

# Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu powiatu za 2018 rok

## ***I. DANE OGÓLNE O BUDŻECIE***

Rada Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego przyjęła budżet na 2018 rok uchwałą Nr XXXV/274/2017 w dniu 12 grudnia 2017 roku. Wielokrotnie ulegał on modyfikacji, czego dowodem jest fakt podjęcia w sumie **29** uchwał dotyczących jego zmian, **19** 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.

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 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. Wywoływanie uchwał Zarządu wynikało głównie z powodu kompetencji do rozdysponowywania rezerw zgodnie z określonym przez radę celem. 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 2018 rok w uchwale budżetowej. Ostatecznie odzwierciedla to poniższe zestawienie:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan zgodny z uchwałą budżetową</b>	<b>Plan na dzień 28.12.</b>	<b>Zmiana + zwiększenie - zmniejszenie</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>89.956.973,88 zł</b>	<b>93.662.719,09 zł</b>	<b>+ 3.705.745,21 zł</b>
<i>z tego:</i>			
a) dochody bieżące	a) 89.537.006,88 zł	a) 91.892.087,09 zł	+ 2.355.080,21 zł
b) dochody majątkowe	b) 419.967,00 zł	b) 1.770.632,00 zł	+ 1.350.665,00 zł
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>99.217.757,88 zł</b>	<b>102.767.999,78 zł</b>	<b>+ 3.550.241,90 zł</b>
<i>z tego:</i>			
a) wydatki bieżące	a) 85.628.860,00 zł	a) 91.097.564,21 zł	+ 5.468.704,21 zł
b) wydatki majątkowe	b) 13.588.897,88 zł	b) 11.670.435,57 zł	- 1.918.462,31 zł
<b>Wynik budżetu:</b>			
Deficyt/ Nadwyżka	<b><u>9.260.784,00 zł</u></b>	<b><u>9.105.280,69 zł</u></b>	<b>- 155.503,31 zł</b>

Pozytywne zmiany odnotowano po stronie dochodowej budżetu powiatu, zarówno w sferze bieżących dochodów jak i majątkowych. Udało się podwyższyć plan o dodatkowe środki z budżetu państwa (dotacje, subwencja ogólna, środki na uzupełnienie dochodów powiatów), z funduszy celowych, od samorządów powiatowych, gminnych, a także jednostki organizacyjne uzyskując dodatkowe wpływy, zgodnie z przepisami, odprowadzały je do budżetu powiatu. Współpraca z samorządami lokalnymi zaowocowała głównie w zakresie współfinansowania inwestycji na drogach. Zmiana planu dochodów wpływała bezpośrednio na wzrost wydatków. Jednak należy stwierdzić, iż odnotowano znaczny wzrost w sferze wydatków bieżących. Generalną przyczyną takiego stanu było urealnienie planu w zakresie wstępnie niedoszacowanych obszarów budżetu. Przystąpiono także do realizacji kolejnych przedsięwzięć z udziałem finansowym środków unijnych. Natomiast ujemny wpływ na wysokość planu wydatków majątkowych, miał fakt przesunięcia ich do realizacji na kolejny rok. Głównie za sprawą niewystarczających środków na realizację zadań po przeprowadzeniu procedury przetargowej, bądź brak chętnych do udziału w przetargu, a także wydłużające się procedury, towarzyszące przy realizacji inwestycji. Oczywiście dla ciągłości działania w ww. zakresie kolejnym krokiem było ujęcie tych zadań w Wieloletnich Przedsięwzięciach.

Wobec powyższego ostatecznie podsumowując wszelkie zmiany jakie zadziały się w uchwale budżetowej w trakcie roku, to planowana kwota deficytu została nieznacznie zmniejszona.

## ***II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU***

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

Porównując pierwotnie uchwalony budżet na 2018 rok, a jego stan po rocznej realizacji, to planowany wynik budżetu na koniec grudnia był kwotą deficytu niższą o ponad **155.000,00 zł.** Ostatecznie deficyt wyniósł **4.242.456,00 zł.**, czyli znacznie mniej niż planowano. Wpływ na to miał fakt osiągnięcia ponadplanowych dochodów bieżących, a także niższa realizacja wydatków bieżących. Ponadplanowe dochody to przede wszystkim rekordowy w historii powiatu wpływ z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, przekraczający plan wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (na kolejny rok), oraz z tytułu dochodów własnych, w tym z tytułu opłat komunikacyjnych. W przypadku wydatków bieżących mniejsze jak zakładano wykonanie wynikało z tego, iż część przedsięwzięć realizowana przy współudziale środków unijnych kontynuowana będzie w roku następnym, a niewykorzystane w 2018 roku środki zaangażowane zostaną w kolejnym roku na wydatki. Ponadto, Zarząd Powiatu starał się racjonalizować wydatki zwłaszcza te bieżące, co w konsekwencji spowoduje wzrost wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej. Pozwala to na możliwość planowania w latach kolejnych inwestycji, a także spłatę zadłużenia. Z kolei odnosząc się do poniesionych nakładów inwestycyjnych, należy wskazać, iż pod koniec roku płatności za niektóre wydatki majątkowe częściowo przeniesione zostały na kolejny rok. Fakt ten znalazł odzwierciedlenie w uchwale

budżetowej na 2019 rok oraz w Wieloletnich Przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036. Ponadto nie została rozdysponowana w pełni rezerwa na cele inwestycyjne.

W 2017 roku Rada Powiatu podjęła decyzję, iż przewidziane do realizacji inwestycje finansowane będą w znacznym stopniu z obligacji. Ostatecznie emisja kolejnych transzy została przedłużona do 2019 roku. Na 2018 w planie pozostała kwota **7.300.000,00 zł** i na taką też kwotę wyemitowano obligacje. Skłoniło do takiego działania przesunięcie na kolejny rok części inwestycji, a przede wszystkim atrakcyjne warunki na jakich pozyskano ten instrument finansowy. Wobec faktu niższej realizacji wydatków i planowanych dochodów ostatecznie część z pobranej kwoty zasilila pulę tzw. „wolnych środków” jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji), kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Konsekwencją rozliczenia budżetu, uwzględniając przychody i rozchody budżetu z 2018 roku, było wygenerowanie tzw. „wolnych środków”. Na uwagę zasługuje fakt, iż znaczna część pochodziła z rozliczenia jeszcze roku 2017, ponieważ nie została zaangażowana w budżecie roku 2018. Wobec powyższego ostateczna wysokość z tego tytułu za lata 2017-2018 wyniosła ogółem **8.489.436,99 zł**. Priorytetem dla gospodarki finansowej powiatu będzie sfinansowanie założonych do realizacji w kolejnym roku przedsięwzięć inwestycyjnych, a także istnieje możliwość przyspieszenia spłaty rozłożonych w czasie rat kredytów. Oczywiście część środków przeznaczona zostanie w roku 2019 na przedsięwzięcia kontynuowane, na realizację których wpływ środków odnotowana w roku 2018.

Ostatecznie Zarząd Powiatu zaproponuje Radzie stosowne kierunki działania w tym zakresie.

Szczegółowa informacja na temat osiągniętych w 2018 roku przychodów i zrealizowanych rozchodów przedstawia się jak poniżej.

#### **PRZYCHODY - 13.369.192,99 zł:**

- tzw. „wolne środki”, w wysokości **6.069.192,99 zł**, które powstały z rozliczeń lat ubiegłych - środki te pochodzą z ostatecznego rozliczenia budżetu roku 2018, jak również z roku 2017,
- wyemitowane obligacje na kwotę **7.300.000,00 zł**.

#### **ROZCHODY - 637.300,00 zł, z tego:**

- 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 **419.640,00 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. Z uwagi na konsekwentne działania

w kierunku racjonalizacji wydatków w 2018 roku powiat nie musiał skorzystać z ww. instrumentu finansowego.

### **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 III/11/2018 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie zmian budżetu powiatu na 2018 rok.

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b>Ogółem</b>	<b>93.662.719,09 zł</b>	<b>95.406.923,96 zł</b>
z tego:		
- dochody bieżące	<b>91.892.087,09 zł</b>	<b>93.527.750,04 zł</b>
- dochody majątkowe	<b>1.770.632,00 zł</b>	<b>1.879.173,92 zł</b>
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 - płatności w zakresie budżetu środków europejskich ( <i>bieżące</i> )	553.862,00 zł	529.896,65 zł

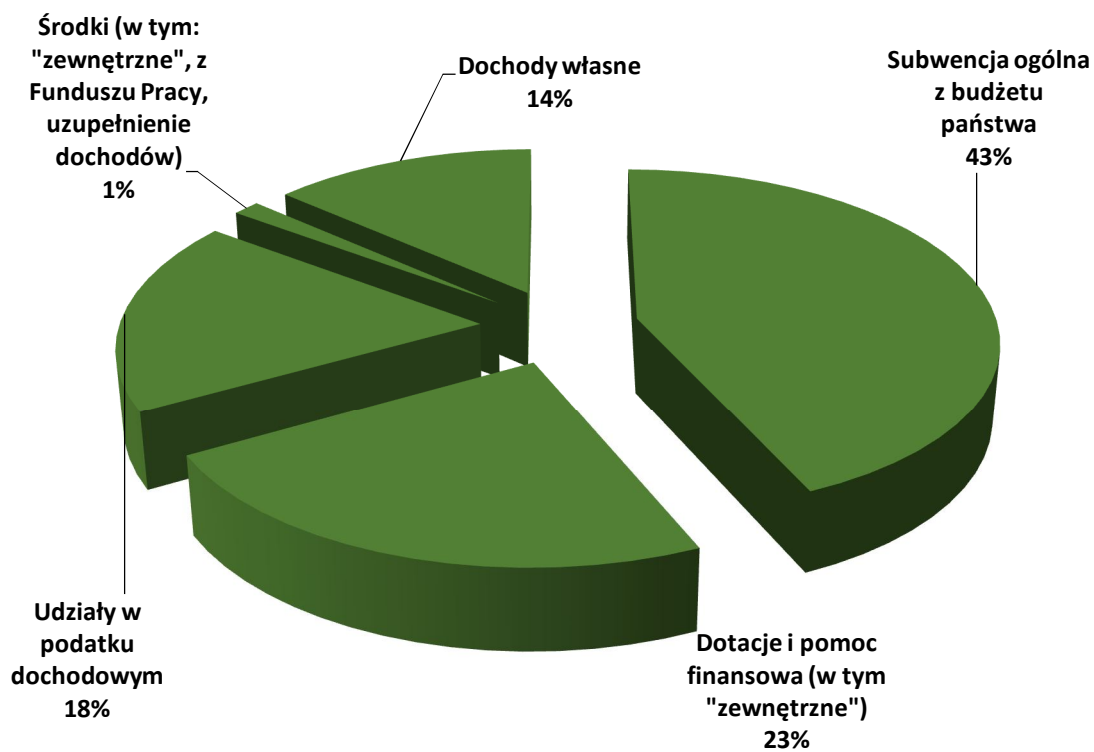
- |  |               |                 |
|--|---------------|-----------------|
| 2) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par. 205 - 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> ) | 46.480,00 zł  | 34.751,50 zł    |
| 3) 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> )  | 694.151,00 zł | 1.008.112,81 zł |
| 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 - 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> )         | 69.296,00 zł  | 50.309,66 zł    |
| 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 - płatności w zakresie budżetu środków europejskich ( <i>majątkowe</i> )  | 0,00 zł       | 52.073,68 zł    |

6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10.348.646,21 zł	10.269.332,26 zł
7) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10.000,00 zł	10.000,00 zł
8) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3.900,00 zł	1.300,00 zł
9) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6.310.073,00 zł	6.275.883,01 zł
10) 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	798.620,00 zł	748.365,51 zł
11) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	85.000,00 zł	85.000,00 zł
12) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	290.957,00 zł	290.957,00 zł
13) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	350.778,00 zł	350.720,60 zł

14) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.140.253,00 zł	1.138.282,47 zł
15) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	57.310,00 zł	57.306,25 zł
16) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.453.155,00 zł	1.453.132,83 zł
17) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	417.624,00 zł	413.052,31 zł
18) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	0,00 zł	10.147,47 zł
19) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5.000,00 zł	5.000,00 zł
20) środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	526.000,00 zł	526.000,00 zł
21) subwencje ogólne z budżetu państwa	41.415.922,00 zł	41.415.922,00 zł
w tym:		
<i>część oświatowa</i>	<i>34.764.611,00 zł</i>	<i>34.764.611,00 zł</i>

<i>część wyrównawcza</i>	5.823.875,00 zł	5.823.875,00 zł
<i>część równoważąca</i>	827.436,00 zł	827.436,00 zł
22) środki na uzupełnienie dochodów powiatów	379.575,00 zł	379.575,00 zł
23) podatek dochodowy od osób fizycznych	15.802.098,00 zł	16.806.299,00 zł
24) podatek dochodowy od osób prawnych	510.000,00 zł	579.080,72 zł
25) dochody własne	12.394.018,88 zł	12.916.423,23 zł

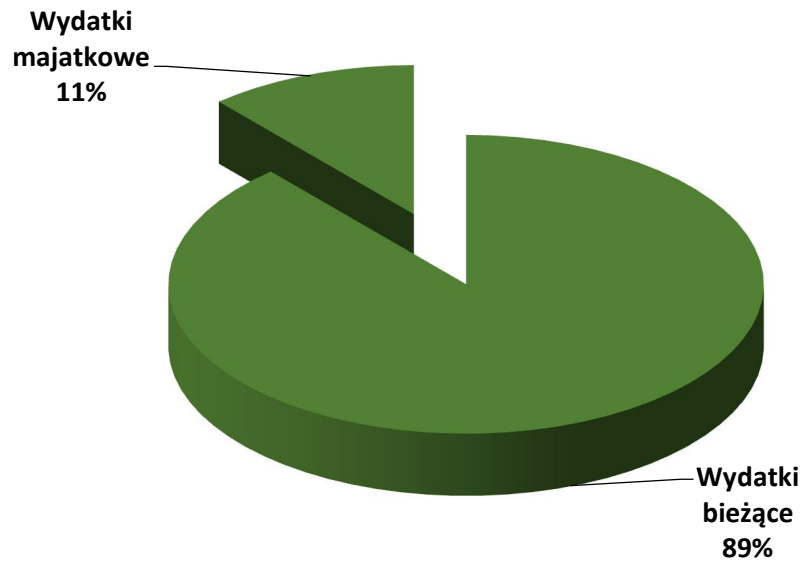
Zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania.



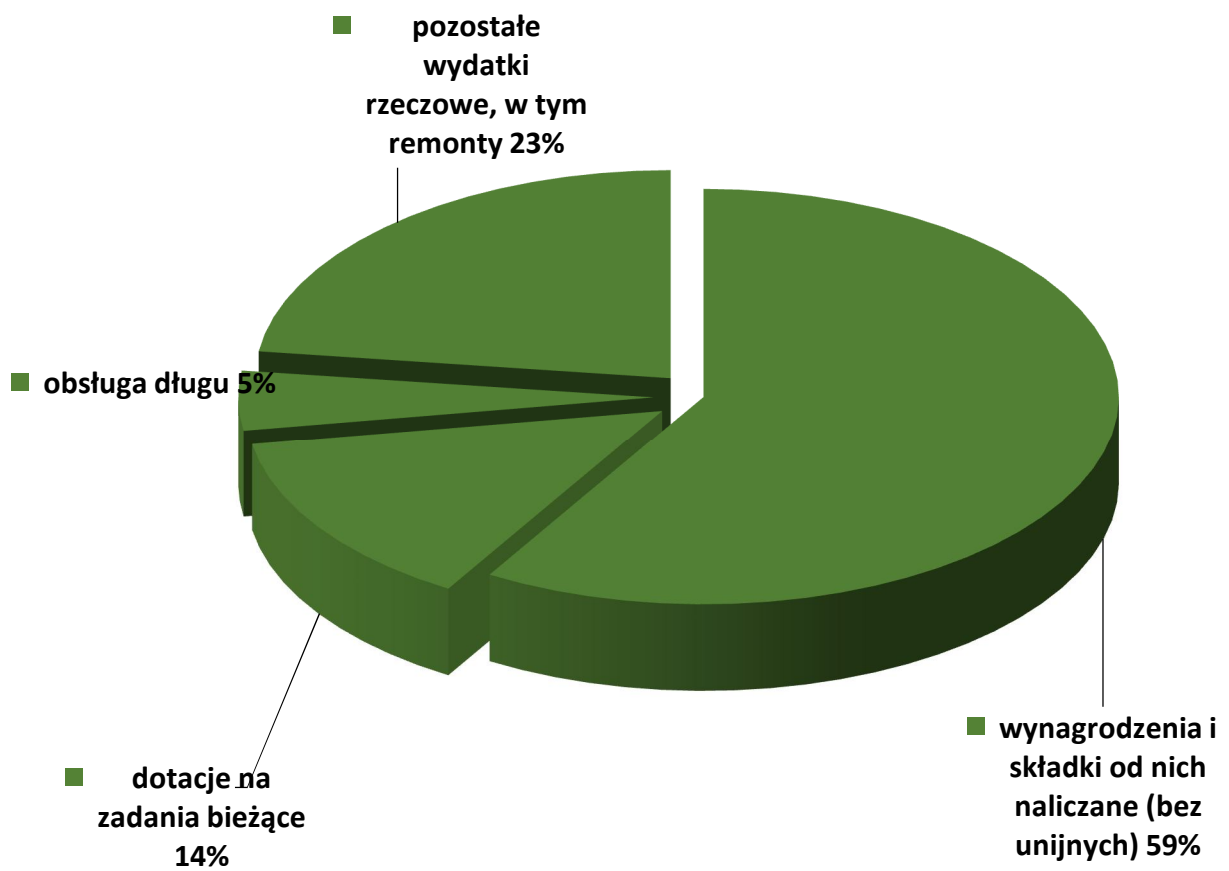


## WYDATKI

	Plan	Wykonanie
Ogółem	<b>102.767.999,78 zł</b>	<b>99.649.379,96 zł</b>
z tego:		
<b>1. wydatki bieżące ogółem, w tym:</b>	<b>91.097.564,21 zł</b>	<b>88.299.449,88 zł</b>
<i>1) wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>	<i>70.942.923,21 zł</i>	<i>69.968.830,56 zł</i>
z czego:		
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52.091.621,00 zł	51.743.680,74 zł
b) wydatki statutowe jednostek budżetowych	18.851.302,21 zł	18.225.149,82 zł
<i>2) wydatki na dotacje na zadania bieżące</i>	<i>12.430.956,00 zł</i>	<i>12.288.310,43 zł</i>
<i>3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>4.306.837,00 zł</i>	<i>4.093.373,65 zł</i>
<i>4) wydatki na obsługę długu publicznego</i>	<i>507.000,00 zł</i>	<i>432.388,17 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>2.188.417,00 zł</i>	<i>1.516.547,07 zł</i>
<i>6) rezerwy</i>	<i>721.431,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<b>2. wydatki majątkowe ogółem</b>	<b>11.670.435,57 zł</b>	<b>11.349.930,08 zł</b>
z tego:		
<i>1) wydatki na dotacje na zadania majątkowe</i>	<i>7.486.315,57 zł</i>	<i>7.471.085,82 zł</i>
<i>2) wpłaty na państwowy fundusz celowy</i>	<i>21.110,00 zł</i>	<i>21.110,00 zł</i>
<i>3) pozostałe wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne</i>	<i>3.285.747,00 zł</i>	<i>3.205.351,85 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>656.855,00 zł</i>	<i>652.382,41 zł</i>
<i>5) rezerwy</i>	<i>220.408,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>



### 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 par. 205**

**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**

Grupa zadań - projektów objętych tym dofinansowaniem uwzględniała realizację zadań, na które jednostki organizacyjne za pośrednictwem budżetu powiatu uzyskały dotacje. Dofinansowaniem objęto zarówno zadania bieżące jak i inwestycyjne. Z kolei planowana w budżecie kwota na realizację projektów odnosiła się tylko do tej przeznaczanej na zadania bieżące i opiewała na sumę **1.363.789,00 zł**. Ostateczny wpływ środków na koniec miesiąca grudnia, z uwzględnieniem ponadplanowego dochodu na inwestycje łącznie wyniósł **1.675.144,30 zł**, co oznaczało 122,83% w stosunku do założonego planu. Z uwagi na zmianę klasyfikacji budżetowej rozgraniczono środki pochodzące z poprzedniej perspektywy finansowej i te z obecnej.

