

# Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu powiatu za 2019 rok

## ***I. DANE OGÓLNE O BUDŻECIE***

Rada przyjęła budżet Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na 2019 rok uchwałą Nr V/23/2019 w dniu 29 stycznia 2019 roku. Wielokrotnie ulegał on modyfikacji. Dowodem na to jest podjęcie **25** uchwał dotyczących jego zmian, z czego **16** inicjowana była przez Zarząd Powiatu. Korzystał on 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 zakresie decyzji podjętych na ostatnim Zarządzie przed jej posiedzeniem. Wywoływanie uchwał Zarządu wynikało głównie z jego kompetencji do rozdysponowywania rezerw, zgodnie z określonym przez radę celem.

Podstawowe wartości określające budżet powiatu na 2019 rok zmieniły się w porównaniu do tych, przyjętych w uchwale budżetowej. Stan ten przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan zgodny z uchwałą budżetową	Plan na dzień 30.12.	Zmiana + zwiększenie - zmniejszenie
<b>Dochody ogółem</b>	<b>96.089.873,00 zł</b>	<b>100.013.339,48 zł</b>	<b>+ 3.923.466,48 zł</b>
<i>z tego:</i>			
a) dochody bieżące	a) 95.786.706,00 zł	a) 98.716.734,48 zł	+ 2.930.028,48 zł
b) dochody majątkowe	b) 303.167,00 zł	b) 1.296.605,00 zł	+ 993.438,00 zł
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>100.751.980,00 zł</b>	<b>104.360.756,48 zł</b>	<b>+ 3.608.776,48 zł</b>
<i>z tego:</i>			
a) wydatki bieżące	a) 90.540.944,03 zł	a) 96.396.164,81 zł	+ 5.855.220,78 zł
b) wydatki majątkowe	b) 10.211.035,97 zł	b) 7.964.591,67 zł	- 2.246.444,30 zł
<b>Wynik budżetu:</b>			
Deficyt/ Nadwyżka	<b><u>4.662.107,00 zł</u></b>	<b><u>4.347.417,00 zł</u></b>	<b>- 314.690,00 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, część oświatowa subwencji ogólnej, środki na uzupełnienie dochodów powiatów), z funduszy celowych, środki z Lasów Państwowych, pozostających w dyspozycji poszczególnych Nadleśnictw, z dotacji od samorządów powiatowych, gminnych, a także jednostek organizacyjnych uzyskujących dodatkowe wpływy, które zgodnie z przepisami odprowadzały do budżetu powiatu. Współpraca z samorządami lokalnymi zaowocowała głównie w zakresie współfinansowania inwestycji na drogach. Zmiana planu dochodów wpływała bezpośrednio na wzrost wydatków. Niestety odnotowano znaczny wzrost w sferze planowanych 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. Ujemny z kolei wpływ na wysokość planu wydatków majątkowych, miał fakt przesunięcia ich do realizacji na kolejny rok z różnych przyczyn, głównie formalnych. Część z nich dla ciągłości działania oczywiście skutkowałą także ujęciem 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.

Planowana realizacja inwestycji zabezpieczona została częściowo z środków pochodzących z emisji obligacji. Wobec informacji o zmianie przepisów bankowych, które wiązały się z dodatkowymi opłatami ciążącymi na emitencie obligacji, Zarząd Powiatu podjął decyzję o wyemitowaniu pozostałych **4.000.000,00 zł**. Wobec powyższego ostatecznie zgodnie z uchwałą Nr XXX/236/2017 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 27 czerwca 2017 roku w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, zmienionej uchwałą Nr XXXV/278/2017 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 12 grudnia 2017 roku; emisja obligacji w latach 2017-2019 w sumie opiewała na **14.000.000,00 zł**.

Dokonane w trakcie roku zmiany w budżecie spowodowały, iż ostatecznie planowana kwota deficytu wynosiła **4.347.417,00 zł**. Rozliczenie budżetu z kolei za sprawą wyższych dochodów oraz niższą realizacją wydatków, okazało się kwotą dodatnią, gdyż 2019 rok zamknął się nadwyżką w wysokości **1.658.801,92 zł!** W przypadku wydatków bieżących mniejsze jak zakładano wykonanie wynikało z tego, iż część zadań realizowana przy współudziale środków unijnych kontynuowana będzie w roku następnym, a niewykorzystane w 2019 roku środki zaangażowane zostaną w kolejnym roku na poszczególne przedsięwzięcia. Ponadto nie rozdysponowano w pełni rezerw celowych przewidzianych w budżecie. Kontynuując działania poprzedników Zarząd Powiatu starał się racjonalizować wydatki zwłaszcza te bieżące,

co w konsekwencji spowoduje polepszenie wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej. Pozwala to na możliwość planowania w latach kolejnych inwestycji, lub spłatę zadłużenia. Odnosząc się natomiast do poniesionych nakładów inwestycyjnych, należy wskazać, iż pod koniec roku wprowadzono stosowne zmiany w uchwale budżetowej na 2019 rok oraz w Wieloletnich Przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036, przenosząc niektóre wydatki majątkowe na kolejny rok.

W obliczu zaistniałej sytuacji związanej z rozliczeniem roku 2019 i pojawienia się dodatniego wyniku, to pomimo licznych zmian w uchwale budżetowej i przeznaczenia znacznych środków na zadania, nadal pozostaje do dyspozycji pula tzw. „wolnych środków”. Na uwagę zasługuje fakt, iż część środków tych pochodziła z rozliczenia jeszcze roku 2017. Z uwagi na to, że nie zostały „wolne środki” zaangażowane w poprzednich latach, a także że rozliczenie roku 2019 okazało się nadwyżką, to ostateczna wysokość przychodu budżetu powiatu z tego tytułu w sumie będzie opiewała na **13.565.511,86 zł**. Wobec powyższego Rada Powiatu w roku 2020 będzie dysponowała dodatkowym źródłem do sfinansowania inwestycji, bądź na zabezpieczenie innych pilnych potrzeby w zakresie wydatków bieżących. Wyznacznikiem będą tutaj granice nakreślone indywidualnymi Wskaźnikami Wieloletniej Prognozy Finansowej naszego Powiatu.

Szczegółowa informacja na temat osiągniętych w 2019 roku przychodów i zrealizowanych rozchodów przedstawia się jak poniżej.

#### **NADWYŻKA - 1.658.801,92 zł**

#### **PRZYCHODY - 12.490.081,94 zł:**

- tzw. „wolne środki”, w wysokości **8.490.081,94 zł**, które powstały z rozliczeń lat ubiegłych,
- wyemitowane obligacje na kwotę **4.000.000,00 zł**.

#### **ROZCHODY - 583.372,00 zł, z tego:**

- kwota **247.660,00 zł** - kredyt zaciągnięty w 2012 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym również na refundację już poniesionych kosztów,
- kwota **335.712,00 zł** - kredyt zaciągnięty w 2013 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym również na refundację już poniesionych kosztów.

Ponadto powiat od wielu lat posiada możliwość korzystania z środków pochodzących z uruchomionego kredytu w rachunku bieżącym. Z uwagi na okoliczności, które zaistniały w 2019 roku, również i w tym 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 XV/103/2019 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 grudnia 2019 roku, w sprawie: zmian uchwały budżetowej powiatu na 2019 rok.

