.543.931,68 zł**. Dodatkowo pozostały tzw. „wolne środki” z rozliczenia częściowo roku 2014 i roku 2015 na poziomie **3.169.553,99 zł**, które w roku 2016 nie zostały zaangażowane na wydatki. Wobec powyższego Rada Powiatu w roku 2017 będzie dysponowała dodatkowym źródłem na poziomie **6.713.485,67 zł**, które będzie można zaangażować na sfinansowanie inwestycji, bądź zabezpieczyć inne pilne potrzeby w zakresie wydatków bieżących.

W uzupełnieniu można dodać, iż część z zadań niewykonanych w 2016 przeniesiono do realizacji na 2017 roku, wobec powyższego kwota „wolnych środków” do rozdysponowania będzie nieznacznie niższa.

Sprawozdanie opisowe sporządzono na podstawie następujących sprawozdań rocznych:

- Rb-27ZZ, Rb-27S, Rb-28S, Rb-N, Rb-Z, Rb-NDS, Rb-50, Rb-ST.

Ponadto, Zarząd Powiatu zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, dodatkowo do sprawozdania z wykonania budżetu powiatu, radnym powiatowym załączył również:

- sprawozdania z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2016 rok.

Sporządził:
Skarbnik Powiatu
Ewa Dymek

STAROSTA

mgr Tadeusz Teterus