Po pierwsze w ramach ww. kwot Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance uzyskało środki na trzy niżej wymienione przedsięwzięcia.

Na projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w 2018 roku odnotowano wpływ w wysokości **682.387,62 zł**, czyli 92,38 % do planu. Okres realizacji ustalono na lata 2016-2018.

Kolejnym projektem była „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Zadanie realizowane w latach 2017-2019 przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w partnerstwie ze stowarzyszeniem Fundacja AKME. Przedsięwzięcie obejmuje swym wsparciem zadania bieżące i jest współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Kwota otrzymana na zadania wynosiła **484.840,41 zł**, tj. 104,03% do założonego planu.

Z kolei projekt pn. „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” obejmuje swym wsparciem zadania bieżące i inwestycyjne. Przedsięwzięcie będzie

współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w latach 2018-2021. Kwota otrzymana na zadania bieżące w 2018 roku wyniosła **350.557,89 zł**, w stosunku do planowanych środków na poziomie **11.821,00 zł**. Ponadto odnotowaliśmy ponadplanowy wpływ w kwocie **52.073,68 zł** na zakupy inwestycyjne, które zgodnie z założonym harmonogramem będą realizowane w 2019 roku.

Podobnie jak wyżej w planie Wydziału Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Czarnkowie uwzględnione zostały także trzy przedsięwzięcia.

Po pierwsze przewidziano środki na kontynuację projektu p.n. „Nowe kwalifikacje twoją szansą” (lata 2016-2018). Celem projektu było podniesienie zdolności do zatrudnienia uczniów, poprzez podniesienie ich kwalifikacji zawodowych - dotyczyło uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance, Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. Środki na ww. cel pochodziły w 85,00% z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz w 15,00% z budżetu państwa. W 2018 roku nie odnotowano wpływu środków.

Drugim z projektów w znacznej części przypisanego do realizacji tego Wydziału był „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”, finansowany w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W 2018 roku odnotowano wpływ w wysokości **75.284,70 zł**, czyli 73,05% zaplanowanej kwoty.

Kolejny projekt realizowany w Starostwie Powiatowym to „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W 2018 roku uzyskano z tego tytułu kwotę **30.000,00 zł**, co oznaczało 94,34% do planu.

### **Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa**

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. środków 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,
- wybory do rady powiatu,
- działania modernizacyjne Państwowej Straży Pożarnej w zakresie wyposażenia osobistego

- i ochrony funkcjonariuszy,
- działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
- działania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych,
- pozostałe wydatki obronne,
- 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,
- wspieranie rodziny.

Plan w ww. zakresie wielokrotnie był zmieniany z uwagi na przyznawanie środków z rozdysponowanych rezerw utworzonych w budżecie państwa, a także korygowano plan do faktycznie realizowanych zadań.

Należy zaznaczyć, iż w zakresie środków na składki na ubezpieczenia zdrowotne w Powiatowym Urzędzie Pracy, Wojewoda nadzorował ich wysokość. Zapotrzebowanie w tym względzie okazało się na niższym poziomie jak wstępnie szacowano.

Do największych zmian decyzjami Wojewody w trakcie roku należały te, powodujące zwiększenie planu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie. Dodatkowe kwoty przyznano na:

- „Wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy” oraz „Zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych”, a także na sfinansowanie skutków podwyższenia od 1 maja 2018 roku uposażeń strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych;
- rekompensaty pieniężne za przedłużony czas służby, o których mowa w art. 35 ust. 9 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 roku o Państwowej Straży Pożarnej;
- remont Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Trzciance,
- uzupełnienie wydatków związanych z realizacją zadań przez komendy powiatowej, w tym na odtworzenie zużytego sprzętu i wyposażenia, usługi remontowe, zakup materiałów i paliwa.

Ostatecznie w wyniku zmian planu Wojewoda przyznał i przekazał dodatkowo na bieżącą działalność Komendy w sumie **816.693,00 zł**.

Wojewoda przewidział także dotację z przeznaczeniem na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 roku o ustaleniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy. Zaplanowana i uzyskana z tego tytułu dotacja wynosiła **60.896,00 zł**.

W 2018 roku otrzymaliśmy także **202.292,30 zł** na uregulowanie należności wynikających z wyroku Sądu Okręgowego w Poznaniu XIV Wydział Cywilny z siedzibą w Pile z dnia 4 lipca 2018 r., sygn. Akt XIV C 608/11 (środki z rezerwy celowej budżetu państwa).

Ponadto powiat uzyskał środki w kwocie **47.657,71 zł** na zadania zlecone związane ze sfinansowaniem wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rady powiatu.

Z kolei zgodnie z decyzją Ministerstwa Finansów otrzymano wpływ środków w kwocie **29.432,71 zł** z rezerwy celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 116 ust. 1 pkt 1, ust. 2 pkt 1 i ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 roku o finansowaniu zadań oświatowych.

W 2018 roku w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi Wojewoda przyznał także wsparcie na **wydatki majątkowe**. Środki pochodzące z rezerwy celowej w kwocie **10.000,00 zł** przyznano dla Komendy Powiatowej PSP w Czarnkowie z przeznaczeniem na doposażenie techniczne oraz wymianę sprzętu zużytego lub wyeksploatowanego, wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych przez jednostki Państwowej Straży Pożarnej związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych takich jak powódzie, silne wiatry, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu, osuwiska ziemi.

Ostatecznie dla naszego powiatu zaplanowano na zadania zlecone ogółem kwotę **10.358.646,21 zł**, z czego uzyskano **10.279.332,26 zł**, tj. 99,23%.

Powiat otrzymuje również z budżetu państwa dotacje na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień. Na ten cel, tak jak w latach poprzednich, uzyskano środki związane z finansowaniem specjalistycznych badań (ekspertyz) w ramach przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej. Zadanie to było realizowane w znacznym stopniu już w I półroczu. Ostatecznie przekazano na ten cel odpowiednio do faktycznych potrzeb kwotę **400,00 zł**.

Ponadto w roku 2018 uzyskano na podstawie porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej środki związane z realizacją programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Na to zadanie otrzymano środki w wysokości **900,00 zł**, co stanowiło 100,00% planu.

W ramach przyznanych w planie dotacji celowych z budżetu państwa, dofinansowaniem objęto także zadania własne powiatu. Na ten cel przekazano ogółem środki na poziomie **6.275.883,01 zł**, czyli 99,46% w stosunku do planowanych **6.310.073,00 zł**.

W omawianym roku dofinansowaniem objęto tylko **zadania bieżące**, przede wszystkim wydatki związane z działalnością domów pomocy społecznej. W trakcie roku trzykrotnie dokonywano korekty planowanej wysokości dotacji pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad i nowych kosztów utrzymania. Ponadto przyznano wsparcie na dofinansowanie zadań remontowych. Ostateczny jednak bilans zmian z tego zakresu to zmniejszenie o **144.313,00 zł**, wobec czego planowana kwota wyniosła **6.282.073,00 zł**, a uzyskano na ww. cel **6.247.883,01 zł**, czyli 99,46%.

Oprócz ww. dotacji z budżetu państwa w ramach tej grupy dochodów, przypisano i uzyskano **28.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 - „Aktywna Tablica”.

W związku z przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci przypisano w budżecie powiatu 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 **798.620,00 zł** zapotrzebowano adekwatnie do potrzeb środki na poziomie **748.365,51 zł**, tj. 93,71 %.

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

W związku z coroczną współpracą między jednostkami samorządu terytorialnego przypisano w planie dochodów środki w formie dotacji 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 wspierały głównie zadania bieżące z zakresu oświaty, pomocy społecznej, kultury, sportu, a także promocji.

Pozyskano także dość znaczące wsparcie zaliczane do grupy majątkowej. Źródło 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 od Samorządu Trzcianki planowana na poziomie **350.778,00 zł** przekazana została na zadania bieżące w wysokości **350.720,60 zł**, tj. 99,98%, tytułem:

- partycypowania w utrzymaniu pomieszczenia w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance, wynajmowanego przez Zarząd Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz wynagrodzeniu jednej osoby - **47.200,00 zł**,
- partycypowania w kosztach funkcjonowania Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance - **278.538,40 zł**,
- współdziałania przy realizacji zadań przypisanych do Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance z zakresu:
  - promocji poprzez kulturę - udział w Ogólnopolskim Festiwalu Gdynia OPEN, turnieju tańca OPEN Dance w Poznaniu i Wrześni - **4.982,20 zł**,
  - organizacji ulicznego biegu im. Tadeusza Zielińskiego i wyścigów rowerowych - **20.000,00 zł**.

**Dotacje otrzymane od powiatów na zadania bieżące - uzyskano ogółem 1.138.282,47 zł**, co stanowiło 99,83% z planowanej kwoty **1.140.253,00 zł**, tytułem kosztów związanych z utrzymywaniem dzieci pochodzących z innych powiatów na terenie naszego powiatu, w tym:

- w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, ogółem uzyskano dochód **562.023,05 zł**, z tego:
  - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **41.378,40 zł**,
  - Miasto Poznań - **40.666,80 zł**,
  - Miasto Bydgoszcz - **75.471,48 zł**,
  - Miasto Grudziądz - **29.458,83 zł**,
  - Miasto Konin - **40.666,80 zł**,
  - Powiat Kamiennogórski - **41.378,40 zł**,
  - Powiat Tarnogórski - **40.666,80 zł**,
  - Powiat Gorzowski - **543,08 zł**,
  - Powiat Nowotomyski - **82.756,80 zł**,
  - Powiat Policki - **40.666,80 zł**,
  - Powiat Pilski - **60.280,90 zł**,
  - Powiat Myśliborski - **68.087,96 zł**;
- w rodzinach zastępczych, ogółem odnotowano wpływ w wysokości **576.259,42 zł**, w tym:
  - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **59.344,98 zł**,
  - Powiat Rycki - **23.592,95 zł**,
  - Miasto Poznań - **8.158,00 zł**,
  - Powiat Łobeski - **22.842,58 zł**,
  - Powiat Ostrzeszowski - **14.841,00 zł**,
  - Powiat Obornicki - **14.841,00 zł**,
  - Powiat Pilski - **45.145,14 zł**,
  - Miasto Bydgoszcz - **7.905,60 zł**,
  - Powiat Świdwiński - **31.566,81 zł**,
  - Miasto Konin - **70.139,36 zł**,
  - Miasto Gdańsk - **5.382,00 zł**,



- Powiat Żniński - **24.728,00 zł**,
- Powiat Lipnowski - **12.364,00 zł**,
- Powiat Kamiennogórski - **12.364,00 zł**,
- Powiat Szczecinecki - **53.982,18 zł**,
- Powiat Radomszczański - **13.834,80 zł**,
- Powiat Sępoleński - **98.752,41 zł**,
- Miasto Łódź - **33.948,15 zł**,
- Powiat Poznański - **15.897,56 zł**,
- Powiat Parczewski - **6.628,90 zł**.

**Pomoc finansowa** w formie dotacji w 2018 roku w budżecie zgodnie z zawartymi umowami została zaplanowana w wysokości ogółem **1.510.465,00 zł**. Środki te przypisano zarówno na zadania bieżące jak i inwestycje. Samorządy gminne adekwatnie do wspólnie zrealizowanych zadań przekazały ostatecznie kwotę **1.510.439,08 zł**, czyli na poziomie 99,99%.

Zakres udzielonej powiatowi pomocy finansowej został szczegółowo przedstawiony poniżej.

**Zadania bieżące** - uzyskano **57.306,25 zł**, z tego:

- realizacja przedsięwzięcia p.n. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2018 roku” - **53.975,59 zł**:
  - Gmina Drawsko - **3.757,19 zł**,
  - Miasto i Gmina Trzcianka - **16.031,78 zł**,
  - Gmina Wieleń - **8.648,87 zł**,
  - Gmina Krzyż Wlkp. - **1.932,13 zł**,
  - Gmina Lubasz - **8.048,75 zł**,
  - Miasto Czarnków - **1.454,89 zł**,
  - Gmina Czarnków - **10.314,62 zł**,
  - Gmina Połajewo - **3.787,36 zł**;
- Gmina Drawsko: **3.330,66 zł**, z tego:
  - środki na zapłatę odszkodowań dla właścicieli nieruchomości - za przejęcie ich nieruchomości na ścieżkę rowerową w m. Pęckowo - przy drodze powiatowej nr 1336P - **2.664,00 zł**,
  - środki na wypłatę wynagrodzeń dla właścicieli nieruchomości zajętych przez urządzenia kanalizacji deszczowej w miejscowości Pęckowo - **666,66 zł**.

**Zadania inwestycyjne** - otrzymano **1.453.132,83 zł**, czyli. 99,99%, tytułem dofinansowania:

- zadań drogowo-chodnikowych
  - Miasto i Gmina Trzcianka - **167.733,96 zł**, z tego:
    - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1332P w miejscowości Biała” - **91.763,96 zł**,

- „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1327P w miejscowości Łomnica” - **75.970,00 zł**;
- Gmina Wieleń - **153.132,00 zł**;
- „Przebudowa drogi - „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1321P, w miejscowości Dzierżazno Wielkie” - **90.000,00 zł**,
- „Przebudowa drogi - „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P, w miejscowości Mężyk” - **63.132,00 zł**;
- Gmina Lubasz - **453.500,00 zł**;
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo”;
- Gmina Czarnków - **299.042,00 zł**;
- „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne”;
- Gmina Połajewo - **210.450,06 zł**, z tego :
  - „Przebudowa drogi - „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - **47.274,00 zł**,
  - „Przebudowa drogi - „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - **123.176,06 zł**,
  - „Przebudowa drogi - „Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Tarnówko” - **40.000,00 zł**;
- zakupu samochodu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Stowarzyszenia na Rzecz Osób Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie „EMPATIA” w Gębicach” - **27.120,00 zł**, z tego:
  - Gmina Lubasz - **6.780,00 zł**,
  - Miasto Czarnków - **6.780,00 zł**,
  - Gmina Czarnków - **6.780,00 zł**,
  - Gmina Połajewo - **6.780,00 zł**;
- zakupu autobusu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance, Filia w Wieleniu - **32.176,00 zł**, z tego:
  - Gmina Drawsko - **8.044,00 zł**,
  - Miasto i Gmina Trzcianka - **8.044,00 zł**,
  - Gmina Wieleń - **8.044,00 zł**,
  - Gmina Krzyż Wlkp. - **8.044,00 zł**;
- zakupu karetki pogotowia dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance - Miasto i Gmina Trzcianka - **100.000,00 zł**;
- zakupu systemu nagłaśniającego w Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - wsparcie z Gminy Czarnków - **9.978,81 zł**.

## **Dotacje z funduszy celowych**

Kolejnym rodzajem wsparcia finansowego jakie uzyskaliśmy na realizację zadań w grupie dotacji były środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej oraz Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Rozwoju Szkolnej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2017. Dofinansowaniem objęto zadania zarówno bieżące jak i inwestycyjne. Ogółem otrzymano kwotę **375.957,00 zł**, czyli uzyskano 100,00% planu.

### **Fundusz Wsparcia**

- **zadanie bieżące** - „Remont Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance” - **85.000,00 zł**, w tym środki:
  - własne powiatu - **50.000,00 zł**,
  - Miasta i Gminy Trzcianka - **35.000,00 zł**;
- **zadanie majątkowe** - „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej”\* - **50.000,00 zł**, w tym środki:
  - Miasta Czarnków - **10.000,00 zł**,
  - Miasta i Gminy Wieleń - **20.000,00 zł**,
  - Hydro Extrusion Poland Sp. z o.o. - **10.000,00 zł**,
  - Gminy Lubasz - **10.000,00 zł**.

*\* Nastąpiła zmiana zadania w stosunku do pierwotnie wnioskowanego przez Komendę, które z braku dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu nie mogło być zrealizowane. Wobec powyższego wprowadzono stosowne zmiany do umów.*

### **Ministerstwo Sportu i Turystyki**

W 2018 roku uzyskano wpływ środków na poziomie **240.957,00 zł** z tytułu refundacji części poniesionych nakładów na zrealizowane zadanie w roku poprzednim - „Budowę boisk wielofunkcyjnych i siłowni zewnętrznych przy: Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance, Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance i Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.”.

## **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 **417.624,00 zł**, z czego przekazano **413.052,31 zł**, czyli 98,91%. Wsparcie finansowe pochodziło z trzech źródeł, wskazanych poniżej.

### **Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska**

Kwota otrzymana na zadania bieżące wynosiła **120.000,00 zł**, tj. 100,00%. Dofinansowanie przyznano na przedsięwzięcie „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2018 roku”.

### **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 2018 roku odnotowano wpływ w wysokości **288.052,31 zł**, czyli 96,78 % do zakładanego planu.

### **Środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Fundusz przekazał środki w wysokości **5.000,00 zł** w związku z udzieleniem dofinansowania zbierania i demontażu pojazdów wycofanych z eksploatacji.

### **Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł**

Narodowy Bank Polski przekazał **5.000,00 zł** na realizację wydarzenia szkolnego pod hasłem: „My Polacy - niepodlegli, przedsiębiorczy” dla Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie.

### **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 2018 roku uzyskano ponadplanową kwotę **10.147,47 zł** wynikającą z realizacji projektu „Poznajemy Dualny System kształcenia” przez Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie. Środki na ww. cel pochodzą z Fundacji Rozwoju Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus +. Uzyskany dochód wynika z ostatecznego rozliczenia projektu.

### **Środki z Funduszu Pracy**

Od 2018 roku zmieniły się zasady określone w ustawie o promocji i instytucjach rynku pracy, gdzie Minister właściwy do spraw pracy przekazał samorządom powiatowym z Funduszu Pracy:

- 6,00% 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 6,00% w wysokości **299.400,00 zł**. Natomiast aby uzyskać środki z puli 2,00% należało spełnić dodatkowe warunki określone ustawą, między innymi poprzez osiągnięcie najwyższej efektywności działania. Z tego zakresu otrzymano wpływ **99.800,00 zł**. Ponadto, Fundusz Pracy przekazał dodatkowo kwotę **126.800,00 zł** na nagrody specjalne ze szczególnym uwzględnieniem pracowników, którzy uzyskują najlepsze wskaźniki efektywności oraz na sfinansowanie zadań określonych w ustawie o promocji i instytucjach rynku pracy.

Podsumowując powyższe w 2018 roku uzyskano ogółem kwotę **526.000,00 zł**, czyli odnotowano 100,00% realizację zaplanowanej kwoty.

## **SUBWENCJA OGÓLNA**

Zdecydowanie największym pod względem wysokości źródłem dochodów w budżecie powiatu była subwencja ogólna. Wysokość planowanej subwencji z budżetu państwa do ogółem planowanych dochodów powiatu na koniec roku stanowiła 43,88%. Dochód ten bezpośrednio przekazywany był przez Ministerstwo Finansów i tak jak co roku odnotowano jego 100,00% realizację, uzyskując w 2018 roku kwotę **41.415.922,00 zł**. Odnosząc się do kwot poszczególnych części subwencji ogólnej jakie były pierwotnie wskazane w budżecie, to przyznana ostatecznie wysokość wynikająca z ustawy budżetowej państwa była wyższa o **444.453,00 zł** (część oświatowa). Oprócz powyższej zmiany, również w trakcie roku dokonano zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, zgodnie z decyzją Ministra Finansów. Zmiana ta wynikała ze złożenia przez powiat wniosków o dodatkowe wsparcie z rezerwy celowej w budżecie państwa. Wynikiem starań było uzyskanie dodatkowych środków na poziomie **5.126,00 zł** na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 20 ustawy - Karta Nauczyciela w związku z art. 225 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku przepisy wprowadzające ustawę - Prawo Oświatowe.

Ostateczne udziały w poszczególnych częściach subwencji ogólnej dla powiatu, jakie uzyskano w 2018 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 powiatu w miesiącu grudniu został przypisany i przekazany w pełnej wysokości dochód na poziomie **379.575,00 zł**.

## **UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM**

Na podkreślenie 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 2018 rok została oszacowana przez Ministerstwo Finansów na poziomie **15.802.098,00 zł**. Ostatecznie uzyskano najwyższy jak dotąd wpływ środków w wysokości **16.806.299,00 zł**, co stanowiło 106,35% planu. Porównując z szacunkami Ministerstwa Finansów, to ponadplanowe środki w stosunku do zakładanej kwoty wyniosły **1.004.201,00 zł**.