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
<b><u>Ogółem</u></b>	<b><u>100.013.339,48 zł</u></b>	<b><u>101.106.400,42 zł</u></b>
<b><u>z tego:</u></b>		
<b><u>- dochody bieżące</u></b>	<b><u>98.716.734,48 zł</u></b>	<b><u>99.848.928,80 zł</u></b>
<b><u>- dochody majątkowe</u></b>	<b><u>1.296.605,00 zł</u></b>	<b><u>1.257.471,62 zł</u></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> )	35.121,00 zł	62.684,21 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> )	3.074,00 zł	6.315,79 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> )	865.953,00 zł	600.623,59 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 - finansowanie programów i projektów 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, oraz z wyłączeniem budżetu środków europejskich ( <i>bieżące</i> )	53.768,00 zł	53.768,00 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 - 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> )	130.181,00 zł	146.576,59 zł
6) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - płatności w zakresie budżetu środków europejskich ( <i>majątkowe</i> )	52.074,00 zł	0,00 zł

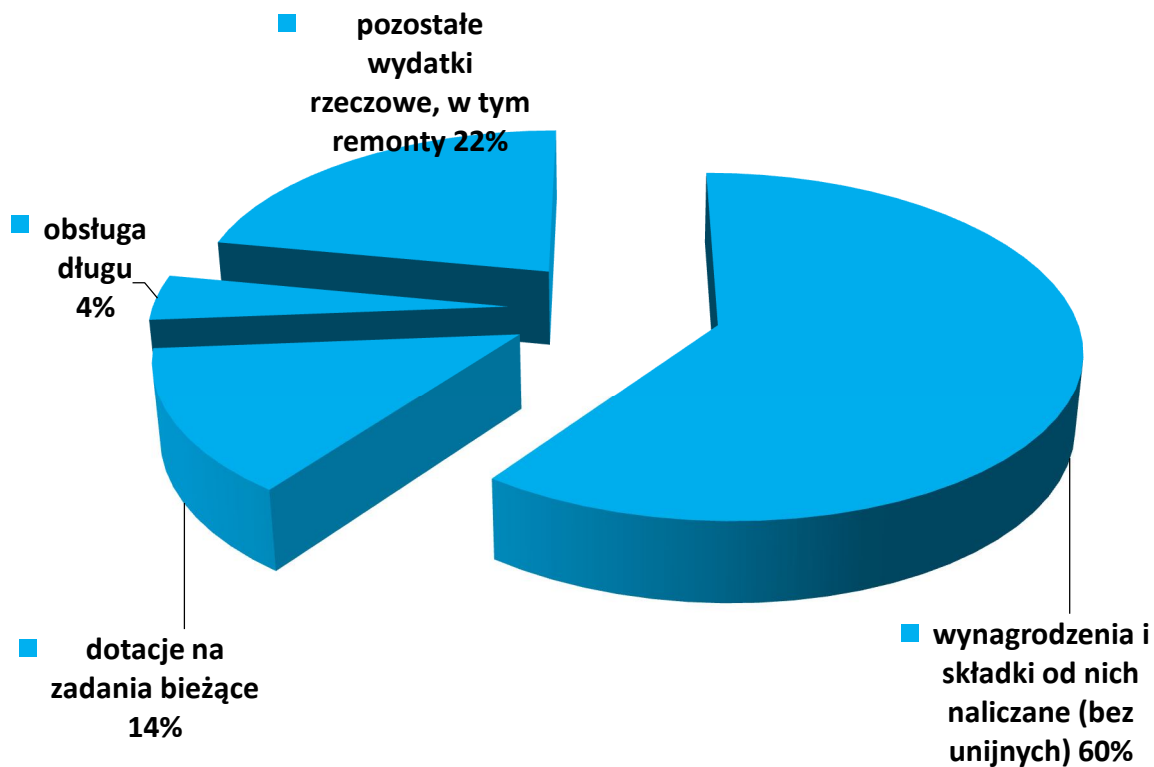
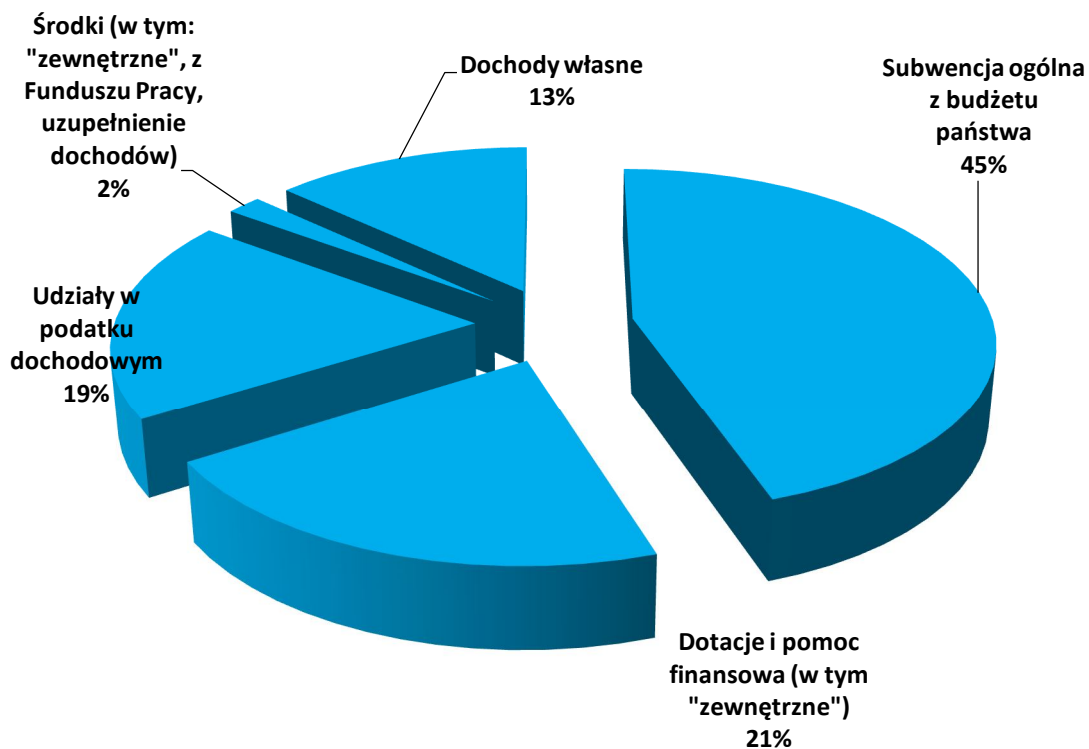
7) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - finansowanie programów i projektów ze 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, oraz z wyłączeniem budżetu środków europejskich ( <i>majątkowe</i> )	241.794,00 zł	241.794,00 zł
8) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy ( <i>majątkowe</i> )	6.126,00 zł	6.126,32 zł
9) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10.712.904,48 zł	10.643.007,41 zł
10) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	440.000,00 zł	440.000,00 zł
11) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	112.590,00 zł	112.589,52 zł

12) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6.319.462,00 zł	6.301.967,54 zł
13) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	47.392,00 zł	47.020,60 zł
14) 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	791.386,00 zł	755.405,63 zł
15) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	42.416,00 zł	42.416,00 zł
16) dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	180.000,00 zł	180.000,00 zł
17) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	316.434,00 zł	315.846,97 zł
18) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1.104.859,00 zł	1.104.858,47 zł
19) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	96.246,00 zł	96.245,70 zł

20) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	304.465,00 zł	304.463,23 zł
21) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	290.215,00 zł	289.854,77 zł
22) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	75.363,00 zł	75.362,81 zł
23) 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	83.086,00 zł	709.847,95 zł
24) środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy	229.900,00 zł	229.900,00 zł
25) środki na uzupełnienie dochodów powiatów	520.384,00 zł	520.384,00 zł
26) subwencje ogólne z budżetu państwa	45.371.949,00 zł	45.371.949,00 zł
w tym:		
<i>część oświatowa</i>	38.278.581,00 zł	38.278.581,00 zł
<i>część wyrównawcza</i>	6.186.032,00 zł	6.186.032,00 zł
<i>część równoważąca</i>	907.336,00 zł	907.336,00 zł
27) podatek dochodowy od osób fizycznych	18.377.890,00 zł	18.551.624,00 zł
28) podatek dochodowy od osób prawnych	350.000,00 zł	565.009,05 zł
29) dochody własne	12.858.307,00 zł	13.330.759,27 zł

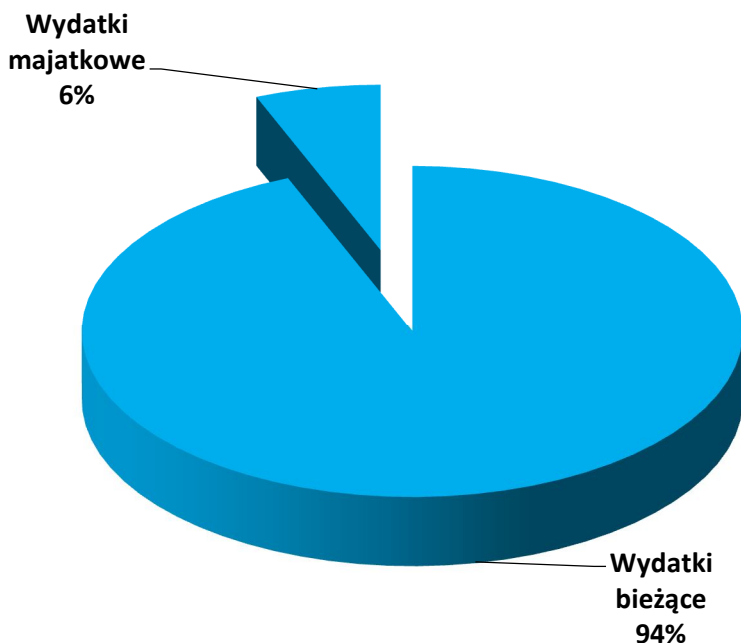
Zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania.



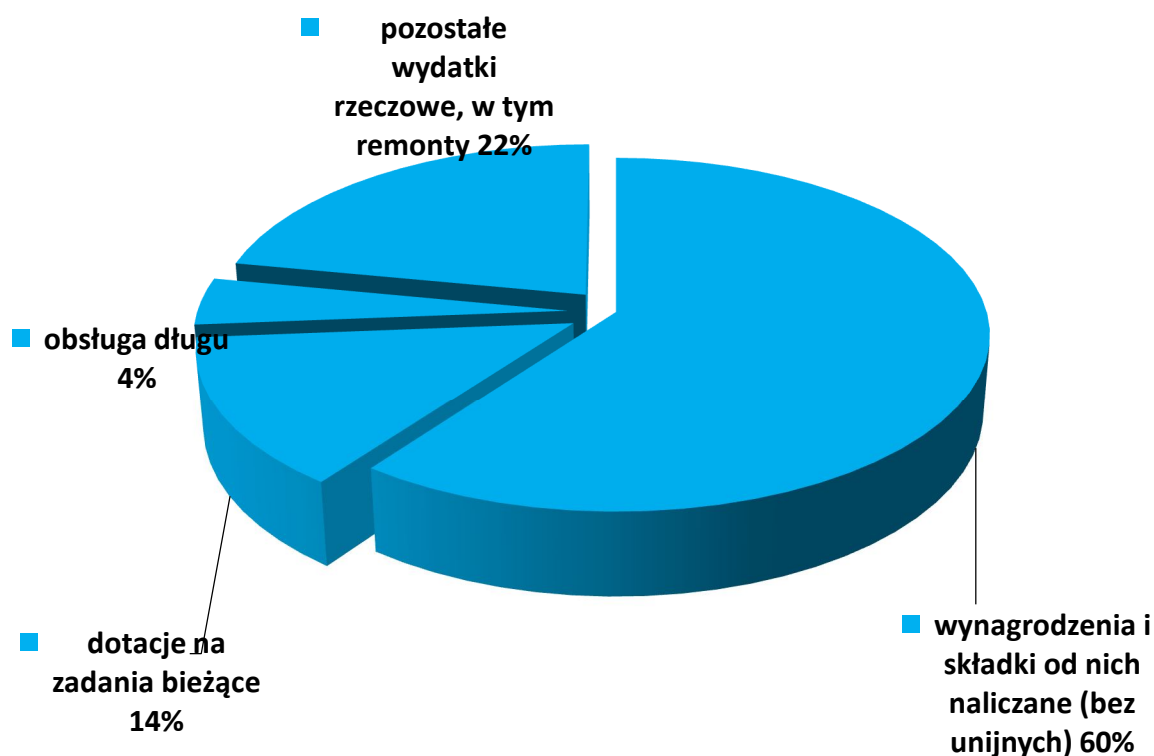


## WYDATKI

	Plan	Wykonanie
Ogółem	<b>104.360.756,48 zł</b>	<b>99.447.598,50 zł</b>
z tego:		
<b>1. wydatki bieżące ogółem, w tym:</b>	<b>96.396.164,81 zł</b>	<b>93.338.377,77 zł</b>
<i>1) wydatki bieżące jednostek budżetowych</i>	<i>76.233.477,81 zł</i>	<i>74.469.194,22 zł</i>
z czego:		
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56.937.382,16 zł	56.073.318,56 zł
b) wydatki statutowe jednostek budżetowych	19.296.095,65 zł	18.395.875,66 zł
<i>2) wydatki na dotacje na zadania bieżące</i>	<i>12.854.025,00 zł</i>	<i>12.758.983,31 zł</i>
<i>3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	<i>4.177.333,00 zł</i>	<i>4.003.470,61 zł</i>
<i>4) wydatki na obsługę długu publicznego</i>	<i>671.381,00 zł</i>	<i>657.730,16 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>1.859.948,00 zł</i>	<i>1.448.999,47 zł</i>
<i>6) rezerwy</i>	<i>600.000,00 zł</i>	<i>0,00 zł</i>
<b>2. wydatki majątkowe ogółem</b>	<b>7.964.591,67 zł</b>	<b>6.109.220,73 zł</b>
z tego:		
<i>1) wydatki na dotacje na zadania majątkowe</i>	<i>1.886.054,00 zł</i>	<i>1.886.053,27 zł</i>
<i>2) wpłaty na państwowy fundusz celowy</i>	<i>72.500,00 zł</i>	<i>72.500,00 zł</i>
<i>3) pozostałe wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne</i>	<i>4.164.091,00 zł</i>	<i>3.923.829,10 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>282.033,67 zł</i>	<i>226.838,36 zł</i>
<i>5) rezerwy</i>	<i>1.559.913,00 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**

Projekty, na które uzyskano dofinansowanie obejmowały realizację zadań bieżących jak i inwestycyjnych. Zgodnie z klasyfikacją budżetową rozgraniczono środki pochodzące z poprzedniej perspektywy finansowej jak i te z obecnej.

Ogółem planowana w budżecie kwota na realizację projektów opiewała na sumę **1.388.091,00 zł**. Ostatecznie na koniec grudnia wpływ środków wynosił **1.117.888,50 zł**, tj. 80,53% w stosunku do założonego planu.

W ramach ww. dofinansowania Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance realizowało trzy niżej wymienione przedsięwzięcia.

Projekt „Usługi społeczne dla mieszkańców powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, obejmował wsparcie na cele bieżące i majątkowe. Okres realizacji projektu ustalono na lata 2018-2021. W 2019 roku na zadania bieżące uzyskano wpływ środków na poziomie **561.242,11 zł**, czyli 79,49%, a na zakupy inwestycyjne kwotę **6.126,32 zł**, co stanowiło do założonego planu 10,53%.

Następnym etapem powyższego wieloletniego przedsięwzięcia stanowi projekt „Usługi społeczne dla mieszkańców powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego (II)”. Czasokres zadania zaplanowano w latach 2019-2021. Projekt realizowany jest w partnerstwie z Fundacją im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie. Przedsięwzięcie obejmie swym wsparciem 100 osób. Na powyższy cel w 2019 rok pozyskano **160.000,00 zł**, co stanowiło przekroczenie w stosunku do określonego planu na poziomie 9,99%.

Kolejnym projektem była „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Zadanie realizowane było w latach 2017-2019 przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w partnerstwie ze stowarzyszeniem Fundacja AKME. Przedsięwzięcie obejmowało swym wsparciem zadania bieżące. W 2019 roku odnotowano wpływ środków w wysokości **9.000,00 zł**. Ostatecznie jednak w związku z rozliczeniem zadania, uzyskany w 2018 roku dochód w wysokości **54.837,75 zł** musiał być zwrócony do Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu. Następstwem powyższej sytuacji było to, iż projekt ten w rozliczeniu po stronie dochodowej zamknął się ujemną kwotą **45.837,75 zł**.

Pozostałe dotacje z uwagi na realizowane zadania powiązane były z planem Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

W planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych przewidziano i uzyskano środki w wysokości **19.800,00 zł** na kontynuację projektu p.n. „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Kolejny projekt przypisany w znacznej części do realizacji ww. Wydziału to „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 2019 rok uzyskano wpływ środków w kwocie **90.263,82 zł**, tj. 79,57% zaplanowanej kwoty.

Z kolei w planie Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, uwzględniono przedsięwzięcie - Scalanie gruntów obiektu „PRZYBYCHOWO”, obręb Przybychowo, Gmina Połajewo, Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki; w ramach poddziałania „Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa”. Środki na ww. cel pochodzą z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Celem operacji jest poprawa struktury obszarowej gospodarstw rolnych w miejscowości Przybychowo do końca maja 2023 roku. Na to zadanie w 2019 roku pozyskano środki w wysokości **84.500,00 zł**, co stanowiło prawie 100,00% planu.

Natomiast tytułem dofinansowania przedsięwzięć inwestycyjnych w 2019 roku uzyskano środki w kwocie **241.794,00 zł** w związku z refundacją przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 za zrealizowane w 2018 roku zadanie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego i siłowni zewnętrznej przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance”.