### **Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych**

Ponadplanowy wynik odnotowano również w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Realizacja jego uzależniona była od kondycji finansowej firm, które wnoszą opłaty z tytułu podatku na rzecz naszego powiatu (liczba współpracujących z powiatem na koniec 2018 roku Urzędami Skarbowymi zlokalizowanymi na terenie całego kraju wynosiła 21). Wpływ jaki uzyskano za 2018 rok opiewał na **579.080,72 zł**, co oznaczało 113,55% w stosunku do planowanej kwoty.

## **DOCHODY WŁASNE**

Ostatnią pozycję w analizie dochodów stanowi bardzo różnorodna grupa dochodów własnych. Plan z tego tytułu wielokrotnie ulegał zmianie, adekwatnie do pojawiających się nowych możliwości ich pozyskania, a także ponadplanowego wykonania. Niemniej jednak w niektórych paragrafach zdarzała się konieczność ujemnego korygowania 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 2018 roku wynosiła **12.394.018,88 zł**, natomiast osiągnięty wpływ w wysokości **12.916.423,23 zł** stanowił 104,21% planu.

Pozyskane dochody według poszczególnych źródeł przedstawiały się następująco:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy **2.305.740,90 zł**

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności	<b>62.834,87 zł</b>
- wpływy z opłat rocznych za umieszczenie urządzeń w pasie drogi	<b>643.805,79 zł</b>
- odpłatność za przeglądy techniczne pojazdów	<b>437.363,40 zł</b>
- 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)	<b>222.497,21 zł</b>
- wpływy z tytułu zadań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	<b>586.319,54 zł</b>
- wpływy z kart wędkarskich	<b>3.150,00 zł</b>
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego oraz umów o podobnym charakterze	<b>444.499,33 zł</b>
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	<b>23.869,44 zł</b>
- odpłatność pensjonariuszy domów pomocy społecznej	<b>6.132.729,23 zł</b>
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	<b>49.140,97 zł</b>
- odsetki od środków na rachunku bankowym	<b>25.851,36 zł</b>
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	<b>26.387,55 zł</b>
- piecza zastępcza - dochody z gmin	<b>654.726,86 zł</b>
- dochód z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	<b>82.172,00 zł</b>
- 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	<b>263.519,97 zł</b>
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	<b>13.163,49 zł</b>
- dochody pozostałe wyżej nie wymienione	<b>938.651,32 zł</b>

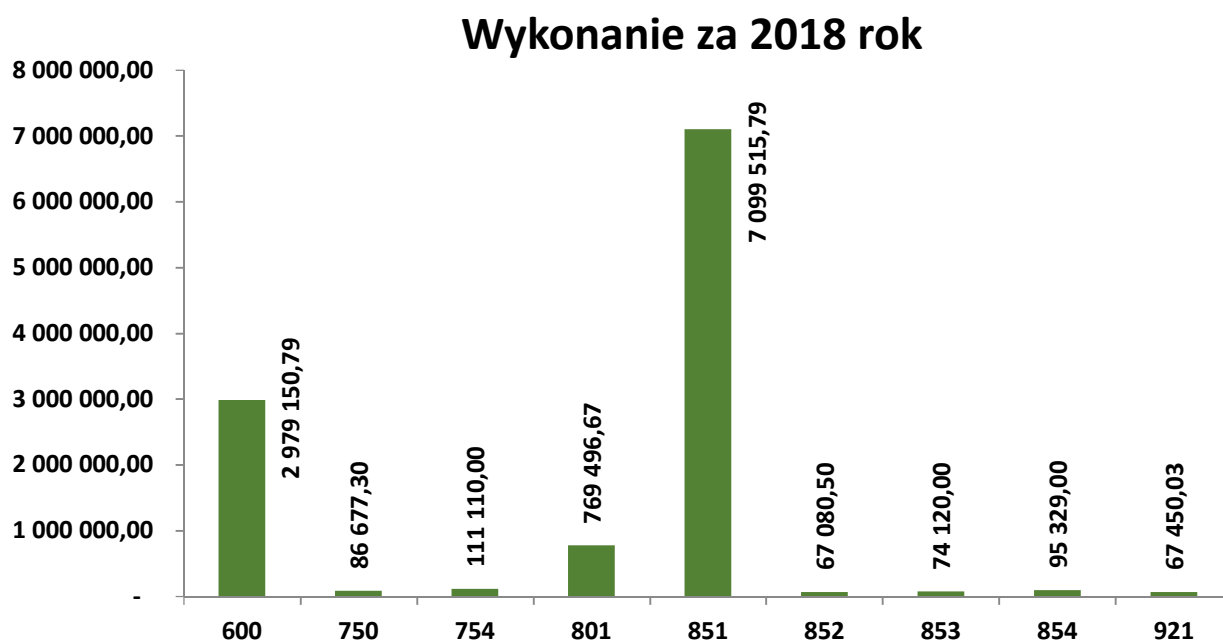
Tytułem uzupełnienia sfery dochodowej budżetu należy podkreślić, iż wszystkie samorządowe jednostki budżetowe Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego odprowadzają zrealizowane dochody do budżetu i tak jak to już wcześniej wskazywano, były one w większości przypisywane na ich wydatki. Wobec powyższego jednostki „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

Tytułem wstępu do realizacji wydatków należy wyjaśnić przyczyny wystąpienia w niektórych rozdziałach niepełnego ich wykonania. Prowadzona racjonalna gospodarka finansowa i dyscyplinowanie w tym zakresie jednostek miało spowodować, oprócz spełnienia wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej, także oszczędności o niewykorzystane środki, które będą miały wpływ na ogólne rozliczenie budżetu, dając możliwość zabezpieczenia wydatków przyszłorocznych. Ponadto realizacja niektórych projektów dofinansowywanych z środków zewnętrznych ostatecznie zamknęła się w 2018 roku niższą jak planowano kwotą, a niewykorzystane środki często wydatkowane będą w kolejnym roku.

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

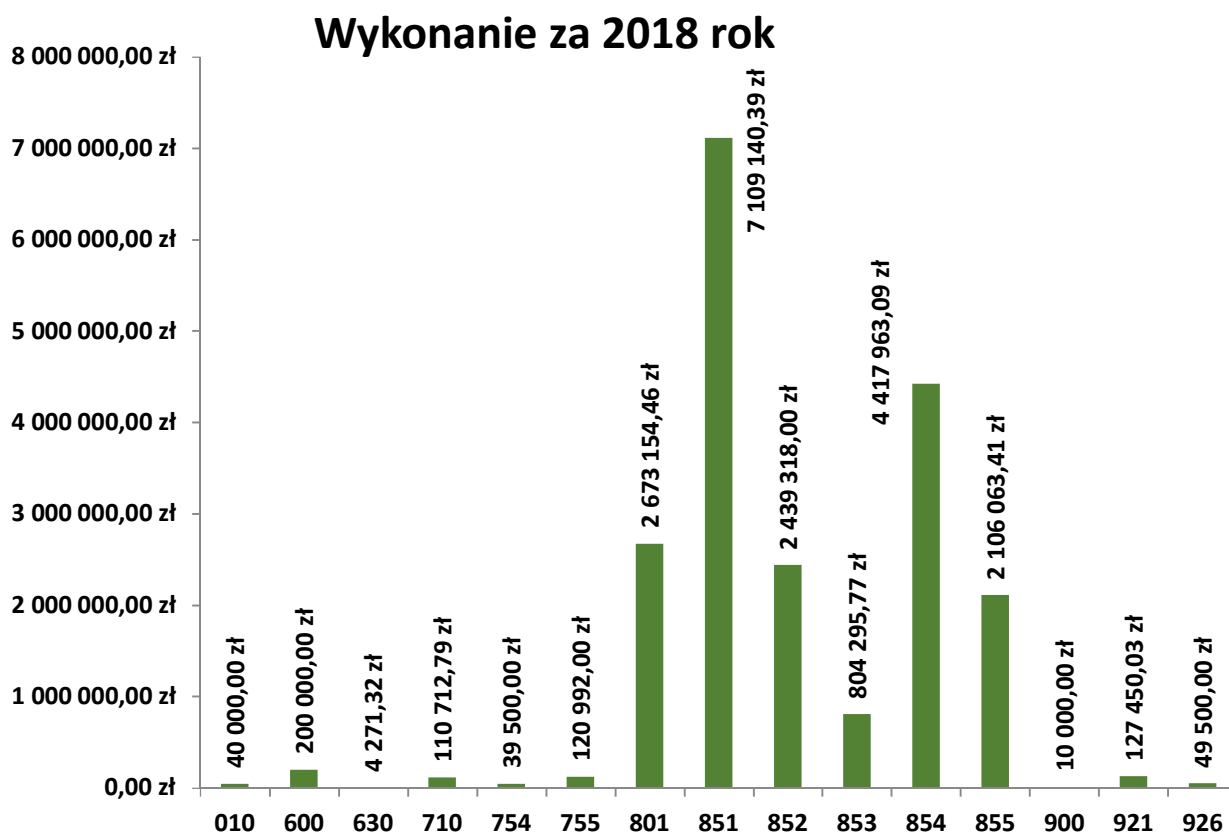
W części opisowej przywołane zostały wydatki majątkowe, co stanowi uzupełnienie do załącznika nr 4 niniejszego sprawozdania. Znaczna część planowanych zadań dotyczyła sfery dróg, oświatowo-sportowej, ochrony zdrowia, ochrony przeciwpożarowej oraz rehabilitacji zawodowej i społecznej. Należy nadmienić, iż jedno z zaplanowanych zadań inwestycyjnych z przyczyn niezależnych do jednostki organizacyjnej nie zostało zrealizowane, a pozostałe niewykorzystane środki na wydatki majątkowe, głównie wynikają z nierozdysponowania rezerw celowych. Kwoty wydatkowane w poszczególnych działach na zadania i zakupy inwestycyjne 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. Była 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. Poziom przekazanych dotacji był 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. Pomimo różnych interpretacji, wzorem poprzednich lat, kwoty nie wykorzystane w 2018 roku z uzyskanych wpływów, zostaną przeznaczone na wydatki z tego zakresu w roku następnym.

## **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

Plan: **252.292,39 zł**

Wykonanie: **252.255,39 zł**, co stanowiło 99,99%.

### ***Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa***

W 2018 roku przyznano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań z ww. zakresu w kwocie **10.000,00 zł**, wydatkowano **9.963,00 zł**, co stanowiło 99,63% planu. Środki przeznaczone zostały na przeprowadzenie wznowienia granic i podział działek w celu nieodpłatnego przekazania na własność działek użytkowanych dożywnotnio i działek gruntu pod budynkami na terenie powiatu.

### ***Rozdział 01009 - Spółki wodne***

Zabezpieczoną w planie 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 Śmieszkowie:
  - Spółka Wodno-Melioracyjna Rosko-Wieleń - **4.800,00 zł**,
  - Spółka Melioracyjno-Drenarska Krosin - **1.000,00 zł**,
  - Spółka Melioracyjno-Drenarska Młynkowo - **3.000,00 zł**,
  - Gminna Spółka Melioracyjno-Drenarska Lubasz - **4.300,00 zł**,
  - Spółka Melioracyjno-Drenarska Huta-Marunowo - **4.200,00 zł**,
  - Spółka Urzędzeń Melioracyjno-Drenarskich Krosinek - **1.700,00 zł**,
  - Spółka Wodno-Melioracyjna Połajewo - **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**.

### ***Rozdział 01095 - Pozostała działalność***

W 2018 roku uzyskano i wykorzystano w 100,00% dotację z budżetu państwa w wysokości **202.292,39 zł** na uregulowanie należności wynikających z prawomocnego wyroku Sądu Okręgowego w Poznaniu XIV Wydział cywilny z siedzibą w Pile z dnia 4 lipca 2018 roku, sygn. akt. XIV C 608/11, z tego:

- odszkodowanie wraz z ustawowymi odsetkami - **200.852,39 zł**,
- koszty zastępstwa procesowego - **1.440,00 zł**.

## **Dział 020 - Leśnictwo**

Plan: **474.954,00 zł**

Wykonanie: **450.135,99 zł**, co stanowi 94,77%.

### ***Rozdział 02001 - Gospodarka leśna***

Planowana kwota na wypłaty ekwiwalentów dla rolników, związanych ze zmianą przeznaczenia gruntów rolnych na uprawę leśną wynosiła **297.624,00 zł**. Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, z których to wykorzystano kwotę **289.689,81 zł**, co stanowiło 97,33% w stosunku do planu. Niepełna realizacja wynikała z przyznania decyzji w jednym przypadku w niższej kwocie ekwiwalentu, oraz w dwóch przypadkach - utraty prawa do ekwiwalentu.

### ***Rozdział 02002 - Nadzór nad gospodarką leśną***

Zadania w niniejszym rozdziale związane były z gospodarką leśną. Ogółem na ten cel przewidziano **177.330,00 zł**, a wykorzystano **160.446,18 zł**, tj. 90,48% planu.

Zadania sfinansowane zostały głównie środkami z dochodów pochodzących z wpływów związanych z zadaniami z ochrony środowiska. Wydatki dotyczyły nadzoru nad lasami niepaństwowymi, które w imieniu powiatu na podstawie zawartych porozumień realizowały następujące Nadleśnictwa: Potrzebowice, Trzcianka, Sarbia, Krucz, Krzyż Wlkp. Na ten cel wykorzystano **158.304,00 zł**. Natomiast nie sporządzono dokumentacji urzędzeniowej dla lasów będących własnością osób fizycznych, wobec czego odnotowano niższe wydatki w 2018 roku. Pozostałe wydatki w kwocie **542,18 zł** poniesione na zakup znaczników do cechowania drewna zabezpieczono środkami własnymi powiatu.

Ponadto, z środków własnych kwotę **1.600,00 zł** wykorzystano na realizację zadań z zakresu Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w związku z przekwalifikowaniem z urzędu gruntów rolnych na leśne po dokonaniu oceny udatności upraw leśnych w miejscowości Średnica, Gmina Wieleń.

## **Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe**

Plan: **31.800,00 zł**

Wykonanie: **27.459,79 zł**, co stanowiło 86,35%.

### ***Rozdział 15013 - Rozwój kadr nowoczesnej gospodarki i przedsiębiorczości***

Do ww. rozdziału w planie Wydziału Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego przypisano

środki wynikające z przystąpienia do realizacji projektu „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego”, finansowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wydatkowano zgodnie z powyższym zestawieniem kwotę **27.459,79 zł**. Projekt ma na celu uruchomienie i prowadzenie 40 nowych działalności gospodarczych przez osoby bezrobotne i bierne zawodowo w wieku 30 lat i więcej spełniające co najmniej jeden z warunków: kobiety i osoby o niskich kwalifikacjach zawodowych w tym z obszarów wiejskich. Nasz udział w przedsięwzięciu polegał na przeprowadzeniu rekrutacji i obsłudze organizacyjno-technicznej przez pracownika Starostwa Powiatowego w imieniu Lidera projektu.

## **Dział 600 - Transport i łączność**

Plan: **6.591.013,00 zł**

Wykonanie: **6.579.124,26 zł**, co stanowiło 99,82%.

### ***Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe***

Wydatki Zarządu Dróg Powiatowych związane z bieżącym utrzymaniem jednostki i dróg powiatowych, a także wykonaniem remontów zaplanowano w kwocie **3.611.859,00 zł**, z czego wydano **3.599.973,47 zł**, czyli 99,67% planu. Pozostałe planowane wydatki w kwocie **2.779.154,00 zł** stanowiły inwestycje drogowe, gdzie przeznaczono ostatecznie **2.779.150,79 zł**, co stanowiło 99,99%. W zakresie realizacji większości przedsięwzięć inwestycyjnych uzyskaliśmy dofinansowanie od samorządów gminnych na podstawie zawartych 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 - **1.349.258,05 zł**. Środki te przeznaczono na:

- ręczne i mechaniczne wykonanie remontu nawierzchni dróg powiatowych masą asfaltową na gorąco - **553.699,26 zł** (wyremontowane powierzchnie: nakładki 8.767 m<sup>2</sup>),
- remonty cząstkowe masą na gorąco z frezowaniem - **277.893,90 zł** (wyremontowane powierzchnie: nakładki 2.658 m<sup>2</sup>),
- wykonanie powierzchniowego utrwalenia nawierzchni bitumicznej emulsją i grysem - **335.114,19 zł** (powierzchnia 32.322,8 m<sup>2</sup>),
- remont mostu przy drodze powiatowej nr 1323P w miejscowości Drawsko - **52.343,88 zł**,
- remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1341P w miejscowości Gębice (129,1 m<sup>2</sup>) - **9.527,58 zł**,
- remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Połajewo (90,90 m<sup>2</sup>) - **6.708,42 zł**,

- remont odwodnienia drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin - **9.999,99 zł**,
- mechaniczne wykonanie remontu nawierzchni ul. Wronieckiej w Czarnkowie droga powiatowa nr 1356P - roboty uzupełniające - **49.999,99 zł**,
- naprawy pojazdów i sprzętu użytkowego w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz konserwacja i przeglądy instalacji - **46.381,74 zł**,
- naprawy w budynkach Zarządu Dróg Powiatowych - **7.589,10 zł** ( w tym: cokół wokół budynku administracyjnego w Czarnkowie przy ul. Gdańskiej - 6.150,00 zł, wymiana podłogi w kontenerze przy przeprawie promowej - 1.205,40 zł).

W rozdziale tym zrealizowano również wydatek z środków Gminy Drawsko na kwotę **666,66 zł**, dotyczący wypłaty jednorazowego odszkodowania za grunty zajęte pod kanalizacją deszczową przy drodze powiatowej nr 1336P w miejscowości Pęckowo.

Zakres zrealizowanych inwestycji został przedstawiony poniżej.

#### ➤ **Zadania współfinansowane przez samorządy gminne**

##### Miasto i Gmina Trzcianka

- „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1327P w miejscowości Łomnica” - 151.940,92 zł, w tym:
  - **75.970,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Trzcianka,
  - **75.970,92 zł** - środki własne powiatu;
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1332P w miejscowości Biała” - 183.527,93 zł, w tym:
  - **91.763,96 zł** - środki z Miasta i Gminy Trzcianka,
  - **91.763,97 zł** - środki własne powiatu.

##### Gmina Lubasz

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka - Sokołowo” - 1.109.401,00 zł, w tym:
  - **453.500,00 zł** - środki z Gminy Lubasz,
  - **655.901,00 zł** - środki własne powiatu.

##### Gmina Czarnków

- „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - 598.616,50 zł, w tym:
  - **299.042,00 zł** - środki z Gminy Czarnków
  - **299.574,50 zł** - środki własne powiatu.

##### Gmina Połajewo

- „Przebudowa drogi - przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - 94.229,43 zł, w tym:
  - **47.274,00 zł** - środki z Gminy Połajewo,
  - **46.955,43 zł** - środki własne powiatu;
- „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - 220.402,06 zł, w tym:
  - **123.176,06 zł** - środki z Gminy Połajewo,
  - **97.226,00 zł** - środki własne powiatu;

- „Przebudowa drogi - Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Tarnówko” - **105.997,98 zł**, w tym:
  - **40.000,00 zł** - środki z Gminy Połajewo,
  - **65.997,98 zł** - środki własne powiatu.

#### Miasto i Gmina Wieleń

- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1321P w miejscowości Dzierżąno Wielkie” - **175.153,46 zł**, w tym:
  - **90.000,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Wieleń,
  - **85.153,46 zł** - środki własne powiatu;
- „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - **139.881,51 zł**, w tym:
  - **63.132,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Wieleń,
  - **76.749,51 zł** - środki własne powiatu.

### ***Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne***

W budżecie powiatu zabezpieczono i przekazano dotację w formie pomocy finansowej dla Gminy Krzyż Wlkp. w wysokości **200.000,00 zł**, tytułem partycypowania w kosztach zadania związanego z przebudową ciągu komunikacyjnego do cmentarza komunalnego p.n. „Przebudowa drogi dojazdowej wraz z parkingami do Cmentarza Komunalnego w miejscowości Krzyż Wlkp.”.