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

W grupie dotacji celowych - jednocześnie najwyższą kwotę - stanowiły te z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi do ich realizacji. W 2019 roku finansowaniem zostały objęte następujące **wydatki bieżące**:

- 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,
- pozostałe wydatki obronne (szkolenie),
- działania modernizacyjne Państwowej Straży Pożarnej w zakresie wyposażenia osobistego i ochrony funkcjonariuszy,
- działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
- nieodpłatna pomoc prawna,
- zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- wspieranie rodziny, świadczenie „Dobry start”.

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. Ostateczny bilans zmian w zakresie dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w porównaniu z przyjętą uchwałą budżetową, stanowił zwiększenie o **1.507.526,48 zł**.

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

- „Wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń pracowników cywilnych” oraz „Zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych”;
- sfinansowanie skutków podwyższenia uposażeń oraz pozostałych należności od 1 stycznia 2019 r. strażakom pełniącym służbę w komendzie wojewódzkiej oraz komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej;
- 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;
- sfinansowanie należności wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w związku z obowiązkiem od dnia 26 października 2019 r. odprowadzenia składek za funkcjonariusza, który odszedł ze służby bez nabycia praw emerytalnych i rentowych;
- uzupełnienie wydatków związanych z realizacją zadań przez komendy powiatowe, w tym na zakup materiałów pędnych i smarów oraz paliwa;
- „Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy.

Ostatecznie w wyniku zmian planu Wojewoda przyznał i przekazał dodatkowo na ww. zagadnienia ponad **1.180.000,00 zł**.

Ponadto przyznana została prawie **207.000,00 zł** dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na uzupełnienie dla jednostek samorządu terytorialnego zadań dotyczących gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej zadania.

Kolejnym działaniem, na które w trakcie roku uzyskano dofinansowanie z budżetu państwa był program „Dobry Start”. Powiat dostał na ww. cel dodatkowo kwotę ponad **46.000,00 zł**.

Z kolei zgodnie z decyzją Ministerstwa Finansów otrzymano wpływ środków na około kwotę **26.000,00 zł** z rezerwy celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników.

W 2019 roku w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi Wojewoda przyznał także wsparcie na **wydatki majątkowe**. Kwotę **440.000,00 zł** przyznano tytułem dofinansowania realizacji zadania pn. „Zakup specjalistycznej karetki wraz z wyposażeniem dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie”.

Ostatecznie dla naszego powiatu zaplanowano na **zadania zlecone**, uwzględniając zarówno zadania bieżące jak i majątkowe, ogółem kwotę **11.152.904,48 zł**, z czego uzyskano **11.083.007,41 zł**, tj. 99,37%.

Drugą grupą dotacji otrzymanych z budżetu państwa były środki na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień, związanych z finansowaniem:

- specjalistycznych badań (ekspertyz) w ramach przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej;
- kosztów obniżenia tygodniowego obowiązku wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych nauczycielom, którym powierzono zadania doradcy metodycznego przed dniem 1 stycznia 2019 r. do końca okresu, na który zostały powierzone;
- na podstawie porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej, związanym z realizacją programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”.

W 2019 roku ogółem na realizację ww. zadań ostatecznie zaplanowano kwotę **112.590,00 zł**, z czego uzyskano wpływ środków na poziomie **112.589,52 zł**, czyli 99,99%.

W ramach przyznanych w planie dotacji celowych z budżetu państwa, dofinansowaniem objęto również zadania własne powiatu. W 2019 rok wsparto przede wszystkim wydatki bieżące domów pomocy społecznej, ale także ich zakupy inwestycyjne. Finansowanie kosztów utrzymania pensjonariuszy domów pomocy społecznej na tzw. „starych zasadach”, to podstawowe zadanie na które uzyskano **6.228.913,54 zł**, w tym na cele remontowe **27.577,00 zł**. Natomiast tytułem dofinansowania zakupów inwestycyjnych zaplanowano **47.392,00 zł**, z czego adekwatnie do poniesionych nakładów uzyskano **47.020,60 zł**, czyli 99,22%.

Ponadto w ramach grupy dotacji wspierającej zadania bieżące przypisano w planie środki w kwocie **12.000,00 zł** z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych.

Ostatnim zadaniem wspartym ww. dotacją z budżetu państwa w 2019 roku było dofinansowanie zatrudnienia przez powiaty koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej, zgodnie z art. 247 ustawy o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej. Środki w wysokości **61.054,00 zł** na ww. cel pochodziły z rezerwy celowej z budżetu państwa.

Podsumowując dofinansowanie z budżetu państwa tytułem dofinansowania tych bieżących i inwestycyjnych działań własnych powiatu z przewidzianej (po wprowadzonych w trakcie roku korektach w zakresie liczby mieszkańców w domach pomocy społecznej) dotacji w kwocie **6.366.854,00 zł**, uzyskano środki w wysokości **6.348.988,14 zł**, co stanowiło 99,72 %.

W 2019 roku w związku z przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci przypisano w planie także dotacje 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. W powiecie dofinansowaniem tym objęto dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Zaplanowana z tego tytułu kwota dotacji opiewała na **791.386,00 zł**, natomiast uzyskano wpływ środków na poziomie **755.405,63 zł**, tj. 95,45%.

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

W wyniku współpracy między jednostkami samorządu terytorialnego przypisano w planie dochodów środki w formie dotacji celowych na zadania bieżące, jak i majątkowe. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wymagała ona zawarcia stosownych porozumień (umów). Zakres zadań dofinansowywanych 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. Między innymi przyczyniają się do tego Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie, które starają się wykorzystywać różne instrumenty w kierowaniu się dobrem dziecka, jakie stwarzają przepisy w dziedzinie wspierania rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Ponadto pozyskano dotacje na sferę edukacji, sportu, promocji.

Tak jak w latach poprzednich współpracowano z samorządami gminnymi, od których uzyskano pomoc finansową. Na zadania bieżące kierowane było dofinansowanie kosztów remontów chodników przy drogach powiatowych oraz dróg, a wsparcie działań inwestycyjnych dotyczyło głównie przedsięwzięć z zakresu budowy chodników przy drogach powiatowych.

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 **316.434,00 zł**, przekazana została na zadania bieżące w wysokości **315.846,97 zł**, tj. 99,81%, tytułem:

- partycypowania w kosztach funkcjonowania Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance; utrzymaniu pomieszczenia w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance, wynajmowanego przez Zarząd Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance wraz z wynagrodzeniem jednej osoby (do 31 sierpnia 2019r.) - **291.433,52 zł**;
- współdziałania przy realizacji zadań z zakresu:
  - organizacji ulicznego biegu im. Tadeusza Zielińskiego i wyścigów rowerowych - **20.000,00 zł**,



- promocji poprzez kulturę - **4.413,45 zł.**

**Dotacje otrzymane od powiatów na zadania bieżące** - uzyskano ogółem **1.104.858,47 zł**, co stanowiło 99,99% z planowanej kwoty **1.104.859,00 zł**, tytułem kosztów związanych z utrzymywaniem dzieci pochodzących z innych powiatów na terenie naszego powiatu, w tym:

- w rodzinach zastępczych, ogółem odnotowano wpływ w wysokości **511.252,59 zł**, w tym:
  - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **22.236,20 zł**,
  - Powiat Kamiennogórski - **12.624,00 zł**,
  - Miasto Poznań - **6.246,00 zł**,
  - Miasto Konin - **30.508,00 zł**,
  - Miasto Bydgoszcz - **8.205,60 zł**,
  - Miasto Łódź - **38.831,96 zł**,
  - Powiat Lipnowski - **12.624,00 zł**,
  - Powiat Łobeski - **12.624,00 zł**,
  - Powiat Obornicki - **15.156,00 zł**,
  - Powiat Ostrzeszowski - **15.156,00 zł**,
  - Powiat Pilecki - **35.142,82 zł**,
  - Powiat Radomszczański - **9.645,93 zł**,
  - Powiat Sępoleński - **94.741,39 zł**,
  - Powiat Szczecinecki - **78.663,75 zł**,
  - Powiat Świdwiński - **52.940,72 zł**,
  - Powiat Żniński - **25.248,00 zł**,
  - Powiat Gorzowski - **3.603,23 zł**,
  - Powiat Rycki - **15.156,00 zł**,
  - Miasto Zabrze - **9.114,53 zł**,
  - Powiat Międzychodzki - **12.784,46 zł**.
- w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, ogółem uzyskano dochód **593.605,88 zł**, z tego:
  - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **41.868,06 zł**,
  - Miasto Poznań - **42.072,00 zł**,
  - Powiat Kamiennogórski - **41.868,06 zł**,
  - Miasto Konin - **42.072,00 zł**,
  - Miasto Bydgoszcz - **87.404,48 zł**,
  - Powiat Myśliborski - **20.852,08 zł**,
  - Powiat Policki - **42.072,00 zł**,
  - Powiat Nowosolski - **23.780,96 zł**,
  - Powiat Tarnogórski - **42.072,00 zł**,
  - Powiat Nowotomyski - **83.736,12 zł**,
  - Miasto Grudziądz - **42.072,00 zł**,
  - Powiat Pilecki - **83.736,12 zł**.

**Pomoc finansowa** w formie dotacji w 2019 roku zgodnie z zawartymi umowami została zaplanowana na poziomie **400.711,00 zł**. Środki te przypisano zarówno na zadania bieżące jak i inwestycje. Samorządy gminne adekwatnie do wspólnie zrealizowanych zadań przekazały ostatecznie kwotę **400.708,93 zł**, czyli na poziomie 99,99%.

Zakres udzielonej powiatowi pomocy finansowej został szczegółowo przedstawiony poniżej.

**Zadania bieżące** - remonty chodników **96.245,70 zł**, z tego:

- Gmina Połajewo:
  - remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin - **57.951,70 zł**,
  - remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Boruszyn - **12.842,00 zł**;
- Miasto i Gmina Wieleń:
  - remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - **25.452,00 zł**.

**Zadania inwestycyjne** - otrzymano **304.463,23 zł**, czyli. 99,99%, tytułem dofinansowania:

- ✓ budowy chodników - **239.224,03 zł**:
  - Miasto i Gmina Trzcianka:
    - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1333P w miejscowości Teresin” - **29.999,03 zł**,
  - Gmina Lubasz:
    - „Rozbudowa - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Jędrzejewo” - **150.000,00 zł**,
  - Gmina Czarnków:
    - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - **9.225,00 zł**,
  - Miasto i Gmina Wieleń:
    - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1322P w miejscowości Dębogóra” - **50.000,00 zł**;
- ✓ „Utwardzenie nawierzchni pod parking wewnętrzny dla pracowników Starostwa Powiatowego i Urzędu Gminy Czarnków” - **65.239,20 zł** - Gmina Czarnków.

### **Dotacje z funduszy celowych - Fundusz Wsparcia**

Kolejnym rodzajem wsparcia finansowego jakie uzyskaliśmy na realizację zadań w grupie dotacji były środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej. Uzyskane wsparcie pochodziło od samorządów, a także od firm oraz z budżetu powiatu. Ogółem otrzymano kwotę **222.416,00 zł**, czyli uzyskano 100,00% planu, z tego:

- **zadanie bieżące** - „Zakup sprzętu pożarniczego na potrzeby komendy do wykorzystania w 2019 roku w ramach wydatków bieżących” - **42.416,00 zł**, w tym środki:
  - Gminy Połajewo - **10.000,00 zł**,
  - Gminy Drawsko - **5.000,00 zł**,

- Gminy Czarnków - **5.416,00 zł**
- Gminy Lubasz - **7.000,00 zł**
- Copal Sp. z o.o - **5.000,00 zł**
- STEICO Sp. z o.o - **10.000,00 zł**;
- **zadania majątkowe - 180.000,00 zł:**
- ✓ „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej - II etap”- **65.000,00 zł** , w tym środki:
  - Miasta i Gminy Wieleń - **20.000,00 zł**,
  - Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **15.000,00 zł**,
  - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **30.000,00 zł**;
- ✓ „Zakup samochodu specjalnego operacyjnego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”- kwota **115.000,00 zł**, w tym środki:
  - Miasta Czarnków - **30.000,00 zł**,
  - Miasta i Gminy Miasta Trzcianka - **30.000,00 zł**,
  - Hydro Extrusion Poland Sp. z o.o. - **35.000,00 zł**,
  - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **20.000,00 zł**.

## **ŚRODKI**

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

### **Środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa**

W związku z realizacją wypłat ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i wprowadzenie upraw leśnych powiat otrzymuje środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. W 2019 roku na potrzeby ww. zadania odnotowano wpływ środków w wysokości **289.854,77 zł**, czyli 99,88 % do zakładanego planu.

### **Środki z Funduszu Pracy**

Zgodnie z ustawą o promocji i instytucjach rynku pracy, Minister właściwy do spraw pracy w 2019 roku przekazał samorządom powiatowym z Funduszu Pracy 8,00% algorytmu środków Funduszu Pracy. Przedmiotem sfinansowania były koszty wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy, pełniących funkcje doradców klienta (pośrednicy pracy, doradcy zawodowi). W 2019 roku nasz powiat uzyskał zgodnie z planem kwotę **229.900,00 zł**, na 6 pracowników, pełniących funkcję doradcy klienta.

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

Środki w ramach ww. grupy dochodów pochodziły z Lasów Państwowych. Przekazane zostały za pośrednictwem właściwych terytorialnie Nadleśnictw, tytułem współfinansowania realizacji zadań remontowych dróg powiatowych. Ostateczny plan wyniósł ogółem **75.363,00 zł**, a uzyskana adekwatnie do zrealizowanych zadań kwota wyniosła **75.362,81 zł**, czyli 99,99%.

Wsparciem objęto remont dróg powiatowych:

- nr 1341P Gębice-Wyszyny - Nadleśnictwo Sarbia - **49.910,81 zł**,
- nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - Nadleśnictwo Potrzebowice - **25.452,00 zł**.

## **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 2019 roku kontynuowano i przystąpiono do realizacji kolejnych zadań w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus+. Wsparcie uzyskano na:

- „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **20.906,00 zł**,
- „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - **306.815,22 zł**,
- „Zagraniczne Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” (lata 2017-2019) - **80.581,75 zł**,
- „Zagraniczne Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” (staże we Włoszech lata 2019-2021) - **301.544,98 zł**.

Ogółem w 2019 roku planowano na ww. cel dochody na poziomie **83.086,00 zł**, natomiast uzyskano środki w wysokości **709.847,95 zł**, czyli znacząco przekraczające plan, bo aż w 854,35%. Wsparcie finansowe na przedsięwzięcia finansowane z powyższych dochodów, przekazywane jest z reguły jednorazowo w pierwszym roku, kiedy rozpoczyna się ich realizacja, stąd tak znaczne wykonanie. Wobec takiej sytuacji środki te będą wliczane w tzw. „wolne środki” w ogólnym rozliczeniu budżetu roku 2019 i będą stanowiły „znaczony” przychód w kolejnych latach realizacji ww. przedsięwzięć.

## **SUBWENCJA OGÓLNA**

Źródłem dochodów, które pod względem wysokości stanowiło najwyższą pozycję w budżecie powiatu była subwencja ogólna otrzymana z budżetu państwa. Przyznana kwota wynikająca z przyjętej ustawy budżetowej państwa była wyższa od określonej w projekcie budżetu o **55.330,00 zł**. Zwiększenie odnosiło się do części oświatowej subwencji ogólnej, która

podwyższona została także w miesiącu wrześniu o kolejne **662.829,00 zł**, oraz w grudniu o **89.972,00 zł**. Ostatnie zwiększenie przeznaczone było na dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek prowadzonych (dotowanych) przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji (dotyczyło Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej).

Ostatecznie wysokość planowanej subwencji ogólnej na koniec 2019 roku łącznie opiewała na kwotę **45.371.949,00 zł**. Środki jak w latach poprzednich zostały przekazane do powiatu w pełnej wysokości.

Poszczególne udziały w subwencji ogólnej dla powiatu, jakie uzyskano w 2019 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 **520.384,00 zł**. Należy podkreślić, iż była to znacznie wyższa kwota jak w latach poprzednich.

### **UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM**

Realizacja dochodów z tytułu udziału powiatu w podatkach dochodowych inaczej rozlicza się za dany rok budżetowy, niż pozostałe dochody, gdyż ich ostateczne podsumowanie 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 2019 rok została oszacowana przez Ministerstwo Finansów na poziomie **18.377.890,00 zł**. Ostatecznie uzyskano najwyższy jak dotąd wpływ środków w wysokości **18.551.624,00 zł**, który stanowił 100,95% planu. Porównując z szacunkami Ministerstwa Finansów, to ponadplanowe środki w stosunku do zakładanej kwoty wyniosły **173.734,00 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 2019 roku Urzędami Skarbowymi zlokalizowanymi na terenie całego kraju wynosiła 21). Kwota przewidziana w planie wynosiła **350.000,00 zł**, natomiast wpływ środków jaki uzyskano za 2019 rok opiewał na **565.009,05 zł**, co oznaczało 161,43%.