## **Dział 630 - Turystyka**

### ***Rozdział 63095 - Pozostała działalność***

Plan: **4.300,00 zł**

Wykonanie: **4.271,32 zł**, co stanowiło 99,33%.

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 - **1.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Baza PCT w Trzciance - **2.771,32 zł**,
- Wielkopolskie Stowarzyszenie Turystyki i Rekreacji Wodnej WARTA w Poznaniu - **500,00 zł**.

## **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Plan: **490.258,90 zł**

Wykonanie: **446.689,45 zł**, co stanowiło 91,11%.

### ***Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami***

Zaplanowane środki na realizację zadań pochodziły z trzech źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa oraz częściowe sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **128.690,90 zł**,
- z dotacji z Gminy Drawsko - **2.664,00 zł**,
- z środków własnych Powiatu (mienie powiatowe) - **274.904,00 zł**.

Przyznana kwota z budżetu państwa wydatkowana na realizację zadań rządowych wyniosła **128.501,36 zł**, dotyczyła sfinansowania:

- kosztów utrzymania i regulowania stanu prawnego nieruchomości Skarbu Państwa - **26.616,36 zł**,
- koszty operatów szacunkowych w celu ustalenia wartości: opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego gruntu, nieruchomości Skarbu Państwa oddanej w najem, dzierżawę i użyczenia, w celu wydania decyzji wywłaszczeniowej - **7.859,70 zł**,
- kosztów sporządzenia operatów szacunkowych oraz inne, między innymi koszty notarialne ponoszone w celu: wykupu nieruchomości, przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności, ustalenia wartości odszkodowania za drogi - **18.068,40 zł**,
- opłaty planistycznej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości położonej w Łokaczu Wielkim gm. Krzyż Wlkp. - **14.832,90 zł**,
- częściowego sfinansowania wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych pracowników realizujących ww. zadania - **61.124,00 zł**.

Środki pochodzące z Gminy Drawsko zrealizowano w 100,00% na zapłatę odszkodowań dla właścicieli nieruchomości - za przejęcie ich nieruchomości na ścieżkę rowerową w miejscowości Pęckowo - przy drodze powiatowej nr 1336P.

Z kolei na zadania własne powiatu związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wykorzystano ogółem **233.948,09 zł**. Środki własne związane z wydatkami bieżącymi przeznaczono między innymi na:

- koszty wynagrodzeń i pochodnych - **14.722,34 zł**,
- koszty podziałów geodezyjnych, wypisów i wyrysów, wyceny, ogłoszeń w prasie - **10.843,70 zł**,
- koszty opłaty sądowej, aktów notarialnych, koszty zastępstwa procesowego i postępowania sądowego - **8.050,78 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) - **200.331,27 zł**.

### ***Rozdział 70095 - Pozostała działalność***

Wyodrębniono w planie wydatki związane z opłaceniem ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego jednostek organizacyjnych powiatu w ramach umowy obejmującej wszystkie nasze jednostki. Działania te zostały poczynione w celu racjonalizacji wydatków w skali powiatu. Ogółem z zaplanowanych środków w kwocie **84.000,00 zł**, wykorzystano **81.576,00 zł**, czyli 97,11%.

### **Dział 710 - Działalność usługowa**

Plan: **983.472,00 zł**

Wykonanie: **922.766,73 zł**, co stanowiło 93,83%.

### ***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 **465.472,00 zł**, z dwóch źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące - **148.600,00 zł**,
- z środków własnych Powiatu (w tym wpływy z tytułu opłaty geodezyjnej 250.000,00 zł) - **316.872,00 zł**.

Wydatkowano ogółem **404.772,23 zł**, co stanowiło 86,96% planu.

Zadania sfinansowane z dotacji na kwotę **148.600,00 zł**, dotyczyły:

- wykonania wznowienia granic nieruchomości Skarbu Państwa - **4.500,00 zł**,
- opracowania modernizacji ewidencji gruntów i budynków w systemie GEO-INFO VI w zakresie budynków i lokali dla Gminy Wieleń, wykonanie kontroli technicznej, a także nadzór nad tymi pracami - **144.100,00 zł**.

Natomiast na wydatki z zakresu zadań Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej z dochodów własnych związanych z ich realizacją wydatkowano w omawianym okresie **145.459,44 zł**. Zrealizowane wydatki w rozdziale dotyczyły finansowania zadań bieżących dotyczących działalności ośrodka między innymi związanych z zakupem materiałów biurowych,



przeładem i konserwacją urządzeń, szkoleniami pracowników, serwisem oprogramowania oraz roczną aktualizacją.

Ponadto z środków własnych zaplanowano znaczne środki jako dotacje celowe dla Powiatu Wągrowieckiego tytułem wspólnej realizacji projektu „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” na łączną kwotę **135.877,00 zł**. Adekwatnie do realizowanych zadań wykorzystanie dotacji na wydatki bieżące przedstawiało się następująco:

- pokrycie kosztów niekwalifikowanych związanych z przygotowaniem dokumentacji technicznej - **29.000,00 zł**, co stanowiło 96,67% planu,
- umów z powiatami w ramach projektu na nadzór technicznych i przeprowadzenie szkoleń - **81.712,79 zł**, co stanowiło 77,18% planu.

Zadanie będzie kontynuowane w roku następnym.

### ***Rozdział 71015 - Nadzór budowlany***

Utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane było z dotacji celowej z budżetu państwa. Planowana dotacja na wydatki bieżące wynosiła **518.000,00 zł**, z czego wykorzystano kwotę **517.994,50 zł**, tj. 99,99%. Dotyczyły one głównie opłacenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych, związanych z funkcjonowaniem jednostki.

## **Dział 750 - Administracja publiczna**

Plan: **9.905.323,00 zł**

Wykonanie: **9.380.869,82 zł**, co stanowiło 94,71%.

### ***Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie***

Na realizację zadań w 2018 roku wydano **151.010,00 zł**, czyli 100,00% środków, pochodzących z dotacji z budżetu państwa. Przeznaczone zostały one 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.

### ***Rozdział 75019 - Rady powiatów***

Planowana kwota na wydatki związane z działalnością Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego wynosiła **377.934,00 zł**, z czego wydatkowano **341.926,09 zł**, tj. 90,47%. 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, zakup laptopów do służbowego wykorzystania przez radnych, 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 **9.103.718,00 zł**, z czego wydatkowano **8.645.305,28 zł**, tj. 94,96%. Finansowanie zadań odbywało się głównie środkami własnymi powiatu, ale również uzyskano dofinansowanie zadania inwestycyjnego z Samorządu Gminy Czarnków.

Odnosząc do planu ogółem niższy poziom wykonania wynika między innymi z wysokiej absencji chorobowej pracowników, niskimi wpłatami na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, a także oszczędnościami na kosztach energii, czy też mniejszymi jak wcześniej zakładano wydatkami na szkolenia. Znaczną kwotę z środków wykorzystano na zadania zaliczane do grupy wydatków bieżących, sięgającą **8.558.627,98 zł**. Realizacja zadań w tym rozdziale dotyczyła przede wszystkim bieżącego utrzymania jednostki. Ponadto wysoką pozycję w ww. kwocie stanowiły koszty zakupu tablic komunikacyjnych i dowodów rejestracyjnych. Ogółem na potrzeby realizacji zadań Wydziału Komunikacji wykorzystano **1.005.876,70 zł**.

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 wykorzystano kwotę **90.888,02 zł**, znaczące jednorazowe wydatki w tym obszarze to:

- remont pomieszczeń biurowych Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie - **25.008,84 zł**,
- demontaż starej i montaż nowej stolarki okiennej w Wydziale Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **3.542,40 zł**,
- remont pomieszczeń Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w delegaturze w Trzciance - **2.510,00 zł**,
- wymiana rynien i rur spustowych na budynku łącznika Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **15.020,61 zł**,
- remont schodów wejściowych do budynku delegatury Starostwa Powiatowego w Trzciance - **9.715,39 zł**,
- naprawa rynien na budynku głównym Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **1.207,59 zł**,

- remont pomieszczenia socjalnego w budynku Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **5.342,80 zł**,
- bieżąca naprawa i konserwacja urządzeń i sprzętu - **28.540,39 zł**.

W 2018 roku wyodrębniono także wydatki majątkowe w kwocie ogółem **86.900,00 zł**, z czego wydatkowano **86.677,30 zł**, czyli 99,74%, z tego:

- inwestycje:
  - rozbudowa systemu zarządzania komputerami w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie o zapasowy kontroler domeny Active Directory - **29.999,70 zł**,
  - przebudowa rozdzielni prądu w łączniku Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **13.352,44 zł**;
- zakupy inwestycyjne:
  - zakup Elektronicznego Systemu Głosowania imiennego wraz z transmisją video obrad sesji Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzecieckiego - **23.367,54 zł**,
  - zakup systemu nagłaśniającego do Sali Konferencyjnej Starostwa Powiatowego - **19.957,62 zł** (w tym dotacja z Gminy Czarnków **9.978,81 zł**).

#### **Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa**

Wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu oraz wykonaniem ekspertyz stanu zdrowia poborowych finansowane były środkami 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 **26.758,66 zł**, co stanowiło 89,20% z planowanej ogółem dotacji (po korekcie przez Wojewodę) na poziomie **30.000,00 zł**.

Środki zostały ostatecznie rozliczone i zwrócone do budżetu państwa w I półroczu.

#### **Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Na wydatki związane z szeroko pojętą „promocją powiatu” głównie zaplanowano środki w niniejszym rozdziale. W 2018 roku z środków własnych powiatu na ten cel zabezpieczono ogółem kwotę **159.737,00 zł**, z której wydatkowano **153.507,10 zł**, tj. 96,10%.

Wydatkowane środki dotyczyły poniższych kategorii:

- publikacje i wydawnictwa (przede wszystkim kalendarze promocyjne) - **5.509,15 zł**,
- gadżety promocyjne - **13.798,71 zł**,
- targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy, szkolenia, konferencje (między innymi: „Noc w Starostwie”, „Spotkanie Noworoczne”, Agro-Targi, Powiatowy Dzień Strażaka, festyn „Pieszko, konno, kajakiem..”, Konwenty samorządów naszego Powiatu) - **21.677,16 zł**,
- puchary, gawerfony, nagrody - **8.997,12 zł**,
- strony internetowe - **2.493,21 zł**,
- media: prasa, telewizja - **85.657,30 zł**,
- składki członkowskie z tytułu przynależności do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej,

Związku Miast i Gmin Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich  
- **12.409,00 zł**,

- pozostałe działania promocyjne podnoszące wizerunek powiatu, między innymi zakup flag, wykonanie teczek powiatowych, zakup zdjęć wykorzystywanych do przygotowania materiału promocyjnego - **2.965,45 zł**.

### ***Rozdział 75095 - Pozostała działalność***

Wydatki w niniejszym rozdziale finansowane były środkami własnymi powiatu. Po pierwsze przypisano w planie kwotę **8.000,00 zł**, z której wydano **7.419,47 zł**, tj. 92,74% na wydatki związane z rozwojem współpracy partnerskiej z zaprzyjaźnionymi powiatami: strzelecko-drezdeneckim, gorzowskim i wałeckim oraz Miastem Gorzów Wielkopolski. Współpraca miała na celu podtrzymywanie dobrosąsiedzkich kontaktów i aktywizację środowisk poprzez uczestnictwo, prezentację dorobku kulturalnego i turystycznego oraz organizację międzypowiatowych konkursów przedmiotowych dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych. W ramach ww. współpracy pokryto koszty udziału zawodników z Krzyża Wlkp. w Otwartych Mistrzostwach Europy karate Kyokushin w Hadze oraz zorganizowano cztery konkursy międzypowiatowe z języka polskiego, matematyki, języka angielskiego oraz języka niemieckiego.

W ramach wydatków niniejszego rozdziału finansowano te związane z wydatkami reprezentacyjnymi i okolicznościowymi - reprezentowanie powiatu i jednostki organizacyjnej Starostwo Powiatowe w Czarnkowie, oprócz środków o znaczeniu „promocyjnym”. Z przeznaczonej kwoty **17.000,00 zł**, wydatki wyniosły **12.087,22 zł**, czyli 71,10%.

Oprócz wyżej opisywanego w obszarze tym zaplanowano kwotę **56.150,00 zł**, z której wydatkowano środki ogółem w wysokości **41.082,00 zł**, czyli 73,16%, z przeznaczeniem na: wynagrodzenie za doradztwo w zakresie zadań inwestycyjnych - kwota **18.942,00 zł** (firma ProPolis Consulting), doradztwo podatkowe z zakresu podatku VAT- kwota **3.690,00 zł** (Martini i Wspólnicy Sp. zo.o.), system - Centralny Rejestr VAT-u dla JST, Fakturowanie - kwota **18.450,00 zł** (firmy Doskomp). Ponadto w rozdziale poniesiono koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie **1.774,00 zł** - sprawa byłego dyrektora Szpitala Powiatowego w Trzciance, Pana Wacława Bali.

### **Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

#### ***Rozdział 75109 - Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie***

Plan: **58.112,00 zł**

Wykonanie: **47.657,71 zł**, co stanowiło 82,01%.

Dotację celową z budżetu państwa w ww. kwocie wykorzystano na przeprowadzenie wyborów do rady powiatu. Środki wydatkowano na obsługę informatyczną komisji wyborczej, diety członków powiatowej komisji wyborczej, artykuły kancelaryjne, obwieszczenia (plakaty), dostarczenie kart do głosowania na terenie powiatu.

#### **Dział 752 - Obrona narodowa**

Plan: **65.596,00 zł**

Wykonanie: **65.021,00 zł**, 99,12%.

##### ***Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne***

W 2018 roku z dotacji z budżetu państwa zabezpieczono kwotę **4.700,00 zł**, z czego wydatkowano środki na poziomie **4.125,00 zł** na przeprowadzenie szkolenia obronnego. Na organizatora ww. szkolenia dla kilku ościennych powiatów wytypowano Starostwo Powiatowe w Złotowie.

##### ***Rozdział 75295 - Pozostała działalność***

Wydatki w niniejszym rozdziale finansowane były z rezerwy celowej budżetu państwa. W 2018 roku zabezpieczono i wykorzystano kwotę **60.896,00 zł** z przeznaczeniem na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 roku o ustaleniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy. Środki przeznaczono na zakup 16 kompletów ubrań specjalnych.

#### **Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan: **8.058.151,00 zł**

Wykonanie: **8.057.665,37 zł**, co stanowiło 99,99%.

##### ***Rozdział 75405 - Komendy powiatowe Policji***

Uwzględniono w planie i przekazano z środków własnych dotację w wysokości **21.110,00 zł** na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie.

##### ***Rozdział 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej***

W 2018 roku z budżetu państwa przewidziano dotację na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie i w Trzciance. Z zaplanowanej kwoty na

działalność bieżącą na poziomie **7.748.693,00 zł**, wydatkowano **7.748.480,59 zł**, tj. 99,99%. Należy zaznaczyć, iż w ramach kwoty tej Komenda w trakcie roku uzyskała dofinansowanie z rezerwy celowej budżetu państwa na poziomie **435.000,00 zł** na zadania remontowe:

- „Remontu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance” - **375.000,00 zł**,
- „Remont budynku garażowo-warsztatowego w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej w Trzciance” - **60.000,00 zł**.

Wzorem poprzednich lat Komenda zwróciła się do powiatu z prośbą o dofinansowanie wydatków. Ostatecznie Zarząd Powiatu przeznaczył z własnych środków kwotę **50.000,00 zł**, ujęta w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, tytułem przekazania za pośrednictwem Funduszu Wsparcia dotacji na wnioskowany „Remont Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance”.

Ostatecznie w ramach rozdziału w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej uwzględniono i wydatkowano środki w kwocie **135.000,00 zł**, uzyskane z funduszu wsparcia z przeznaczeniem na dwa zadania:

- **zadanie bieżące** pn. „Remont Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance” - kwota **85.000,00 zł**, w tym **50.000,00 zł** środki powiatu i **35.000,00 zł** środki z Miasta i Gminy Trzcianka,
- **zadanie majątkowe** pn. „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej”- kwota **50.000,00 zł**, w tym środki Miasta Czarnków (**10.000,00 zł**), Miasta i Gminy Wieleń (**20.000,00 zł**), Hydro Extrusion Poland Sp. z o.o. (**10.000,00 zł**) i Gminy Lubasz (**10.000,00 zł**).

Należy nadmienić, iż wstępnie zamierzano z uzyskanych środków od Gminy Trzcianka i Powiatu przy znacznym dofinansowaniu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu zrealizować inne zadanie inwestycyjne - zakupić lekki samochód operacyjny dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie. Jednak z braku dofinansowania przedmiotowego zadania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, odstąpiono od jego zakupu na rzecz wspomnianych wyżej zadań.

### ***Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne***

Wzorem poprzednich lat powiat wyodrębnił w planie 2018 roku środki tytułem wsparcia działalności ochotniczych straży pożarnych z naszego terenu. Zaplanowana kwota opiewała na **10.000,00 zł**, z czego wydano 97,27%, tj. kwotę **9.727,25 zł**. Środki wykorzystano na:

- nagrody w konkursach i turnieju o tematyce z zakresu wiedzy pożarniczej - **1.073,01 zł**,
- rzeczowe wsparcie promujące bezpieczeństwo o tematyce pożarniczej dla drużyn ochotniczych straży pożarnej z terenu powiatu obchodzących okrągłe rocznice powstania oraz sfinansowanie uroczystości obchodów „Powiatowego Dnia Strażaka”, który odbył się w Trzciance - **4.788,02 zł**,
- sfinansowanie wydania Albumu Kroniki OSP - **2.790,54 zł**,

- sfinansowanie przewozu drużyn pożarniczych ochotniczej straży pożarnej na zawody w Wągrowcu - **1.075,68 zł.**

### ***Rozdział 75415 - Zadania ratownictwa górskiego i wodnego***

W rozdziale tym zaplanowano i wykorzystano środki własne powiatu w formie dotacji celowych dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu tytułem dofinansowania zadań z zakresu ratownictwa wodnego. Kwotę **4.000,00 zł** przeznaczono na bieżące działania, gdzie konieczność zabezpieczenia środków własnych wynika z obowiązku zapewnienia bezpieczeństwa na obszarach wodnych - identyfikację miejsc stwarzających zagrożenie na obszarach wodnych naszego powiatu. Z kolei kwotę **30.000,00 zł** zaplanowano i wydatkowano na „Dofinansowanie zakupu wieży ratowniczej wraz z wyposażeniem dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego Poznań”, która została ustawiona nad jeziorem w Trzciance.

### ***Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe***

W ramach tego rozdziału przeznaczono środki własne powiatu na likwidację zagrożenia o charakterze kryzysowym związanym ze stagnowaniem wody w rejonie drogi powiatowej 1345P w miejscowości Śmieszkowo. Z zaplanowanej kwoty **36.127,00 zł**, wydano ogółem **36.126,53 zł**, co oznaczało 99,99%.

### ***Rozdział 75478 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych***

W 2018 roku uzyskano dotację z budżetu państwa w wysokości planowanej kwoty **17.721,00 zł**. Dotacja została przyznana na wydatki bieżące oraz zakupy inwestycyjne. Środki zgodnie z przeznaczeniem zostały wykorzystane na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych. W ramach ww. kwoty **10.000,00 zł** wydatkowano na zakup inwestycyjny w postaci zbiorników do wody.

### ***Rozdział 75495 - Pozostała działalność***

W wyniku przeprowadzenia procedury konkursowej na realizację zadań publicznych przez organizacje pożytku publicznego w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego przyznano i wykorzystano dotacje na kwotę **5.500,00 zł**, z tego:

- Stowarzyszenie „Bezpieczny Powiat” - **2.500,00 zł**,
- Parafia Rzymsko-Katolicka p.w. św. Andrzeja Apostoła w Boruszynie - **3.000,00 zł**.

## **Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości**

### ***Rozdział 75515 - Nieodpłatna pomoc prawna***

Plan: **250.416,00 zł**

Wykonanie: **249.771,83 zł**, co stanowiło 99,74% 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 w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, gdzie poniesiono nakłady finansowe 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 Togatus PRO BONO z siedzibą w Olsztynie - **120.992,00 zł**,
- wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych wskazanych przez Okręgową Radę Adwokacką w Poznaniu oraz Okręgową Radę Adwokacką w Bydgoszczy - za świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej - **122.596,68 zł**,
- pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej punktów (obciążanie powiatu przez gminy, na terenie których takie punkty powstały) - **3.960,00 zł**,
- administracyjną obsługę ww. zadań przez pracownika Starostwa - **1.143,15 zł**.