## DOCHODY WŁASNE

Ostatnią pozycję w analizie dochodów stanowiła bardzo różnorodna grupa dochodów własnych. Wzorem poprzednich lat, plan z tego tytułu wielokrotnie ulegał zmianom, adekwatnie do zachodzących zdarzeń wpływających na ich wysokość. Z rocznej analizy zmian w niniejszym zakresie można stwierdzić, iż sytuacja planowanych kwot dochodów własnych była bardzo dynamiczna.

Ostateczna wysokość planu z tego tytułu w 2019 roku zamknęła się kwotą **12.858.307,00 zł**, natomiast osiągnięty wpływ opiewał na **13.330.759,27 zł** i stanowił 103,67% planu.

Pozyskane dochody według poszczególnych źródeł przedstawiały się następująco:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy **2.405.388,00 zł**
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności **75.423,87 zł**
- wpływy z opłat rocznych za umieszczenie urządzeń w pasie drogi **614.678,07 zł**
- odpłatność za przeglądy techniczne pojazdów **377.623,42 zł**
- wpływy z różnych opłat i kar pieniężnych (w tym środki przekazane przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego - 10,00% wpływów za pobór wód i odprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, wprowadzanie pyłów i gazów do powietrza atmosferycznego i składowanie odpadów na terenie powiatu) **120.845,79 zł**
- wpływy z tytułu zadań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej **581.011,66 zł**
- wpływy z kart wędkarskich **4.350,00 zł**
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego oraz umów o podobnym charakterze **386.344,86 zł**
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **0,00 zł**
- odpłatność pensjonariuszy domów pomocy społecznej **6.634.597,98 zł**
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **38.067,47 zł**
- odsetki od środków na rachunku bankowym **13.327,24 zł**
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej **10.720,48 zł**

- piecza zastępcza - dochody z gmin	<b>751.647,10 zł</b>
- dochód z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	<b>81.774,58 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>321.826,34 zł</b>
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	<b>28.038,20 zł</b>
- 50% z opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi	<b>32.985,00 zł</b>
- dochody pozostałe wyżej nie wymienione	<b>852 109,21 zł</b>

Tytułem uzupełnienia sfery dochodowej budżetu należy podkreślić, iż wszystkie samorządowe jednostki budżetowe Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego odprowadzają zrealizowane dochody do budżetu. Tak jak to już wcześniej wskazywano, środki te w większości przypisywane były odpowiednio na wydatki tych jednostek.

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.

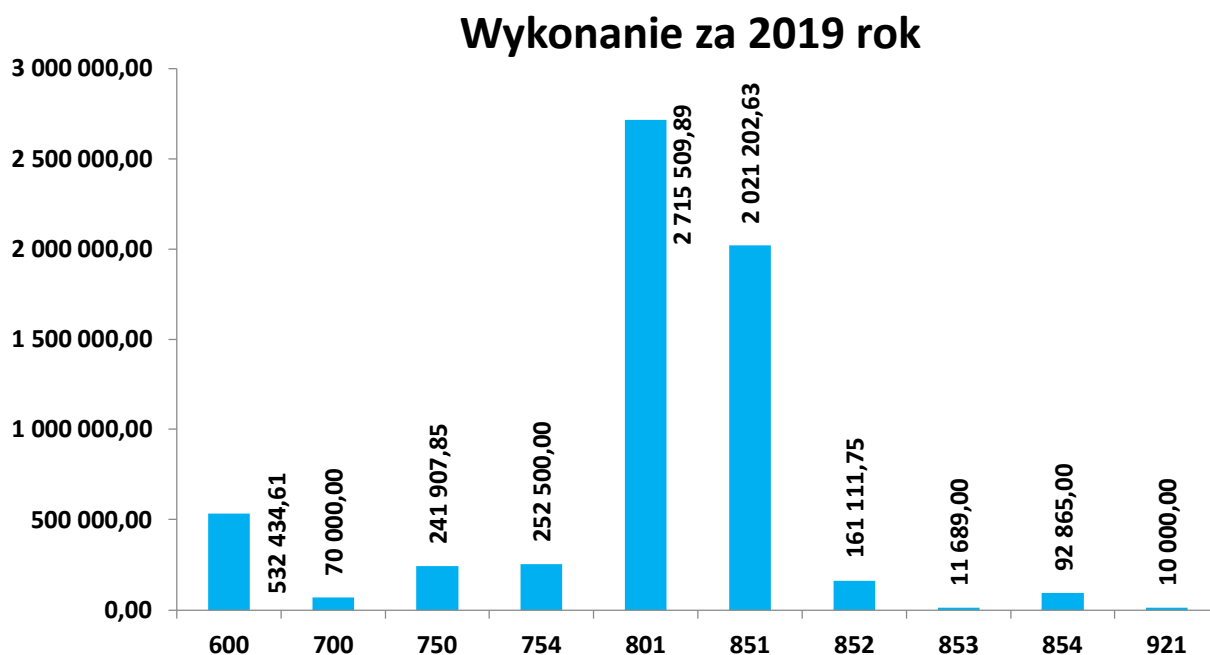
## ***V. REALIZACJA WYDATKÓW W DZIAŁACH***

Poddając analizie wydatki poczynione w 2019 roku, należy wyjaśnić przyczyny wystąpienia w niektórych rozdziałach niepełnego ich wykonania. Prowadzona racjonalna gospodarka finansowa i dyscyplinowanie jednostek miało spowodować: spełnienie wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej, oszczędności. Pojawiły się również sytuacje niezależne od działania jednostki, które przyczyniły się do niższego jak zakładano wydatkowania. Niewykorzystane środki, będą miały wpływ na ogólne rozliczenie budżetu, dając możliwość zabezpieczenia wydatków przyszłorocznych. Ponadto realizacja niektórych projektów dofinansowywanych z środków zewnętrznych częściowo została przeniesiona na kolejny rok.

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: oświatowo-sportowej, ochrony zdrowia, dróg, pomocy społecznej i administracji. Niewykorzystane środki na wydatki majątkowe głównie wynikają z nierozdysponowania rezerw celowych. Kwoty

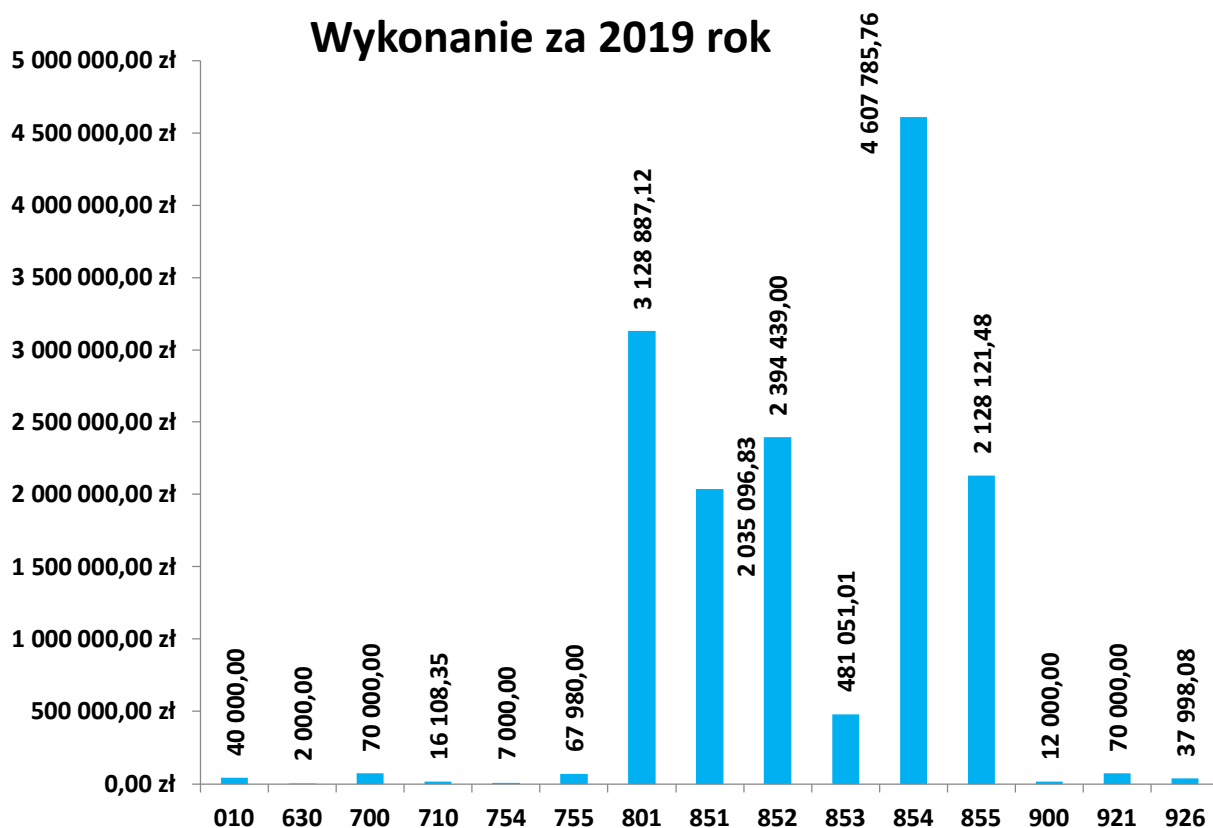
wydatkowane w poszczególnych działach na zadania i zakupy inwestycyjne odzwierciedla poniższy wykres.



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 dochodami z wpływów z ochrony środowiska, wyodrębnione w załączniku nr 8 do sprawozdania. Pomimo różnych interpretacji, wzorem poprzednich lat, kwoty nie wykorzystane w 2019 roku z uzyskanych wpływów, zostaną przeznaczone na wydatki z tego zakresu w roku następnym.

## Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan: 219.001,00 zł

Wykonanie: 132.300,00 zł, co stanowiło 60,41%.

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

W 2019 roku przyznano dotację celową z budżetu państwa na realizację cyklicznych zadań z ww. zakresu w kwocie 10.000,00 zł, wydatkowano 7.800,00 zł, co stanowiło 78,00% planu. Środki przeznaczone zostały na przeprowadzenie wznowienia granic (działki w miejscowości Wrzeszczyna - Gmina Wieleń, Huta Szklana - Gmina Krzyż Wlkp.) i podział działek

(w miejscowości Biała - Gmina Trzcinka) celu nieodpłatnego przekazania na własność działek użytkowanych dożywno i działek gruntu pod budynkami na terenie powiatu.

Ponadto zabezpieczono ze środków własnych kwotę **84.500,00 zł** na opracowanie „Założeń do projektu scalania gruntów obręb Przybychowo gmina Połajewo”, mając na uwadze ogłoszony przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego nabór wniosków o przyznanie pomocy finansowej na operacje typu „Scalanie gruntów” w ramach „Wsparcia na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa”, objętego Programem Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Ostatecznie jednak na ww. cel została przyznana dotacja z budżetu państwa w kwocie **84.501,00 zł**, którą wykorzystano w 99,99%, czyli na poziomie **84.500,00 zł**. Wobec powyższego środki własne powiatu nie zostały wykorzystane.

### ***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 Śmieszku:
  - Spółka Wodno-Melioracyjna Rosko-Wieleń - **3.800,00 zł**,
  - Spółka Melioracyjno-Drenarska Ciszkowo-Walkowice - **1.000,00 zł**,
  - Spółka Melioracyjno-Drenarska Młynkowo - **4.000,00 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**.

### **Dział 020 - Leśnictwo**

Plan: **474.371,00 zł**

Wykonanie: **472.070,17 zł**, co stanowi 99,51%.

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

Planowana kwota na wypłaty ekwiwalentów dla rolników, związanych ze zmianą przeznaczenia gruntów rolnych na uprawę leśną wynosiła **290.215,00 zł**. Środki pochodziły z Agencji

Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, z których to wykorzystano kwotę **290.214,19 zł**, co stanowiło 99,99% w stosunku do planu.

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

Zadania w niniejszym rozdziale związane były z gospodarką leśną. Ogółem na ten cel przewidziano **184.156,00 zł**, a wykorzystano **181.855,98 zł**, tj. 98,75% 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 **161.668,00 zł** oraz sporządzenie dokumentacji urzędzeniowej dla lasów będących własnością osób fizycznych w wysokości **17.734,13 zł**.

Pozostałe wydatki w kwocie **2.453,85 zł** poniesione na zakup znaczników do cechowania drewna zabezpieczono środkami własnymi powiatu.

Ponadto z środków własnych zaplanowano kwotę **2.000,00 zł** na realizację zadań z zakresu Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w związku z przekwalifikowaniem z urzędu gruntów rolnych na leśne. W 2019 roku nie było zlecenia na ww. przekwalifikowanie.

### **Dział 150 - Przetwórstwo przemysłowe**

Plan: **22.344,00 zł**

Wykonanie: **22.340,21 zł**, co stanowiło 99,98%.

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

Do ww. rozdziału w planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego przypisano środki wynikające z kontynuacji 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. Na 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. Udział powiatu w przedsięwzięciu polegał na przeprowadzeniu rekrutacji i obsłudze organizacyjno-technicznej przez pracownika Starostwa Powiatowego w imieniu Lidera projektu. W 2019 roku na ww. cel wydatkowano kwotę **22.340,21 zł**.

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

Plan: **4.629.655,00 zł**

Wykonanie: **4.360.965,01 zł**, co stanowiło 94,20%.

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

Wydatki Zarządu Dróg Powiatowych związane z bieżącym utrzymaniem jednostki i dróg powiatowych, a także wykonaniem remontów zaplanowano w kwocie **4.097.217,00 zł**, z czego wydano **3.828.530,40 zł**, czyli 93,44% planu.

W grupie wydatków bieżących, oprócz wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych, wysoką pozycję z uwagi na specyfikę wykonywanych zadań stanowił paragraf remontowy - **1.523.204,64 zł**. Środki te przeznaczono na:

- ręczne i mechaniczne wykonanie remontu nawierzchni dróg powiatowych masą asfaltową na gorąco - **565.469,13 zł** (nakładki na powierzchni 11.681,50 m<sup>2</sup>);
- remonty cząstkowe masą na gorąco z frezowaniem - **61.992,00 zł** (nakładki na powierzchni 672 m<sup>2</sup>);
- wykonanie powierzchniowego utrwalenia nawierzchni bitumicznej emulsją i grysem - **374.865,93 zł** (powierzchnia 29.665 m<sup>2</sup>);
- remont promu przewozowego w miejscowości Walkowice - **13.530,00 zł**;
- remont mostu przy drodze powiatowej nr 1323P w miejscowości Drawsko - **61.762,61 zł**;
- remont nawierzchni stożków oraz chodnika na dojściu do mostu w miejscowości Drawsko - **24.213,78 zł**;
- remont pobocza przy drodze powiatowej nr 1342P w miejscowości Gębice - **11.008,50 zł**;
- remont pobocza przy drodze powiatowej nr 1345P Dębe-Śmieszkowo - **10.499,53 zł**;
- remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice -Wyszyny ( 8.140 m<sup>2</sup>) - **99.821,63 zł**, z tego:
  - Nadleśnictwo Sarbia - **49.910,81 zł**,
  - środki własne powiatu - **49.910,82 zł**;
- remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin (215 mb) - **115.903,40 zł**, w tym:
  - Gmina Połajewo - **57.951,70 zł**,
  - środki własne powiatu - **57.951,70 zł**;
- remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - **76.358,40 zł**, w tym:
  - Miasto i Gmina Wieleń - **25.452,00 zł**,
  - Nadleśnictwo Potrzebowice - **25.452,00 zł**,
  - środki własne powiatu - **25.454,40 zł**;
- remont uszkodzonego chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Sokołowo na odcinku od 0+215 km do 10+255 km - **5.750,25 zł**;
- remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Boruszyn (55,00 mb) - **20.547,62 zł**, w tym:

- Gmina Połajewo - **12.842,00 zł**,
- środki własne powiatu - **7.705,62 zł**;
- remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Młynkowo (15,00 mb) - **7.445,12 zł**;
- remont wjazdu do szkoły w miejscowości Drawsko, ul. Szkolna przy drodze powiatowej nr 1323P - **2.200,00 zł**;
- remont przepustu i wymiana uszkodzonych barier przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Górne-Kruszewo - **5.999,98 zł**;
- naprawy pojazdów i sprzętu użytkowego w Zarządzie Dróg Powiatowych oraz konserwacja i przeglądy instalacji - **60.872,44 zł**;
- naprawy w budynkach Zarządu Dróg Powiatowych - **4.472,82 zł**,
- naprawa i konserwacja sprzętu w pomieszczeniach - **491,50 zł**.