Ponadto w działania te zaangażowano Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance, który wydatkował na ten cel kwotę **1.080,00 zł**.

## **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

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

Plan: **507.000,00 zł**

Wykonanie: **432.388,17 zł**, co stanowiło 85,28%.

Odsetki od kredytów zaciągniętych przez powiat oraz z tytułu wyemitowanych w latach 2017-2018 obligacji 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 z tytułu planowanej pełnej emisji obligacji, zgodnie z uchwałą rady. Ostatecznie z uwagi na przeniesienie na kolejny rok pewnych inwestycji, również proces emisji się wydłużył do roku 2019. Ponadto zgodnie z umową z bankiem prowadzącym obsługę budżetu naszego powiatu, mamy także możliwość korzystania z kredytu w rachunku bieżącym - krótkoterminowego. W 2018 roku nie było takiej konieczności, stąd nie wystąpiły dodatkowe odsetki.



## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan: **973.567,00 zł**

Wykonanie: **18.923,18 zł**, co stanowiło 1,94%.

### ***Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe***

W związku z wprowadzoną przez ustawodawcę Centralizację rozliczeń podatku od towarów i usług (VAT) w skali Powiatu wyodrębniono w planie kwotę **31.728,00 zł** na zapłatę podatku od towarów i usług, głównie za najemców majątku powiatu, którzy nie uiszcili w wyznaczonym terminie opłat za usługi. W 2018 roku wydatkowano z ww. tytułu kwotę **18.923,18 zł**, tj. 59,64%.

### ***Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe***

Pierwotnie określona kwota rezerw w uchwale budżetowej na 2018 rok wynosiła:

- ogólna w wysokości **200.000,00 zł**;
  - rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **1.892.381,00 zł**, z tego:
    - na oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - **834.244,00 zł**,
    - na podwyżki płac - **410.000,00 zł**,
    - na odprawy emerytalne - **246.137,00 zł**,
    - na pomoc społeczną - **100.000,00 zł**,
    - na organizacje pozarządowe - **87.000,00 zł**,
    - na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - **25.000,00 zł**,
    - na zarządzanie kryzysowe - **190.000,00 zł**;
  - rezerwa celowa na wydatki majątkowe - **2.249.939,00 zł**:
    - inwestycje w jednostkach oświatowych oraz dofinansowanie inwestycji szpitali powiatowych.
- 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 2018 roku po dokonanych zmianach wynikających z realizacji budżetu powiatu, nierozdysponowane pozostały rezerwy:

- ogólna w wysokości **198.000,00 zł**;
- rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **523.431,00 zł**, z tego:
  - na oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - **155.291,00 zł**,
  - na podwyżki płac - **1.658,00 zł**,
  - na odprawy emerytalne - **212.609,00 zł**,
  - na zarządzanie kryzysowe - **153.873,00 zł**;
- rezerwa celowa na wydatki majątkowe - **220.408,00 zł**:
  - inwestycje w jednostkach oświatowych oraz dofinansowanie inwestycji szpitali powiatowych.

## **Dział 801 - Oświata i wychowanie**

Plan: **29.179.054,92 zł**

Wykonanie: **28.873.146,19 zł**, tj. 98,95%.

Niniejszy dział był najwyższym pod względem wydatków w budżecie powiatu. Finansowane były tutaj przede wszystkim wydatki związane z funkcjonowaniem szkół ponadgimnazjalnych oraz wszystkich typów szkół specjalnych przypisanych do zadań własnych powiatu. Wydatki faktycznie związane z utrzymaniem szkół finansowane były głównie z subwencji oświatowej oraz dochodów własnych powiatu, w tym także tych 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,
- Szkoły Podstawowej Specjalnej funkcjonującej w ramach Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej.

Z planowanej kwoty **1.795.657,00 zł**, wydano **1.708.384,96 zł**, co stanowiło 95,14%.

W ramach ww. rozdziału udało się przeznaczyć pewną pulę środków na wykonanie bieżących remontów. Całość wydatków opiewała na **6.592,20 zł**, w tym do najważniejszych należała naprawa sieci ogrzewania w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach na kwotę **3.616,20 zł**.

Jednocześnie należy wspomnieć, iż w opisywanym rozdziale została uwzględniona dotacja celowa z budżetu państwa na realizację Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 pn. „Aktywna tablica”. Dotację wydatkowano w łącznej kwocie **28.000,00 zł**, w tym odpowiednio:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **14.000,00 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **14.000,00 zł**.

W planowanej kwocie ogółem uwzględniono także wydatek inwestycyjny w wysokości **80.000,00 zł**, który związany był z budową drogi dojazdowej do szkoły w Gębicach. Z uwagi jednak na niemożność wywiązania się z umowy przez wykonawcę, wydatek nie został zrealizowany.

### ***Rozdział 80111 - Gimnazja specjalne***

Zgodnie z nazewnictwem rozdziału finansowane były wydatki Gimnazjum Specjalnego, funkcjonującego w ramach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach oraz Gimnazjum Specjalnego,

funkcjonującego w ramach Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej. Na wydatki ww. jednostek w 2018 roku zaplanowano kwotę **1.999.079,00 zł**, z czego wydatkowano **1.994.562,22 zł**, tj. 99,77% przyznanych środków.

### ***Rozdział 80115 - Technika***

Planowane wydatki na oświatę pod względem wielkości przeznaczanych środków osiągnęły najwyższy poziom w ww. rozdziale, tj. kwotę **10.997.255,00 zł**, z czego wydano **10.936.602,62 zł**, tj. 99,45% planu.

Jest to nowy rozdział klasyfikacji budżetowej, a wydatki tego typu szkoły realizowano w następujących jednostkach:

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

Ogółem na ww. szkoły powiatowe zaplanowano kwotę **9.054.972,00 zł**, a wydatkowano **9.016.519,45 zł**, co oznaczało 99,58%. Środki finansowe wykorzystane były przede wszystkim na zadania bieżące szkół. W ramach ww. rozdziału udało się także przeznaczyć pewną pulę środków na wykonanie bieżących remontów i napraw. Całość wydatków opiewała na kwotę **157.528,26 zł**.

Do najważniejszych zadań należały:

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - wykonanie elewacji jednej ściany w budynku C - **12.506,70 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - remont kuchni i przystosowanie do wymogów pracowni gastronomicznej - **44.859,32 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - remont instalacji gazowej w sali gimnastycznej z montażem detekcji gazu - **7.589,10 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - remont schodów wejściowych - **34.118,24 zł**.

W rozdziale tym zrealizowano także wydatki majątkowe. Na przeprowadzenie niżej wymienionych inwestycji wydatkowano ogółem **37.287,26 zł**, co stanowiło 99,82% do kwoty zaplanowanej, z tego:

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - „Poprawa architektury otoczenia Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance” - **21.353,84 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - „Wykonanie ogrodzenia wokół boiska wielofunkcyjnego i siłowni zewnętrznej w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.” - **15.933,42 zł**.

Jednocześnie należy wspomnieć, iż w opisywanym rozdziale w wydatkach Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. zostały uwzględnione środki związane z projektem pn. „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” finansowanym ze środków Fundacji Rozwoju Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus +. W roku 2018 na realizację projektu zaplanowano kwotę **206.955,00 zł**, z której wydatkowano **194.806,83 zł**, co stanowiło 94,13%.

Ponadto w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie zrealizowano inwestycję „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z siłownią zewnętrzną przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance”. Na realizację niniejszej inwestycji powiat wydatkował ogółem **652.382,41 zł**, tj. 99,32% z planowanych na ten cel **656.855,00 zł** (w tym ze środków własnych powiatu **397.862,41 zł**). Środki zewnętrzne stanowiące częściową refundację poniesionych nakładów, wstępnie oszacowane na kwotę **254.520,00 zł** miały zostać przekazane do powiatu po zaakceptowaniu rozliczenia zadania przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego. Niestety w 2018 roku refundacji środków nie uzyskano.

Ponadto w ramach planu wyodrębniono kwotę w formie dotacji w wysokości **1.285.428,00 zł**, które przekazano dla szkół niepublicznych w łącznej kwocie **1.267.700,76 zł**, co stanowiło 98,62% planu, z tego:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **758.985,80 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **508.714,96 zł**.

### ***Rozdział 80116 - Szkoły policealne***

Jest to nowy rozdział, a środki na wydatki ww. szkoły policealnej zostały przypisane do Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie. Z planowanej na ten cel kwoty **157.025,00 zł**, wydatkowano **156.585,51 zł**, co stanowiło 99,72%.

### ***Rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia***

W rozdziale tym zaplanowane były środki na realizację wydatków szkół branżowych I stopnia, następujących jednostek:

- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp.

Na wydatki ww. szkół ogółem przyjęto kwotę **1.217.980,00 zł**, z czego w 2018 roku wydatkowano **1.215.005,97 zł**, tj. 99,76%. W ramach ww. środków udało się także przeznaczyć kwotę **10.455,28 zł** na wykonanie bieżących napraw i konserwację urządzeń, zaliczanych do wydatków remontowych. Ponadto w ww. rozdziale wydatkowano 95,31% - tj. kwotę **66.284,20 zł**, z planowanych **69.543,00 zł**, które przekazano w formie dotacji dla szkoły niepublicznej - do Prywatnego Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie.

### ***Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące***

Liczba liceów funkcjonujących w strukturach organizacyjnych powiatu w roku 2018 nie uległa zmianie:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,

- Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych im. J. Nojego w Czarnkowie,
  - Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Trzciance,
  - Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych im. Powstańców Wlkp. 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.
- Na wydatki ww. jednostek w roku 2018 zaplanowano środki w kwocie ogółem **4.767.200,00 zł**, z których wydatkowano **4.764.187,22 zł**, tj. 99,94%.

Oprócz ww. wydatków udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie kilku remontów w kwocie **18.856,00 zł**, z czego wykorzystano środki w wysokości **18.821,00 zł**, w tym na bieżące naprawy sprzętu i konserwację. Do najważniejszych zadań należały:

- Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance - naprawa komina,
- Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance - remont dachu.

Ponadto w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie zabezpieczono wydatek w związku z rozpoczęciem procesu inwestycyjnym „Budowy sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie”. W 2018 roku na poczet ww. inwestycji wydatkowano zgodnie z planem kwotę **79.827,00 zł** (ze środków własnych powiatu), z których opracowano dokumentację:

- projektowo-techniczną,
- na przebudowę gazociągu na ul. Wronieckiej.

W kwocie ogółem w ramach opisywanego rozdziału, przekazywane były również dotacje dla szkół niepublicznych prowadzących licea ogólnokształcące, tj. „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszcu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie. Z planowanej na ten cel kwoty ogółem **1.267.464,00 zł**, wykorzystano **1.255.615,51 zł**, co stanowiło 99,07% planu, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszcu - **1.035.612,30 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **220.003,21 zł**.

Wzorem poprzednich lat zaplanowana została także dotacja w ramach porozumienia z Gminą Chodzież na organizację i funkcjonowanie pozaszkolnego punktu katechetycznego Kościoła Ewangelicko-Methodystycznego w Chodzieży. Z planowanej na ten cel kwoty **1.768,00 zł**, wydatkowano **1.767,84 zł**, co stanowiło 99,99%.

### ***Rozdział 80130 - Szkoły zawodowe***

W rozdziale zaplanowano kwotę **2.747.576,00 zł**, z czego wydano **2.716.645,51 zł**, tj. 98,87%, na zadania związane ze szkolnictwem ponadgimnazjalnym, w szczególności dotyczącym szkolnictwa zawodowego w zakresie: zasadniczej szkoły zawodowej. Wydatki te realizowane były w następujących zespołach szkół:

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

Środki wykorzystano na zadania bieżące szkół.

W kwocie ogółem zaplanowanej w rozdziale, uwzględniono również środki na refundację pracodawcom dodatków szkoleniowych, u których organizowano praktyki zawodowe. Ogółem na ten cel zaplanowano kwotę **40.000,00 zł**, z czego w 2018 roku wydano **15.207,26 zł**, tj. 38,02%.

W ramach ww. rozdziału udało się także przeznaczyć pewną pulę środków na wykonanie remontów, w tym także konserwację urządzeń i sprzętu. W sumie wydatkowano **49.916,75 zł**. Do najważniejszych zadań należało położenie papy na pawilonach szkolnych nr 1, 3 w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. na łączną kwotę **29.995,27 zł**.

Ponadto z tego rozdziału przekazywane były dotacje dla szkół niepublicznych tj. „Edukacji Lubasz” spółka z o.o. w Lubaszu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie. Zaplanowane dotacje ogółem na kwotę **89.526,00 zł**, przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **81.786,15 zł**, co stanowiło 91,35% planu, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **38.487,60 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **43.298,55 zł**.

#### ***Rozdział 80134 - Szkoły zawodowe specjalne***

Realizacja wydatków w zakresie zawodowego szkolnictwa specjalnego dotyczyła:

- 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 roku 2018 z zaplanowanych środków w kwocie **584.261,00 zł**, na wydatki bieżące ww. jednostek wykorzystano 99,61% środków, co stanowiło **581.981,74 zł**.

#### ***Rozdział 80140 - Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doształcania zawodowego***

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **1.647.087,00 zł**, z której w 2018 roku wydatkowano **1.645.408,62 zł**, co oznaczało 99,90%. Środki te przeznaczono na wydatki bieżące funkcjonującego w ramach Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie:

- Centrum Kształcenia Praktycznego,
- Ośrodka Doształcania i Doskonalenia Zawodowego.

W ramach ww. środków udało się także przeznaczyć pewną pulę, czyli kwotę **1.574,40 zł** na wykonanie remontów i bieżących napraw.

#### ***Rozdział 80146 - Doształcanie i doskonalenie nauczycieli***

Na realizację wydatków związanych z doształcaniem i doskonaleniem nauczycieli oraz organizację doradztwa metodycznego w powiecie w jednostkach finansowanych w ramach działu 801, pierwotnie w budżecie na rok 2018 zaplanowano środki na poziomie 1,00% puli rocznych

wynagrodzeń nauczycieli. Ogółem na ten cel zabezpieczono kwotę **113.500,00 zł**, z której na koniec roku wydatkowano 93,94% środków, tj. **106.617,51 zł**.

### ***Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne***

Działalność stołówek szkolnych od kilku lat stanowi zadanie wyodrębnione z kosztów działalności internatów. W strukturach powiatowych funkcjonuje stołówka przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie. Na ww. cel zaplanowano kwotę **158.671,00 zł**, z czego na koniec 2018 roku, wydatkowano kwotę **158.666,46 zł**, tj. 99,99%. W ramach wydatków wykorzystano drobne środki w paragrafie remontowym na poziomie **200,00 zł**.

### ***Rozdział 80151 - Kwalifikacyjne kursy zawodowe***

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **770.632,00 zł**, z której wykorzystano **769.489,94 zł**, co stanowiło 99,85%. Środki te w 2018 roku przeznaczono na wydatki bieżące, związane z funkcjonowaniem kwalifikacyjnych kursów zawodowych w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Józefa Nojego w Czarnkowie.

W ramach ww. rozdziału kwotę **2.000,00 zł** przeznaczono na drobne wydatki remontowe.

### ***Rozdział 80152 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych.***

W ramach ww. rozdziału zaplanowano środki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach masowych (rozdział nie obejmuje szkół specjalnych).

W powiecie wydatki z ww. zakresu obejmowały uczniów w następujących szkołach:

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

Na zadania te zaplanowano kwotę **161.041,00 zł**, z czego wydano **153.908,80 zł**, tj. 95,57%.

### ***Rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych .***

W 2018 roku dodano nowy rozdział, w którym zostały zaplanowane środki (dotacja celowa

z budżetu państwa) dla Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej na wyposażenie uczniów szkoły podstawowej specjalnej oraz gimnazjum specjalnego, realizującej kształcenie ogólne w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Z ogółem zaplanowanej na ten cel kwoty **32.901,92 zł**, wydatkowano łącznie kwotę **29.432,71 zł**, tj. 89,46%, w tym odpowiednio:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **20.743,78 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **8.363,19 zł**.
- Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego (obsługa rzeczowa projektu) - **325,74 zł**.

### ***Rozdział 80195 - Pozostała działalność***

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

Na te cykliczne wydatki finansowane z środków własnych przewidziano ogółem kwotę **367.844,00 zł**, a wydano **361.708,91 zł**, czyli 98,33% planu. W grupie tej mieścił się różnorodny zakres zadań, a wydatki poczynione w 2018 roku dotyczyły sfinansowania:

- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - zgodnie z wymogami ustawowymi dokonano 100,00% odpisu - wydatkowano **255.688,68 zł**,
- pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **21.467,10 zł**,
- nagród organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty i nauczycieli odchodzących na emeryturę, które uruchomione zostały głównie w związku z obchodami święta Dnia Edukacji - **37.873,57 zł**,
- nagród dla młodzieży reprezentującej Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki w konkursach na szczeblu powiatowym, regionalnym, wojewódzkim oraz ogólnopolskim - **957,60 zł**,
- prac komisji egzaminacyjnych związanych z procedurą awansu zawodowego nauczycieli - zatrudnienie ekspertów oraz obsługa - **1.402,20 zł**,
- zatrudnienia animatorów sportu w ramach programu „Animator Moje Boisko - ORLIK 2012” na Orliku przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **13.997,87 zł**,
- sfinansowania promocji szkół i placówek podległych Powiatowi Czarnkowsko-Trzcianeckiemu w roku szkolnym 2018/2019 - **14.861,97 zł**,
- wspierania inicjatyw młodzieżowych uczniów szkół prowadzonych przez Powiat - **570,00 zł**,
- realizacji wydarzenia szkolnego dofinansowanego ze środków NBP pn. "Złoty tydzień" w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **5.000,00 zł**,
- sfinansowania materiałów promujących ofertę edukacyjną szkoły Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance w roku szkolnym 2018/2019 - **3.799,77 zł**,
- innych zadań własnych realizowanych na rzecz oświaty - **6.090,15 zł**.

Kolejnym zadaniem w niniejszym rozdziale, ujętym w wydatkach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie było porozumienie zawarte z Ministerstwem Edukacji



Narodowej, dotyczące realizacji kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem”, tj. przygotowanie i utrzymanie miejsca w internacie dla uczennic w ciąży, w formie odrębnego, jednoosobowego pokoju, w którym zapewnione zostaną maksymalnie komfortowe warunki pobytu uczennicy do czasu urodzenia dziecka. Powiat w 2018 roku otrzymał środki w wysokości **900,00 zł**, które wykorzystano w 100,00%.

Ponadto, zabezpieczona została realizacja projektu na rzecz Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”, który dofinansowany został z środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem projektu było podniesienie poziomu wiedzy i umiejętności w zakresie przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i złagodzenie problemów, wynikających z posiadanych indywidualnych problemów psychoruchowych u 90 uczniów oraz podniesienie kompetencji zawodowych 20 nauczycieli pracujących w tejże szkole. Planowana kwota na 2018 rok wynosiła **120.321,00 zł**, a wydatkowana wyniosła **66.955,79 zł**, 55,65%, z tego:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (wynagrodzenia) - **53.376,07 zł**,
- Wydział Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego - **13.579,72 zł**.

Kolejnym zadaniem przypisanym do ww. rozdziału w planie Wydziału Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego był projekt „Nowe kwalifikacje twoją szansą”. Celem projektu było podniesienie zdolności do zatrudnienia uczniów, poprzez podniesienie ich kwalifikacji zawodowych - dotyczył uczniów Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance, Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. Środki na ww. cel pochodziły w 85,00% z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz w 15,00% z budżetu państwa, realizacja będzie przebiegać w latach 2016-2018. W 2018 roku zaplanowano kwotę **13.140,00 zł**, z czego wydano **2.000,00 zł**, czyli 15,22%.

Podsumowując realizację wydatków w całym **dziale 801** należy zaznaczyć, iż przeważającą ich część stanowiły wydatki bieżące ponoszone na utrzymanie jednostek oświatowych. Pomimo tak znacznego zaangażowania środków na te zadania, udało się także wyasygnować środki na poziomie **769.496,67 zł** na wydatki majątkowe, które to szczegółowo zostały opisane przy każdym z rozdziałów. Najwyższą kwotę stanowiło boisko wielofunkcyjne w Zespole szkół Technicznych w Trzciance, którego wykonanie polepszyło bazę dydaktyczno-sportową szkoły oraz spowodowało podniesie jej atrakcyjności.

Ponadto w jednostkach zostały przeprowadzone remonty, na które przeznaczono **247.487,89 zł**. Najważniejsze z remontów zostały zaprezentowane przy opisie poszczególnych rozdziałów. Część prac remontowych i inwestycyjnych wynikała z wniosków pokontrolnych i zaleceń instytucji nadzorczych oraz konieczności pilnego przystosowania bazy do spełnienia obecnie obowiązujących wymogów. Przy opisie często wspomniano o wysokości pełnych kosztów związanych z przeprowadzeniem remontów, często wykonywanych własnymi pracownikami.

## **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan: **8.111.963,57 zł**

Wykonanie: **8.038.983,74 zł**, tj. 99,10%.

### ***Rozdział 85111 - Szpitale ogólne***

Zaplanowane środki w formie dotacji pochodzące z budżetu powiatu (obligacje) oraz dofinansowania z Miasta i Gminy Trzcianka mają wesprzeć procesy inwestycyjne Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie oraz Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance.

W ramach ww. środków zabezpieczono w formie dotacji celowej i jednocześnie wykorzystano łącznie kwotę **189.175,00 zł** dla Szpitala Powiatowego w Trzciance na sfinansowanie zadań:

- „Dofinansowanie zakupu karetki pogotowia dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **100.000,00 zł**, realizacja 100,00%,
- „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”, z czego w 2018 roku przekazano kwotę **89.175,00 zł**, czyli 100,00%. Środki wykorzystano na opracowanie dokumentacji projektowej oraz kosztorysowej ww. inwestycji.

Pozostałe środki w kwocie **6.865.421,00 zł** stanowiły zabezpieczenie dotacji dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie, na dwa zadania:

- „Rozbudowę i przebudowę budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie” - **4.965.421,00 zł**,
- „Wyposażenie bloku operacyjnego w sprzęt medyczny dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **1.900.000,00 zł**.

Na pierwsze zadanie w 2018 roku wykorzystano środki z dotacji na poziomie **4.965.420,02 zł**, co stanowiło 99,99%. Zrealizowane przez Powiatowy Szpital w Czarnkowie inwestycje obejmowały: przygotowanie i przeprowadzenie postępowania zamówień publicznych, prace budowlane, opracowanie kosztorysu inwestorskiego dla budynku szpitala, roboty budowlano-instalacyjne, wykonanie instalacji gazów medycznych, nadzór budowlany, pełnienie nadzoru autorskiego i projekt kolorystyki,

Realizacja drugiego zadania zamknęła się kwotą **1.898.910,59 zł**, stanowiła 99,94% przyznanej dotacji. Środki wykorzystano na zakup sprzętu m.in. zestawu laparoskopowego, aparatu do znieczulania, stołu chirurgicznego i ortopedycznego, defibrylatora, kardiomonitorów, diatermii, ultrasonografu, urządzenia do zamgławiania, wózków inwalidzkich, pomp infuzyjnych, aparatu do podgrzewania pacjenta, video-laryngoskopu, ogrzewaczy płynów infuzyjnych, ssaków chirurgicznych, pompy objętościowej, respiratora, negatoskopu cyfrowego, stolików i taboretów, maceratora.

### ***Rozdział 85117 - Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze***

Zaplanowano sfinansowanie kosztów pobytu dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym dla Dzieci prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Św. Józefa w Wierzbicach. Z przewidzianej w planie kwoty **24.515,00 zł** wydatki opiewały na **24.514,26 zł**, czyli 99,99% planu.

### ***Rozdział 85149 - Programy polityki zdrowotnej***

Zadania z zakresu promocji i ochrony zdrowia przypisane zostały w ramach zatwierdzonego przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 494/2018 z dnia 7 marca 2018 roku programu pod nazwą „Program Promocji Zdrowia w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim na 2018 rok”. Stanowił on kontynuację działań prowadzonych z zakresie promocji zdrowia w roku poprzednim. Realizacja wydatków odbywała się zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w dwóch rozdziałach. Na zadania tej części programu zaplanowano środki własne powiatu w wysokości **14.299,00 zł**, z czego wykorzystano 99,99%, tj. kwotę **14.297,17 zł** na działania:

- zwiększenia aktywności fizycznej społeczeństwa poprzez prowadzenie kampanii oraz akcji zachęcających do zmiany stylu życia - **2.923,35 zł**,
- krzewienia idei krwiodawstwa wśród mieszkańców powiatu - **587,90 zł**,
- doskonalenie umiejętności udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej - **1.397,50 zł**,
- aktywizowanie do działań w zakresie podnoszenia świadomości w zakresie profilaktyki i bezpieczeństwa zdrowia oraz zakup gadżetów tematycznych - **9.388,42 zł**.

### ***Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii***

Drugi program obejmował działania związane z przeciwdziałaniem uzależnieniom. Celem programu było zmniejszanie zapotrzebowania na substancje psychoaktywne wśród mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, w szczególności wśród dzieci i młodzieży. Na to zadanie określono plan na poziomie **9.701,00 zł**, wydatkowano kwotę **9.699,01 zł**, co stanowiło 99,98% przyznanych na ten cel środków własnych powiatu. Realizowano niżej wymienione działania:

- zajęcia warsztatowe, turnieje i olimpiady - **4.269,37 zł**,
- zaangażowanie w Ogólnopolski Program Edukacyjno-Profilaktyczny „Profilaktyka, a Ty” - PaT - **1.378,98 zł**,
- zakup nagród, gadżetów tematycznych - **4.050,66 zł**.

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

Na realizację ww. zadań przyznana została dotacja z budżetu państwa. Obejmowała ona zarówno wypłatę składek dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku, jak i dla dzieci przebywających

w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance oraz Zespole Szkół Technicznych w Trzciance. Ogółem planowane środki na ten cel wynosiły **951.253,00 zł**, z czego wykorzystano **890.957,51 zł**, tj. 93,66%.

Znaczna część z nich, bo aż **940.862,00 zł** przypisana była na realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy. Wydatki z tego tytułu wyniosły **880.677,71 zł**, czyli 93,60%. 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. Porównując dane statystyczne osób zarejestrowanych według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku to należy stwierdzić, iż liczba ta obniżyła się o 165 osoby, czyli o 13,03%. Na dzień 31 grudnia 2018 roku liczba bezrobotnych bez prawa do zasiłku wynosiła 1.101 osób.

Natomiast na wydatki jednostek oświatowych przypisano środki w wysokości **766,00 zł**, z czego wykonanie wyniosło **655,20 zł**, co stanowiło 85,54%. Wydatki dotyczyły:

- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - kwota **421,20 zł**,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **234,00 zł**.

W przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych również składane są miesięczne zapotrzebowania. Ogółem z planowanej dotacji z budżetu państwa zabezpieczono **9.625,00 zł**, z czego wykorzystano **9.624,60 zł**, czyli 99,99%, w tym:

- dotacja dla Stowarzyszenia „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance za dzieci umieszczone w „Przyjaznym Domu” - **4.293,00 zł**,
- dotacja dla Stowarzyszenia Na Rzecz Dziecka i Rodziny w Krzyżu za dzieci umieszczone w „Słonecznym Domu” w Krzyżu Wlkp. - **5.331,60 zł**.

### ***Rozdział 85195 - Pozostała działalność***

Zgodnie z wytycznymi Departamentu Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w rozdziale tym zabezpieczono w planie kwotę **57.599,57 zł** na dotację celową dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego na projekt „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”. Liderem projektu jest Samorząd Województwa Wielkopolskiego, partnerami za pośrednictwem powiatu Szpital Powiatowy w Trzciance oraz Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie. Środki te stanowią 15,00% zabezpieczenia finansowego udziału w kosztach kwalifikowanych oraz ewentualne 100,00% pokrycie kosztów niekwalifikowanych w projekcie pozakonkursowym realizowanym w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. W 2018 roku przekazano **46.010,18 zł**, czyli 79,88% zaplanowanej dotacji.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan: **13.740.264,00 zł**

Wykonanie: **13.700.097,24 zł**, co stanowiło 99,71%.

### ***Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej***

Na utrzymanie domów pomocy społecznej jako zadanie własne powiatu, powiat otrzymuje z budżetu państwa dotację celową na zadania własne (w zakresie pensjonariuszy przyjętych na starych zasadach). Finansowanie zadania wspierane jest środkami pochodzącymi z odpłatności mieszkańców, a także dochodami wypracowanymi przez poszczególne jednostki. Ostatecznie planowana kwota dotacji po dokonanych zmianach w trakcie roku wyniosła **6.282.073,00 zł**, którą wykorzystano w wysokości **6.247.883,01 zł**, czyli w 99,46%.

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, przewlekłe somatycznie chorych. 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 dla Zgromadzenia Sióstr wynosiła **2.453.542,00 zł**, a wydatkowano **2.439.318,00 zł**, czyli 99,42%.

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 **10.164.666,00 zł**, a wydatkowano środki ogółem (pochodzące z dotacji, wypracowanych dochodów jednostek oraz środków powiatu) na kwotę **10.144.560,39 zł**, czyli 99,80%.

W ramach wydatków bieżących jednostek udało się również przeznaczyć pewne środki na zadania remontowe, na które uzyskano częściowo wsparcie z dotacji z budżetu państwa (po uruchomieniu rezerwy celowej). Ogółem na remonty, w tym także wykonanie części z zaleceń pokontrolnych Straży Pożarnej przeznaczono kwotę **69.262,75 zł**. Oprócz wydatków związanych z bieżącą konserwacją i naprawą urządzeń oraz sprzętu we wszystkich jednostkach, do najważniejszych zrealizowanych zadań należały przede wszystkim:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:
  - remont budynku głównego, administracyjno-gospodarczego i kotłowni - **11.961,30 zł**,
  - remont pomieszczeń magazynowych - **8.088,00 zł** (w tym **4.236,00 zł** z dotacji budżetu państwa);
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:

- remont balkonów budynku głównego - **7.800,00 zł** (w tym z dotacji z budżetu państwa **3.804,00 zł**);
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
  - remont pomieszczenia biurowego i kuchni - **8.777,52 zł** (w tym z dotacji z budżetu państwa **2.241,00 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.

Z uwagi na to, iż budynek Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu jest obiektem zabytkowym, to skorzystano z puli powiatowych środków na zadania remontowo-konserwatorskie. Na ww. cel zaplanowano **29.000,00 zł**, które wydatkowano w 99,99%, czyli **28.999,99 zł** na wymianę kolejnej partii zabytkowych okien.

Ponadto w planie opisywanego rozdziału uwzględniono wydatki inwestycyjne, z tego:

- „Wykonanie nawierzchni na części wewnętrznej drogi dojazdowej w Domu Pomocy Społecznej w Gębicach”, z planowanych **51.829,00 zł**, wykonano **51.828,50 zł**, co stanowiło 99,99%,
- „Zakup suszarki w Domu Pomocy Społecznej w Trzciance”, z planowanych **15.252,00 zł**, wydano 100,00%.

Dodatkowo w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie zabezpieczono kwotę **273,00 zł**, a wykorzystano **272,50 zł**, tj. 99,82%, tytułem sfinansowania kosztów transportu medycznego mieszkańca powiatu z miejsca zamieszkania (Krzyż Wlkp.) do Zespołu Domów Pomocy Społecznej prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi w Wieleniu.

### ***Rozdział 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie***

Koszty utrzymania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance finansowane były w znacznym stopniu z środków własnych powiatu. 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 **58.773,00 zł** wykorzystano prawie w 100,00%, tj. **58.738,00 zł**. 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 **23.434,00 zł**, którą to wydano w 100,00%.

Ogółem na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem tej jednostki przeznaczono w 2018 roku środki w wysokości **1.048.865,85 zł**, co oznaczało 99,45% z kwoty **1.054.702,00 zł**, zaplanowanej na ten cel. W wydatkach tych kwotę **24.946,50 zł** przeznaczono na remonty związane z bieżącą naprawą sprzętu i konserwacją urządzeń.

## **Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Plan: **5.457.488,00 zł**

Wykonanie: **4.863.596,51 zł**, co oznaczało 89,12%.

### ***Rozdział 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych***

Zgodnie z zapisami ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na powiecie ciąży obowiązek pokrycia 10,00% funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej. Na terenie powiatu funkcjonują 3 takie podmioty: Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance, Wieleniu oraz Gębicach.

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 Intelktualnie „EMPATIA” - prowadzi Warsztaty w Gębicach.

Zaplanowana i przekazana kwota dotacji na omawiany rok wynosiła ogółem **175.180,00 zł**.

W uzupełnieniu należy dodać, iż wydatki te zostały zabezpieczone z środków własnych powiatu.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości **3.839,00zł** dla Powiatu Pileckiego, celem dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Pile i w Ujściu, w których uczestnikami było trzech mieszkańców naszego powiatu. Środki zostały wydatkowane na poziomie **3.530,76 zł** czyli w 91,97%.

Dodatkowo w planie wydatków Wydziału Promocji Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, zabezpieczono i zrealizowano wydatki majątkowe w formie dotacji celowych na ogólną kwotę **74.120,00 zł**, w tym:

- dla Stowarzyszenia na Rzecz Osób Chorych i Niepełnosprawnych Intelktualnie „EMPATIA” w Trzciance pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Stowarzyszenia na Rzecz Osób Chorych i Niepełnosprawnych Intelktualnie „EMPATIA” w Gębicach” na kwotę **33.900,00 zł**, z tego:
  - środki z Gminy Lubasz - **6.780,00 zł**,
  - środki z Gminy Połajewo - **6.780,00 zł**,
  - środki z Gminy Czarnków - **6.780,00 zł**,
  - środki z Miasta Czarnków - **6.780,00 zł**,
  - środki własne powiatu - **6.780,00 zł**;
- dla Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance pn. „Dofinansowanie zakupu autobusu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance, filia w Wieleniu” na kwotę **40.220,00 zł**, z tego:
  - środki z Gminy Drawsko - **8.044,00 zł**,
  - środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **8.044,00 zł**,

- środki z Miasta i Gminy Wielen - **8.044,00 zł**,
- środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **8.044,00 zł**,
- środki własne powiatu - **8.044,00 zł**.

### ***Rozdział 85321 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności***

Orzeczenia na rzecz mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego wydaje Zespół utworzony w Powiecie Pilskim, wobec tego bezpośrednio otrzymuje od Wojewody dotację na realizację zadania dla naszego powiatu. Oprócz tego w budżecie naszego powiatu co roku przeznacza się dodatkowe środki na ten cel. W roku 2018 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 **3.329.648,00 zł**, z której wydatkowano **3.326.941,09 zł**, tj. 99,92%. 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 **526.000,00 zł**. W kwocie tej uwzględnione zostały również środki w wysokości **99.800,00 zł** na nagrody dla pracowników urzędu (z 2% algorytmu Funduszu Pracy) oraz dodatkowo nagrody specjalne w kwocie **126.800,00 zł**. Podstawową kwotę przeznaczono na dodatkowe zatrudnienie 7 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 ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę **105.366,33 zł** na remonty, gdzie oprócz konserwacji i naprawy urządzeń i sprzętu, wykonano między innymi zadania:

- naprawę dachu na budynku urzędu pracy - **46.125,00 zł**,
- odwodnienie z dachu i parkingu - **22.140,00 zł**,
- ułożenie chodnika przy budynku urzędu - **7.995,00 zł**,
- ułożenie krawężników i wykonanie wjazdu do siedziby urzędu - **6.854,79 zł**,
- remont schodów w Filii w Wieleniu - **5.344,26 zł**.

Ponadto, wydatkowano środki z uzyskanych dochodów z wpłat za rejestrację i wydawanie zezwoleń na prace sezonowe cudzoziemcom. Z ogółem zaplanowanej kwoty **34.000,00 zł**, wykorzystano **31.788,00 zł**, co stanowiło 93,49%.

### ***Rozdział 85395 - Pozostała działalność***

Na cykliczne zadanie obejmujące 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, przydzielono i jednocześnie wykorzystano kwotę **18.500,00 zł**. Środki uzyskały niżej wymienione stowarzyszenia:

- Polski Związek Niewidomych Zarząd Koła Czarnkowsko-Trzcianecki w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie „Empatia” w Trzciance - **1.000,00 zł**,
- Polskie Stowarzyszenie 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**,
- Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska Wielkopolskie - Poznań - **2.000,00 zł**,
- Spółdzielnia Socjalna „Równe Szanse” w Gajewie - **1.000,00 zł**,
- Uniwersytet Trzeciego Wieku w Trzciance - **1.000,00 zł**,
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Zarząd Rejonowy z siedzibą w Trzciance - **1.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Bezpieczny Port w Trzciance - **3.000,00 zł**,
- Fundacja „Oni” w Trzciance - **1.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Baza PCT w Trzciance - **1.000,00 zł**,
- Związek Artystów Plastyków Oddział Czarnkowsko-Trzcianecki - **500,00 zł**.

Ponadto znaczne środki ujęte w niniejszym rozdziale dotyczyły realizacji projektów dofinansowywanych z środków unijnych.

W planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w związku z kontynuacją realizacji projektu pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” na 2018 rok uwzględniono środki w kwocie **575.288,00 zł**, z czego wydatkowano **443.073,63 zł**, czyli 77,02%. Wkład własny w projekcie ogółem wyniósł **44.567,17 zł**.

Projekt realizowany był 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 - wsparci dla 159 osób. Na wydatki partnerów w sumie w planie zabezpieczono na 2018 rok kwotę **425.892,00 zł**, a wydano **330.139,19 zł**, czyli 77,52%. Podział wydatkowanych środków na poszczególnych partnerów projektu przedstawiał się następująco:

- dotacja dla Gminy Czarnków (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie) - **25.021,48 zł**,
- dotacja dla Miasta Czarnków (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie) - **56.218,91 zł**,

- dotacja dla Miasta i Gminy Trzcianka (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzciance) - **174.174,81 zł**,
- dotacja dla Gminy Lubasz (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubaszu) - **60.027,01 zł**,
- dotacja dla stowarzyszeniem Fundacja AKME - **14.696,98 zł**.

Kolejnym projektem do realizacji którego przystąpiło Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance była „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - lata 2017-2019. Projekt realizowany był w partnerstwie z Fundacją AKME. W ramach przedsięwzięcia objęto pomocą 92 osoby (rodziny zastępcze, uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej, osoby niepełnosprawne). Ogółem na 2018 rok zaplanowano kwotę **801.809,00 zł**, z czego wydatkowano **452.111,84 zł**, czyli 56,39%. Wkład własny w projekcie ogółem wyniósł **114.000,00 zł**. Dla Fundacji AKME z planowanych **375.549,00 zł** przekazano **162.825,82 zł**, co stanowiło 43,36%.

Następnym projektem do realizacji którego przystąpiło Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance były „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021. Cel projektu polegał na zwiększenie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych dla 80 osób niepełnosprawnych, w tym dzieci, oraz zwiększenie wiedzy 35 opiekunów faktycznych z zakresu opieki nad podopiecznymi. Ogółem na 2018 roku zaplanowano kwotę **13.212,00 zł** - wydatków nie odnotowano.

## **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan: **11.387.019,00 zł**

Wykonanie: **11.304.548,69 zł**, co stanowiło 99,28%.

Zadania ujęte w niniejszym dziale finansowane były podobnie jak w **dziale 801** - przede wszystkim z subwencji oświatowej. Realizacja niektórych zadań wspierana była środkami pochodzącymi od Samorządu Trzcianki. Dodatkowo na wydatki przeznaczano również środki własne wypracowane przez poszczególne jednostki.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawiała się następująco:

### ***Rozdział 85402 - Specjalne ośrodki wychowawcze***

W niniejszym rozdziale zaplanowano w formie dotacji środki dla Specjalnego Ośrodka Wychowawczego „Nasz Dom” w Gębicach prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek, funkcjonującego w Zespole Placówek Oświatowych „Nasz Dom” w Gębicach. Zaplanowaną dotację na kwotę **1.578.921,00 zł**, przekazano adekwatnie do realizowanych zadań na poziomie **1.557.888,99 zł**, co stanowiło 98,67% planu.

### ***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 2018 roku zaplanowano kwotę **1.758.162,00 zł**, z czego wykorzystano **1.753.427,39 zł**, tj. 99,73%.

W ramach wydatków udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie remontów na kwotę **10.652,00 zł**, w tym na konserwację urządzeń i naprawę sprzętu. Wydatki ogółem wyniosły **10.642,00 zł**, czyli 99,91%, gdzie do najważniejszych zadań należały remonty:

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogicznej w Trzciance:
  - prace wykończeniowe drzwi wejściowych poradni - wykańczanie rzeźbień przywracających stan historyczny - **2.000,00 zł**,
  - malowanie korytarza poradni oraz archiwum - **1.600,00 zł**;
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogicznej w Krzyżu Wlkp.:
  - remont klatki schodowej - **5.370,00 zł**.

Ponadto, w rozdziale zaplanowana została również dotacja dla Powiatu Pileckiego 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-Trzcianieckiego. Zaplanowana kwota dotacji **30.000,00 zł**, została wydatkowana w 70,05%, tj. na poziomie **21.016,22 zł**.

### ***Rozdział 85407 - Placówki wychowania pozaszkolnego***

W ramach ww. rozdziału realizowane były zadania Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance. Na jego wydatki bieżące w 2018 roku zabezpieczono w planie kwotę **760.002,00 zł**, z czego wydano **759.888,85 zł**, tj. 99,99%. W ramach wydatków udało się wyasygnować niewielkie środki - **2.400,00 zł** na przeprowadzenie remontu tynków kominowych w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance, wykorzystano 100,00%.

Ponadto w ramach wydatków inwestycyjnych z planowanej kwoty **41.929,00 zł**, wydatkowano 100,00% na:

- „Wykonanie elewacji budynku sali Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance”- **26.745,00 zł**,
- „Wykonanie elewacji szczytów budynku głównego Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance” - **15.184,00 zł**.

### ***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 2018 wydatkowano łącznie kwotę **3.160.903,02 zł**, tj. 99,46% z planowanych środków w wysokości **3.178.094,00 zł**, w tym dotacje przekazywane dla szkół niepublicznych wyniosły **2.297.143,16 zł**, tj. 99,42% z planowanych **2.310.582,00 zł**.

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

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszcu - **1.825.155,80 zł**,
- Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie - **471.987,36 zł**.

W internatach powiatowych udało się przeznaczyć środki w kwocie **56.732,47 zł** na przeprowadzenie kilku drobnych remontów i bieżące naprawy sprzętu i konserwację urządzeń. Do najważniejszych zadań należał remont dachu na internacie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie na kwotę **51.971,20 zł**.

### ***Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym***

W ramach rozdziału środki w kwocie **4.403,00 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 **4.402,67 zł**, co stanowiło 99,99%.

### ***Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym***

W ramach rozdziału została zaplanowana kwota **40.000,00 zł** pochodząca z środków powiatu na realizację programu stypendialnego, w tym stypendiów dla uczniów szczególnie uzdolnionych za wybitne osiągnięcia naukowe, artystyczne lub sportowe pn. „Stypendium Starosty Czarnkowsko-Trzcianieckiego”. Realizacja wydatków w 2018 r. wyniosła **39.560,00 zł**, tj. 98,90% z zaplanowanej kwoty.

### ***Rozdział 85419 - Ośrodki rewalidacyjno- wychowawcze***

W ramach ww. rozdziału zaplanowano w formie dotacji środki dla Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego „Deo Gratias” w Gębicach funkcjonującego w Zespole Placówek Oświatowych „Nasz Dom” w Gębicach, prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek. Zaplanowano dotację ogółem na kwotę **555.305,00 zł**, z której przekazane zostały środki adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **541.914,72 zł**, co stanowiło 97,59% planu.

### ***Rozdział 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii***

Zaplanowana kwota wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej w 2018 roku opiewała na **2.758.303,00 zł**, z czego wykorzystano **2.756.783,09 zł**, tj. 99,94% 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 **77.623,15 zł**, w tym do najważniejszych należały:

- wymiana podłóg na korytarzach ośrodka - **47.526,47 zł**,
- remont sekretariatu - **13.530,22 zł**,
- malowanie w pokojach wychowanek - **7.991,49 zł**,
- remont gabinetu z-cy dyrektora - **7.324,27 zł**.

Natomiast na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja kotłowni w sali gimnastycznej Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej” zaplanowano **53.500,00 zł**, z czego wydatkowano kwotę **53.400,00 zł**, czyli 99,81%.

### ***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 **25.130,00 zł**. Adekwatnie do zapotrzebowania poszczególnych placówek oświatowych wydatkowano kwotę **23.902,82 zł**, co stanowiło 95,12%.

### ***Rozdział 85495 - Pozostała działalność***

W rozdziale tym zaplanowano ogółem sumę **656.770,00 zł**, z czego wydano **642.931,92 zł**, tj. 97,89%. Zakres sfinansowanych zadań w tym okresie przedstawiał się następująco:

- wydatki 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 w kwocie **325.738,40 zł**) - **601.918,88 zł**,
- sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - **23.374,45 zł**,
- wspieranie inicjatyw młodzieżowych uczniów szkół prowadzonych przez Powiat - **2.795,20 zł**,
- sfinansowanie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **1.950,00 zł**,
- sfinansowania nagród organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty i nauczycieli odchodzących na emeryturę, które uruchomione zostały głównie w związku z obchodami święta Dnia Edukacji - **12.893,39 zł**.

Tytułem uzupełnienia należy dodać, iż w ramach wydatków remontowych zaplanowano i wydano kwotę **11.967,00 zł**. Środki przeznaczone głównie na naprawa urządzeń sportowych oraz konserwację sprzętu i urządzeń.

Podsumowując wydatkowanie środków w **dziale 854** należy stwierdzić, iż pomimo znacznych potrzeb w zakresie bieżącego utrzymania i realizowania zadań, udało się wydatkować ogółem **159.364,62 zł** na zadania remontowe.

Ponadto, zrealizowano zadania inwestycyjne na kwotę ogółem **95.329,00 zł**, szczegółowy opis zrealizowanych inwestycji opisano przy poszczególnych rozdziałach.

## **Dział 855 - Rodzina**

Plan: **5.609.218,00 zł**

Wykonanie: **5.362.380,75 zł**, czyli 95,60%.

### ***Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny***

Do ww. rozdziału w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance przypisano środki z dotacji z budżetu państwa na pokrycie kosztów realizacji programu „Dobry Start”. Na 2018 rok zaplanowano kwotę **48.360,00 zł**, z czego wydatkowano **45.570,00 zł**, co oznaczało 94,23% planu.

### ***Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze***

Ogółem zaplanowana w rozdziale kwota na 2018 rok wyniosła **3.833.775,00 zł**, z czego wydatkowano **3.633.577,17 zł**, co oznaczało 94,78% planu. 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 2018 roku w niniejszym rozdziale uwzględniono zadanie finansowane z budżetu państwa - środki na wypłaty dodatku wychowawczego na każde dziecko w rodzinie zastępczej do 18 roku życia. Na wymieniony wyżej program finansowany z dotacji celowej z budżetu państwa z planowanej kwoty **798.620,00 zł**, wykorzystano środki w wysokości **748.365,51 zł**, czyli 93,71% 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 2018 roku z ww. tytułu uzyskano wsparcie od powiatów na kwotę **576.259,42 zł**.

Za realizację ww. zadań merytorycznie odpowiadało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, dlatego też w jego planie przypisano aż **3.274.883,00 zł**. Wydatkowanie wyniosło 95,38%, tj. w wysokości **3.123.511,00 zł**. Środki przeznaczone na następujące zadania:

- rodziny zastępcze własne (113 dzieci), łącznie z wynagrodzeniami rodzin zawodowych zaplanowano **1.898.032,00 zł**, przeznaczono **1.798.886,07 zł**, czyli 94,78%, na:
  - świadczenia za dzieci - **1.108.889,30 zł**,
  - kontynuację nauki - **100.661,56 zł**,
  - dofinansowanie do wynajmu mieszkań oraz utrzymania lokalu mieszkalnego - **31.556,07 zł**,
  - usamodzielnienie wychowanków - **40.787,00 zł**,
  - zagospodarowanie - **17.329,00 zł**,
  - utworzenie nowych rodzin - **7.400,00 zł**,
  - zdarzenia losowe - **21.150,00 zł**,
  - wypoczynek poza miejscem zamieszkania dziecka - **16.250,00 zł**,
  - dofinansowanie do utrzymania lokalu mieszkalnego lub domu jednorodzinnego - **71.884,00 zł**,
  - dofinansowanie pokrycia kosztów remontu - **8.711,00 zł**,
  - wynagrodzenia 2 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej - **145.387,35 zł**,
  - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **186.180,86 zł**,
  - zakup materiałów - **4.969,30 zł**,
  - zakup środków żywności - **36,00 zł**,
  - zakup środków dydaktycznych i książek - **389,00 zł**,
  - zakup usług pozostałych - **34.905,63 zł**,
  - koszty szkolenia rodzin zastępczych - **2.400,00 zł**;
- dzieci (30) pochodzące spoza terenu powiatu, umieszczone w naszych rodzinach zastępczych, przypisano w planie **578.231,00 zł**, wydano **576.259,42 zł**, co stanowiło 99,66%, z tego:
  - świadczenia za dzieci - **423.982,60 zł**,
  - utrzymanie lokalu mieszkalnego - **25.561,41 zł**,
  - zdarzenia losowe - **638,89 zł**,
  - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **126.076,52 zł**.

Ponadto w planie Starostwa Powiatowego przypisane były środki na wypadek konieczności zasilenia ww. zadań. Ostatecznie planowana kwota **48.825,00 zł** nie została wykorzystana.

W rozdziale tym zabezpieczono również kwotę **504.481,00 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 2018 roku przekazano dotacje na ogólną sumę **504.480,77 zł**, co oznaczało 99,99% planu. Środki przeznaczone dla:

- Powiatu Szamotulskiego - **3.485,07 zł**,
- Powiatu Pilskiego - **58.914,00 zł**,
- Miasta Nowy Sącz - **12.764,00 zł**,
- Miasta Poznań - **146.712,74 zł**,

- Powiatu Cieszyńskiego - **5.260,00 zł**,
- Powiatu Gorlickiego - **81.708,32 zł**,
- Powiatu Obornickiego - **26.198,80 zł**,
- Powiatu Ostrzeszowskiego - **16.616,00 zł**,
- Powiatu Polickiego - **11.735,60 zł**,
- Powiatu Gostyńskiego - **114.287,44 zł**,
- Powiatu Poznańskiego - **26.798,80 zł**.

Ponadto w planie Starostwa Powiatowego zabezpieczono kwotę **5.586,00 zł** tytułem konieczności zwrotu nadmiernie pobranej w 2017 roku dotacji uzyskanej na podstawie porozumienia z Powiatem Kamiennogórskim oraz z tytułu tzw. świadczenia „500 +”. Wydatkowano na ten cel **5.585,40 zł**, co oznaczało 99,99% planu.

### ***Rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych***

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 2018 roku z porozumień na działalność placówek uzyskano **562.023,05 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 **1.142.011,00 zł**, z czego wykorzystano **1.139.010,99 zł**, czyli 99,74% planu, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **573.604,34 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **565.406,65 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 **122.500,00 zł**, z czego wydatkowano **81.650,94 zł**, tj. 66,65%. Środki te przeznaczone zostały na:

- kontynuowanie nauki wychowanków - **39.071,94 zł**,
- dofinansowanie do wynajmu mieszkań wychowanków - **34.063,00 zł**,
- pomoc pieniężną na zagospodarowanie wychowanków opuszczających placówkę - **1.577,00 zł**,
- usamodzielnienie wychowanków - **6.939,00 zł**,

Z kolei w formie dotacji zaplanowano 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 **462.572,00 zł**, wykorzystana została prawie w 100,00%. Środki przekazano dla:



- Powiatu Szamotulskiego - **95.420,84 zł**,
- Powiatu Gnieźnieńskiego - **331.085,95 zł**,
- Powiatu Nyskiego - **36.064,86 zł**.

## **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan: **252.879,00 zł**

Wykonanie: **198.827,68 zł**, co oznaczało 78,63%.

### ***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 **183.979,00 zł**, które zrealizowane zostały w 95,11% i wyniosły **174.975,59 zł**. Środki zostały rozdysponowane na 163 wniosków ze złożonych 184. Na wykonanie tego zadania pozyskano następujące źródła finansowania, a mianowicie:

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **120.000,00 zł**,
- od samorządów gminnych - **53.975,59 zł**,
- dochody z wpływów z tytułu opłat i kar - **1.000,00 zł**.

### ***Rozdział 90095 - Pozostała działalność***

Ogółem zaplanowano środki w kwocie **68.900,00 zł**, z czego wydano **23.852,09 zł**, co stanowiło 34,62% 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 w kwocie **14.852,09 zł**, które wykorzystano na:

- dotację celową dla Powiatu Pilskiego na organizację „Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej - II etap” - **1.000,00 zł**;
- zakup nagród książkowych i rzeczowych na konkursy oraz przygotowanie konferencji o charakterze ekologicznym - „XVII Konkurs Biologiczno-Chemiczny z elementami ekologii dla uczniów gimnazjum”, „IX Międzyszkolny Przegląd Piosenki Ekologicznej w Szkole Podstawowej w Dzierżynie Wielkim”, „XI Ponadpowiatową Olimpiadę Ekologiczną Subregionu Północnej Wielkopolski”, III Powiatowy konkurs środowiskowy pn. „Nie ma życia bez wody”, akcję „Drzewko za szkło” - **7.114,63 zł**;
- opracowanie „Oceny wpływu składowania odpadów na komunalne ujęcie wód podziemnych z utworów trzeciorzędowych w miejscowości Sarbia, gm. Czarnków” - **4.920,00 zł**;

- szkolenia pracowników z zakresu ochrony środowiska - **1.817,46 zł**.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki ze środków własnych na organizację pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej i zasad zrównoważonego rozwoju w trybie konkursowym. Ogółem przeznaczono i wykorzystano **9.000,00 zł**, z czego dla:

- Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska, Hufiec w Trzciance - **4.000,00 zł**,
- Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybychowie - **5.000,00 zł**.

## **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan: **281.768,00 zł**

Wykonanie: **275.487,54 zł**, co stanowiło 97,77%.

### ***Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury***

Głównym zadaniem finansowanym w rozdziale był Powiatowy Kalendarz Imprez, na który zabezpieczono kwotę **30.910,00 zł**, wykonano **30.298,22 zł**, co stanowiło 98,02%.

W ramach wymienionych środków zorganizowano lub dofinansowano 25 zadań realizowanych samodzielnie lub przy współpracy z gminami, gminnymi jednostkami kultury oraz zadania z Kalendarza Imprez organizowane w ramach Powiatowego Święta Kultury. Wydatki związane były przede wszystkim z zakupem nagród rzeczowych oraz statuetek dla laureatów konkursów. Część środków przeznaczona została na pokrycie kosztów poczęstunku dla uczestników imprez, jak również innych wydatków, jak np.: występ zespołu mażorettek na uroczystościach 100-Rocznicy Wybuchu Powstania Wielkopolskiego, wykonanie zdjęć na to wydarzenie, współorganizację wielu wydarzeń kulturalnych jak np. „Dzień Spieczonego Bliźniaka”, czy „XXIV Powiatowe Święto Pieśni i Muzyki”, jak również organizację „Koncertu Kolęd Polskich w Gulczu”, czy też druk katalogu z okazji XXIII 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 2018 roku z przypisanej w budżetach szkół ponadgimnazjalnych kwoty **21.300,00 zł** wydatkowano **21.207,26 zł**, co stanowiło 99,56%. Środki wykorzystano na przeprowadzenie w szkołach ponadgimnazjalnych 27 konkursów i przeglądów.

Ponadto w niniejszym rozdziale przypisano środki w ramach porozumienia z Gminą Trzcianka na realizację przez Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance zadania „Promocja Gminy Trzcianka przez kulturę”. Z zaplanowanych **5.000,00 zł**, wydano **4.982,20 zł**, co stanowiło 99,64%.

### ***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 2018 roku zaplanowano kwotę **60.000,00 zł**, która została wydatkowana w 100,00% zgodnie z zasadami finansowania zawartymi w porozumieniu.

### ***Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami***

Ustawa z dnia 23 lipca 2003 roku o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, zobowiązuje powiaty do sporządzania Programu Opieki nad Zabytkami. W niniejszym rozdziale zabezpieczono środki w wysokości **3.000,00 zł** w związku z koniecznością wykonania „Powiatowego Programu Opieki nad Zabytkami na lata 2018-2022”. Z przyczyn finansowych realizacja niniejszego zadania nie doszła do skutku i została przesunięta na kolejny rok.

### ***Rozdział 92195 - Pozostała działalność***

W rozdziale tym zaplanowano środki własne powiatu na organizację oraz sfinansowanie nagród w konkursie „Czarnkowsko-Trzcieński Rolnik Roku”, „Piękna wieś dziełem jej mieszkańców”, organizację Powiatowego Święta Plonów, „Nocy w Starostwie”, 100 lecia Obchodów Powstania Wielkopolskiego oraz udział w Dożynkach Archidiecezjalno-Wojewódzkich. Na zadania te przewidziano kwotę **91.558,00 zł**, a wykorzystano **91.549,83**, tj. 99,99%.

Ponadto w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie wyodrębniono kwotę **70.000,00 zł** na zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych dla:

- Gminy Miasta Czarnków pn. „Dofinansowanie dla Gminy Miasta Czarnków przedsięwzięcia pn. budowa pomnika na chwałę Powstańcom Wielkopolskim i Księżom Katolickim” - wykonano **60.000,00 zł**, co stanowiło 100,00%,
- Gminy Drawsko pn. „Dofinansowanie dla Gminy Drawsko przedsięwzięcia pn. renowacja Pomnika Wdzięczności w Drawsku” - wykorzystano **7.450,03 zł**, tj. 74,50% przyznanej dotacji.

## **Dział 926 - Kultura fizyczna**

Plan: **102.090,00 zł**

Wykonanie: **97.311,61 zł**, co stanowi 95,32%.

### ***Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej***

W 2018 roku z zaplanowanych środków w ramach Powiatowego Kalendarza Imprez w kwocie **10.390,00 zł**, wykonano **10.012,51 zł**, co stanowiło 96,37%.

W ramach środków ujętych w niniejszym rozdziale zorganizowano lub dofinansowano zadania realizowane samodzielnie oraz przy współpracy z gminami, Komendą Powiatową Policji, kołami

wędkarskimi i innymi podmiotami w powiecie. Wydatki wiązały się głównie z zakupem pucharów, medali, nagród, piłek, oraz trofeów 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 **19.700,00 zł**, wykorzystano **17.799,10 zł**, co stanowiło 90,35%. Środki przeznaczono na zorganizowanie 9 turniejów sportowych, na pokrycie kosztów wyjazdu uczniów szkół ponadgimnazjalnych na zawody sportowe w ramach „Licealiady”, oraz realizację programu „Szkolny Klub Sportowy”.

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. Planowano na ww. cel **20.000,00 zł**, wykonanie wyniosło 100,00%.

Najwyższą jednak pozycję w ramach kwot zaplanowanych w rozdziale stanowiły 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 2018 roku dofinansowanie zaplanowano na ogółem **52.000,00 zł**, z czego wykorzystano **49.500,00 zł**, czyli 95,19%, na inicjatywy zaproponowane przez:

- Klub Sportowy TSD w Trzciance - **4.000,00 zł**,
- Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Czarnkowie - **6.000,00 zł**,
- Rowerową Sekcję Turystyczną w Czarnkowie - **2.000,00 zł**,
- Uczniowski Klub Sportowy „Płomień” w Wieleniu - **2.500,00 zł**,
- Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Czarnkowie - **15.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Miłośników Brydża „Dama Pik” w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Akademię Piłkarską „Bambinis” w Trzciance - **2.000,00 zł**,
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Karate Tradycyjnego „Fudokan” w Krzyżu Wlkp. z siedzibą w Pęcokowie - **2.000,00 zł**,
- Wieleńskie Stowarzyszenie Sportowe im. Józefa Nojiego w Wieleniu - **2.500,00 zł**,
- Miejski Klub Sportowy przy Miejskim Domu Kultury w Trzciance - **1.500,00 zł**,
- Młodzieżowy Klub Sportowy LZS „Orzeł” w Gulczu - **800,00 zł**,
- Fundację Piotra Reissa w Poznaniu - **2.000,00 zł**,
- Młodzieżową Organizację Szkoleniowo-Kulturalną i Terapeutyczną M.O.S.K.I.T. w Białej - **400,00 zł**,
- Fundację Lech Poznań Football Academy w Poznaniu - **2.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Klub Jeździecki Leśna Podkowa w Rychliku - **1.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Odnowy Wsi i Rozwoju Wsi „My Gulcz” w Gulczu - **800,00 zł**,
- Uniwersytet Trzeciego Wieku w Trzciance - **500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Bezpieczny Port w Trzciance - **500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Sport EVANTS w Trzciance - **1.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Nasza Wieś Naszym Domem w Kamienniku - **1.000,00 zł**.

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

Analizując zakres planowanych i zrealizowanych wydatków na programy i projekty ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności, to obejmowały one zarówno zadania finansowane w ramach wydatków bieżących jak i inwestycyjnych. 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, a szczegółowiej w zakresie wydatków majątkowych z załącznika nr 4 do uchwały budżetowej. 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 **9** uchwałami Rady Powiatu w sprawie zmian uchwały budżetowej: w miesiącu od stycznia do czerwca (za wyjątkiem miesiąca kwietnia) oraz w miesiącu wrześniu, październiku i grudniu. Zmiany między innymi dotyczyły urealnienia kwot do faktycznych potrzeb, a także przypisania nowych projektów.

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

### **wydatki bieżące:**

- Wydział Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego:
  - „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - na lata 2018-2019, w 2018 roku zaplanowano **31.800,00 zł**, wydano 86,35%, czyli **27.459,79 zł**,
  - „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 2018 roku zaplanowano **13.140,00 zł**, wydano 15,22%, czyli **2.000,00 zł**,
  - „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”- na lata 2017-2020 - w 2018 roku zaplanowano **120.321,00 zł**, wydano 55,65%, %, czyli **66.955,79 zł**;
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:
  - „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - projekt realizowany w partnerstwie z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Czarnkowie, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Czarnkowie, Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Trzciance, Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Lubasz

i Stowarzyszeniem AKME lata - 2016-2018, w 2018 roku zaplanowano **1.001.180,00 zł**, wydano 77,23%, czyli **773.212,82 zł**,

- „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” projekt realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem AKME - na lata 2017-2019, w 2018 roku zaplanowano **801.809,00 zł**, z czego wydatkowano **452.111,84 zł**, czyli 56,39%;
- „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021, w 2018 roku zaplanowano **13.212,00 zł**, ostatecznie środków nie wydano;

#### **wydatki inwestycyjne:**

- Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego:
  - „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z siłownią zewnętrzną przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance”, z planowanych na ten cel **656.855,00 zł**, powiat wydatkował ogółem **652.382,41 zł**, tj. 99,32%.

Należy zaznaczyć, iż z środków własnych powiatu miała pochodzić kwota **397.862,41 zł**, natomiast pozostałe koszty miały być zrefundowane. Niestety powiat w 2018 roku nie uzyskał zwrotu z tego tytułu. Stąd pod koniec roku dokonano umniejszenia dochodów powiatu o planowane środki unijne.

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 BIS” - lata 2017-2019, w roku 2018 zaplanowano **206.955,00 zł**, z której wydatkowano **194.806,83**, co stanowiło 94,13% planu.

Podsumowując zbiorczo, wydane środki w 2018 roku na ww. zadania, opiewały łącznie na kwotę **2.168.929,48 zł**, co stanowiło 98,10% planu, z tego:

- z środków zewnętrznych (w tym unijnych) - **1.527.406,21 zł**,
- z budżetu państwa - **641.523,27 zł**.

## ***VII. STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH***

Wieloletnie programy i zadania z nich wynikające zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć finansowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i obejmowały okres: lata historyczne 2016-2017 oraz 2018-2023. Odnosząc się do planowanych i wprowadzanych w trakcie roku zmian w zakresie wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, to należy dodać, że realizacja zadań stanowiła kolejną sferę w budżecie, która ulegała wielokrotnym zmianom (9 razy) 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 2018 roku zawarto umowy na kolejne projekty, kontynuowano realizację wcześniejszych umów, a 8 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,
- „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.,
- „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2018 roku);

• **wydatki majątkowe:**

- „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (realizacja po 2018 roku),
- „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2018 roku);

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

• **wydatki bieżące:**

- umowa ubezpieczenia Or.272.4.2016.ST - Ochrona ubezpieczeniowa mienia - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- dotacje na prowadzenie placówek opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez stowarzyszenia w Trzciance i Krzyżu Wlkp.,
- umowa nr 1311277 T-Mobile S.A. - usługi telekomunikacyjne - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
- wykonanie pokrycia dachowego z blachy na pawilonie szkolnym nr 2 oraz wykonanie pokrycia dachowego z papy termozgrzewalnej na pawilonie szkolnym nr 1 w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.,
- porozumienie z Ministerstwem Edukacji Narodowej Nr MEN/2017/DWKI/1757 z dnia 27.11.2017 r. dot. realizacji kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” - przygotowanie i utrzymanie miejsc w internacie dla uczennic w ciąży - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- umowa nr KM.032.5.2017.RR z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A. - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- umowa na świadczenie usług telekomunikacyjnych nr 48235168 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- umowa nr ID12861/2018 na świadczenie usług multimedialnych - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.,
- „Opracowanie założeń do projektu scalania gruntów obrębu Przybychowo Gmina Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2018 roku);

• **wydatki majątkowe:**

- „Dofinansowanie budowy pływalni w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2018 roku),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- „Rozbudowa i przebudowa budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,



- „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo I, II, III etap” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie.

Podsumowując rok 2018 należy wskazać, iż realizowano projekty dofinansowywane z środków zewnętrznych ujmowane w grupie wydatków bieżących, poza przypadkiem projektu pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”, realizowanym przez Starostwo Powiatowe w Czarnkowie. Natomiast w katalogu przedsięwzięć majątkowych, zgodnie z zapisami w Załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, brak było wykonania w projektach pn. „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance oraz. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie.

W drugiej grupie zadań tzw. pozostałych finansowanych środkami własnymi powiatu, bądź przy współfinansowaniu samorządów gminnych, z przedstawionych wyżej przedsięwzięć nie były tylko finansowane wydatki - w ramach bieżących „Opracowanie założeń do projektu scalania gruntów obrębu Przybychowo Gmina Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie, a w wydatkach majątkowych „Dofinansowanie budowy pływalni w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie.

Tytułem wyjaśnienia, zgodnie z przyjętymi zasadami załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia pełen koszt realizacji zadań z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. Obejmował również on rodzajowo wydatki, które występowały w łącznej kwocie i jednorazowo w latach poprzednich, a w latach kolejnych aż do końca jego realizacji nie będą występowały.

Oceniając nakłady finansowe, jakie w perspektywie kolejnych lat zostaną poczynione na przedsięwzięcia, to po uwzględnieniu już wydatkowanych środków w latach poprzednich, łącznie z rokiem 2018 - pozostałe planowane wydatki w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

- **wydatki bieżące** lata 2019-2022 - **10.038.131,00 zł**,
- **wydatki majątkowe** lata 2019-2020 - **13.128.398,97 zł**.

Oceniając sam rok 2018 należy wskazać, iż wydatki związane z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedstawiały się następująco:

- **wydatki bieżące:**
  - planowana kwota - **4.486.939,00 zł**,
  - wydatkowana kwota - **3.682.957,50 zł**, tj.82,08%;
- **wydatki majątkowe:**
  - planowana kwota - **7.366.323,57 zł**,
  - wydatkowana kwota - **7.354.731,25 zł**, tj. 99,84%.

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

### ***VIII. ANALIZA STOPNIA REALIZACJI WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH***

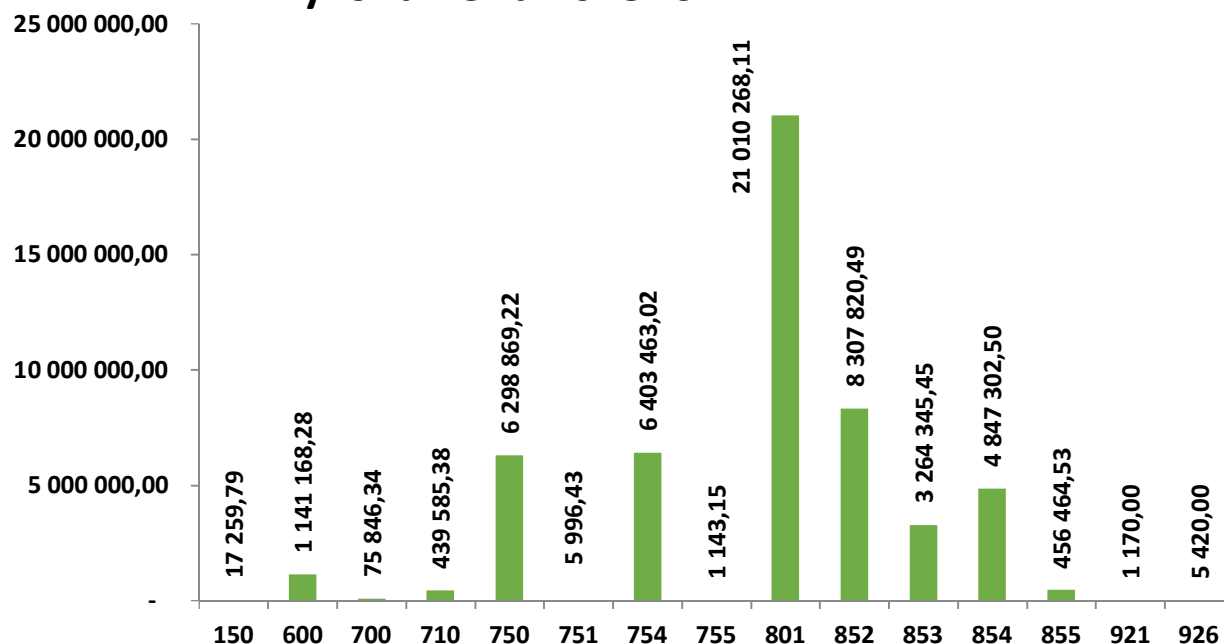
Rodzajowy układ wydatków wskazuje, iż w grupie wydatków bieżących największą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zostały w 2018 roku zrealizowane w 99,01%. Odnosząc je do ogółu wydatków bieżących, to zaplanowana kwota **52.798.775,00 zł** stanowiła w nich 57,96%. Natomiast ich wykonanie w wysokości **52.276.122,69 zł** to 59,20% w stosunku do ogółu zrealizowanych wydatków bieżących. W ramach wydatków wynikających z uchwały budżetowej, należy rozgraniczyć typowo środki przeznaczone na cały katalog wynagrodzeń i pochodnych oraz uposażeń funkcjonariuszy, wynikających ze struktury zatrudnienia w powiatowych jednostkach budżetowych. Biorąc pod uwagę charakter i źródło ich sfinansowania można 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 **52.091.621,00 zł**, a wykonano **51.743.680,74 zł**, co stanowiło 99,33% planu,
- pozostałe wydatkowane kwoty na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, wynikające z realizacji projektów finansowanych z środków zewnętrznych, gdzie plan wynosił **707.154,00 zł**, z czego wykorzystano **532.441,95 zł**, czyli 75,29%.

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 2018 rok, Zarząd Powiatu wyodrębnił środki w rezerwach celowych na wzrost wynagrodzeń średnio o 3,00% dla pracowników administracji i obsługi (finansowanych z środków własnych powiatu) jednostek organizacyjnych. 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, 750, 754, 854, 853**.

## Wykonanie za 2018 rok



### ***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 2018 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.

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

Dochody ogółem zostały zaplanowane przez Wojewodę Wielkopolskiego na poziomie **1.071.800,00 zł**, uzyskano ponadplanowy wpływ, gdyż wykonanie opiewało na kwotę **1.087.894,58 zł**.

Były to przede wszystkim uzyskane przez Starostwo Powiatowe dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami. Otrzymano wpływ środków z tego tytułu w wysokości **1.077.787,13 zł** za:

- uiszczanie opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi (w trakcie roku wygaszono trwały zarząd na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie) - **8.944,15 zł**,
- uiszczanie opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów - **756.887,20 zł**,
- wpływy z pozostałych dochodów (w tym różne opłaty) - **1.706,50 zł**,
- wydzierżawianie nieruchomości Skarbu Państwa (w miesiącu listopad przekazano budynek przy ul. Przemysłowej 2 w Czarnkowie na rzecz firmy STEICO Sp. z o.o.) - **104.945,47 zł**,
- uiszczanie opłat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - **12.130,40 zł**,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - **147.032,00 zł**,
- dochód z tytułu odszkodowania na rzecz Skarbu Państwa za wywłaszczone tereny pod drogi - **27.940,00 zł**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż drewna) - **2.479,67 zł**,
- odsetki za nieterminowe uiszczanie należności Skarbu Państwa, a także odsetki od należności rozłożonych na raty - **15.721,74 zł**.

Szczególnie wysokie wykonanie ponad plan wystąpiło z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu nabycia prawa własności, a także 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 wraz z odsetkami wyniosły **741.263,78 zł**. Należy podkreślić, iż w 2018 roku podejmowano działania windykacyjne, gdzie przekazano radcy prawnemu 41 spraw, na bieżąco wysłane były wezwania do uregulowania zapłaty: wysłano 244 wezwania, 41 spraw skierowano do Sądu Rejonowego oraz skierowano 12 nakazów zapłaty do komornika.

Pozostałe, znacznie już niższe dochody pozyskane zostały przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej i wyniosły one **4.030,65 zł**.

Ponadplanowo dochody pozyskał z kolei Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego. Ogółem uzyskana kwota z ww. tytułu wyniosła **6.067,80 zł**.

Tytułem podsumowania wykonania 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 **824.372,37 zł**. Natomiast pozostałe dochody stanowiły 5,00% i 25,00% 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 2018 rok wynosiła **477.057,95 zł**, z tego **425.865,03 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 **11,12 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,
- opłat z tytułu czynszu, dzierżawy, wynajmu,
- 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 2018 rok wyniosła **5.408.703,55 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 2018 rok, a także opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku od wynagrodzenia za miesiąc grudzień. Ogółem zobowiązania z tego tytułu opiewały na kwotę **4.984.157,08 zł**. Pozostałe kwoty zobowiązań wynikały głównie z tytułu dostaw towarów i usług (opłaty za tzw. „media”), a także odsetki od uruchomionych kredytów oraz wyemitowanych serii obligacji, płatne w miesiącu styczniu 2019 roku. 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 2018. 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 łącznie z tymi płatnymi w grudniu. 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 2017***

Uchwałą Nr XXXVI/284/2017 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 29 grudnia 2017 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2017. 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 Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie, dotyczącego naprawy dróg - ręczne i mechaniczne wykonanie remontu nawierzchni dróg powiatowych masą asfaltową na gorąco dla ruchu KR2 na terenie Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, ogółem określiła plan w kwocie **118.594,90 zł**, oraz wskazała ostateczny termin realizacji na dzień 30 kwietnia. Zadanie zostało zrealizowane, a środki wykorzystano w 100,00%.

## ***XII. INFORMACJA O DOKONANYCH UMORZENIACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH ORAZ UDZIELONYCH ULGACH W 2018 ROKU***

Integralną częścią sprawozdania opisowego za dany rok jest informacja o dokonanych umorzeniach należności pieniężnych oraz udzielonych ulgach w danym roku budżetowym. W 2018 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	12.500,11 zł	1.575,31 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance	Nienależnie pobrane świadczenie na wychowankę	1.334,00 zł	77,87 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora
	Opłaty za pobyt dzieci własnych w rodzinie zastępczej oraz w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej	178.939,23 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

Efektem działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu 2018 roku, co ułatwi podejmowanie trudnych decyzji finansowych w kolejnym roku. 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 2018 rok, to ostatecznie planowana kwota wynosiła **93.662.719,09 zł**, a wykonanie osiągnęło poziom 101,86%. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich wysokość wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano kwotę **93.527.750,04 zł**, natomiast dochody majątkowe zamknęły się sumą **1.879.173,92 zł**. Dochody bieżące to rekordowy w historii powiatu wynik wpływu z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych, przekraczający ponad **1.000.000,00 zł** w stosunku do założonego planu.

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 znacznie 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,
- odnotowano znacznie wyższe niż planowano wykonanie, a także w niektórych przypadkach wpływ bez planu środków unijnych na realizację projektów.

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął kwotę **102.767.999,78 zł**, a zrealizowano je w 96,97%. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian ostatecznie wyniósł **11.670.435,57 zł**, a wykonanie opiewało na kwotę **11.349.930,08 zł**, czyli 97,25% planu. Niższe wykonanie podyktowane było przede wszystkim nie w pełni rozdysponowanymi rezerwami inwestycyjnymi, które nie zostały przypisane do konkretnych zadań oraz nie zrealizowaniem zadania w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż na inwestycje uzyskiwano wsparcie finansowe z innych źródeł, przede wszystkim od samorządów gminnych, a także środki unijne. Należy tutaj dodać, iż niestety nie uzyskano refundacji części poniesionych nakładów na „Budowę boiska wielofunkcyjnego i siłowni zewnętrznej przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance” z środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich



w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty **91.097.564,21 zł**, wydatkowano środki na poziomie **88.299.449,88 zł**, co oznaczało 96,93%. Odstępstwa od planowanych kwot wystąpiły głównie w wydatkach rzeczowych, co wynikało między innymi z racjonalizacji wydatków, a także wykorzystania środków adekwatnie do realizowanych zadań. Niższe kwoty jak zakładano wydano na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczanych, a także nie rozdysponowano środków z rezerw celowych i ogólnej. W grupie wydatków bieżących kwotę około **2.650.000,00 zł** przeznaczono na remonty, w tym bieżącą 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. Oznacza to, iż wydatkowane środki na cele remontowe były na znacznie wyższym poziomie, niż wskazuje to paragraf 4270 oraz paragraf 4340 (przy obiektach zabytkowych).

Ograniczenia finansowe powiatu w zakresie wygenerowania własnych środków na inwestycje, skłoniły w 2017 roku Radę Powiatu do podjęcia kroków w kierunku emisji obligacji komunalnych. Emisja obligacji w sumie na kwotę **14.000.0000,00 zł** miała na celu pokrycie planowanych deficytów budżetowych w latach 2017-2018, związanych z wydatkami majątkowymi, a także dawała możliwość spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Z uwagi na przedłużające się procedury wyłaniania potencjalnych wykonawców zadań, a także inne sytuacje nie zależne od powiatu, przedłużono emisję pozostałych serii obligacji na kwotę **4.000.000,00 zł** na 2019 rok. Wobec powyższego ostatecznie przychody z tego tytułu w 2018 roku opiewały na kwotę **7.300.000,00 zł**.

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.

Wobec powyższego stan zadłużenia powiatu na dzień 31 grudnia wynosił **19.337.716,00 zł**. Podsumowując, realizacja budżetu w tym roku zamknęła się deficytem na poziomie **4.242.456,00 zł**, który został sfinansowany z obligacji. Pozostała pula z kwoty uruchomionej zasili tzw. „wolne środki” z rozliczenia roku 2018. W efekcie ostatecznego rozliczenia, wobec dodatkowych dochodów i niższych wydatków, nie zaangażowano tzw. „wolnych środków” z 2017 roku. Wobec powyższego Rada Powiatu w roku 2019 będzie dysponowała łącznie dodatkowym źródłem na poziomie **8.489.436,99 zł**, które będzie można zaangażować na sfinansowanie inwestycji, bądź innych pilnych potrzeb w zakresie wydatków bieżących, ale oczywiście po zabezpieczeniu kwot na kontynuację realizacji wieloletnich przedsięwzięć (do wysokości niewykorzystanych a uzyskanych w 2018 roku środków).

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 2018 rok.

Sporządził:  
Skarbnik Powiatu  
Ewa Dymek



STAROSTA  
mgr inż. Feliks Laszcz