Z kolei na wydatki majątkowe ostatecznie przyjęto w planie kwotę **532.438,00 zł**, a wydatkowano **532.434,61 zł**, co stanowiło 99,99%. Zadania tutaj uwzględnione to głównie inwestycje drogowe. Na większość przedsięwzięć inwestycyjnych uzyskaliśmy dofinansowanie od samorządów gminnych na podstawie zawartych umów.

Zakres zrealizowanych inwestycji został przedstawiony poniżej.

#### ➤ **Zadania współfinansowane przez samorzządy gminne**

##### Miasto i Gmina Trzcianka

- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1333P w miejscowości Teresin” - **59.998,07 zł**, w tym:
  - środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **29.999,03 zł**,
  - środki własne powiatu - **29.999,04 zł**;

##### Gmina Lubasz

- „Rozbudowa - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Jędrzejewo” - **171.542,07 zł**, w tym:
  - środki z Gminy Lubasz - **150.000,00 zł**,
  - środki własne powiatu - **21.542,07 zł**;

##### Gmina Czarnków

- „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - **18.450,00 zł**, w tym:
  - środki z Gminy Czarnków - **9.225,00 zł**,
  - środki własne powiatu - **9.225,00 zł**;

##### Miasto i Gmina Wieleń

- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1322P w miejscowości Dębogóra” - **129.699,47 zł**, w tym:
  - środki z Miasta i Gminy Wieleń - **50.000,00 zł**,
  - środki własne powiatu - **79.699,47 zł**.

#### ➤ **Zadania finansowane ze środków własnych powiatu**

- „Zakup kosiarki bijakowej dla Obwodu Drogowego w Wieleniu” - **22.755,00 zł**;

- „Zakup równiarki ciągnikowej dla Obwodu Drogowego w Wieleniu” - **15.600,00 zł**;
- „Zakup samochodu ciężarowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - **114.390,00 zł**.

## **Dział 630 - Turystyka**

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

Plan: **2.500,00 zł**

Wykonanie: **2.000,00 zł**, co stanowiło 80,00%.

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 - **2.000,00 zł**.

## **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Plan: **742.879,00 zł**

Wykonanie: **706.232,91 zł**, co stanowiło 95,07%.

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

Zaplanowane środki na realizację zadań pochodziły z dwóch 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 - **311.744,00 zł**,
- z środków własnych Powiatu (mienie powiatowe) - **344.135,00 zł**.

Przyznana kwota z budżetu państwa wydatkowana na realizację zadań rządowych wyniosła **311.322,13 zł**. Sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane - częściowe sfinansowanie w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **266.344,00 zł**,
- koszty związane ze sporządzeniem dokumentacji w celu sprzedaży i dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa (operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy) oraz dotyczące określenia opłaty rocznej za wieczyste użytkowanie gruntów, a także jej aktualizacji **29.817,59 zł**,
- koszty związane ze sporządzaniem operatów szacunkowych w celu ustalenia odszkodowania z tytułu przejęcia lub ograniczenia w sposobie korzystania z nieruchomości - **11.193,00 zł**,
- koszty utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa - **3.967,54 zł**.

Z kolei na zadania bieżące własne powiatu związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wykorzystano ogółem **239.304,96 zł**. Środki przeznaczono między innymi na:

- koszty wynagrodzeń i pochodnych - **16.816,37 zł**,
- koszty podziałów geodezyjnych, wypisów i wyrysów, wyceny, ogłoszeń w prasie, opłaty rocznej za zajęcie pasa drogowego - **9.987,85 zł**,
- koszty opłaty sądowej, aktów notarialnych, koszty zastępstwa procesowego i postępowania sądowego - **9.100,70 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) - **183.427,04 zł**,
- odszkodowania na rzecz osób fizycznych i prawnych (grunty pod drogi) - **19.973,00 zł**.

W ramach ww. rozdziału dokonano także zwrotu środków w kwocie **158,00 zł** z dotacji celowej z budżetu państwa, przyznanej w 2018 roku. Sytuacja ta wyniknęła w związku z dokonaniem rozliczeniem za ubezpieczenie budynku Skarbu Państwa, który wyrokiem Sądu Rejonowego w Trzciance z dnia 20 lipca 2018 roku sygn. akt IC 499/17 przekazany został na rzecz Steico Sp. z o.o. z siedzibą w Czarnkowie. Ww. kwota została zwrócona przez ubezpieczyciela majątku na rachunek bankowy powiatu.

Pozostałą kwotę **70.000,00 zł** poniesiono na wydatek inwestycyjny w formie dotacji celowej dla Gminy Drawsko na zadanie „Dofinansowanie dla Gminy Drawsko zadania pn. Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych z przeznaczeniem na poradnię K i gabinet lekarski wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi”.

### ***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 **87.000,00 zł**, wykorzystano **85.477,82 zł**, czyli 98,22%.

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

Plan: **1.012.032,00 zł**

Wykonanie: **931.406,08 zł**, co stanowiło 92,03%.

### ***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 **426.100,00 zł**, z dwóch źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące - **152.100,00 zł**,
- z środków własnych Powiatu (w tym wpływy z tytułu opłaty geodezyjnej 250.000,00 zł) - **274.000,00 zł**.

Wydatkowano ogółem **348.632,55 zł**, co stanowiło 81,82% planu.

Zadania sfinansowane z dotacji na kwotę **152.100,00 zł**, dotyczyły:

- wykonania wznowienia granic i podziału działki nieruchomości Skarbu Państwa - **6.200,00 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 - **145.900,00 zł**.

Natomiast na wydatki z zakresu zadań Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej z dochodów własnych związanych z ich realizacją, wydatkowano w omawianym okresie **180.424,20 zł**. Środki przeznaczono na finansowanie zadań bieżących dotyczących działalności ośrodka, między innymi związanych z zakupem materiałów biurowych, przeglądem i konserwacją urządzeń, szkoleniami pracowników, serwisem oprogramowania oraz roczną aktualizacją.

W ramach rozdziału zaplanowano także dotację celową w kwocie **53.000,00 zł**, z czego przekazano adekwatnie do zrealizowanego zadania środki na poziomie **16.108,35 zł**. Dotację przekazano do Powiatu Wągrowieckiego w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”.

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 **585.932,00 zł**, z czego wykorzystano kwotę **582.773,53 zł**, tj. 99,46%. Dotyczyły one głównie opłacenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych, związanych z funkcjonowaniem jednostki.



## **Dział 750 - Administracja publiczna**

Plan: **10.200.530,37 zł**

Wykonanie: **9.416.103,23 zł**, co stanowiło 92,31%.

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

Na realizację zadań w 2019 roku wydano **173.858,00 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 **338.934,00 zł**, z czego wydatkowano **302.233,47 zł**, tj. 89,17%. Środki zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z ich bieżącą pracą tj. kosztów diet (17 radnych + 2 nieetatowych członków Zarządu) i ryczałtów, 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 oraz na usługi internetowe, świadczone na rzecz radnych. Ponadto nie wykorzystano środków między innymi na zakup materiałów, a także 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 **9.455.406,00 zł**, z czego wydatkowano **8.721.627,61 zł**, tj. 92,24%. 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 **8.479.719,76 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 **1.001.747,77 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 **74.287,48 zł**, znaczące jednorazowe wydatki w tym obszarze to:

- remont pomieszczeń oraz instalacji oświetleniowej pomieszczeń biurowych Wydziałów: Architektury i Budownictwa, Organizacyjno-Ogólnego, Finansów, Kadr, Biura Kontroli i Skarg w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie - **44.756,63 zł**,
- wymiana opraw oświetleniowych w pomieszczeniach archiwum Wydziału Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **3.536,87 zł**,
- bieżąca naprawa i konserwacja urządzeń i sprzętu - **25.993,98 zł**.

W 2019 roku wyodrębniono także wydatki majątkowe w kwocie ogółem **242.135,00 zł**, z czego wydatkowano **241.907,85 zł**, czyli 99,91%, z tego:

- inwestycje:
  - „Utwardzenie nawierzchni pod parking wewnętrzny dla pracowników Starostwa Powiatowego i Urzędu Gminy Czarnków” - **130.478,40 zł** (w tym dotacja z Gminy Czarnków **65.239,20 zł**),
  - „Modernizacja rozdzielni elektrycznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie oraz Delegatury w Trzciance” - **6.000,00 zł**,
  - „System alarmowy, zabezpieczający nieautoryzowane wejście w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie: wydział KM, GK oraz PCZK i wydział KM Delegatury w Trzciance” - **29.046,45 zł**;
- zakupy inwestycyjne:
  - „Zakup, montaż i uruchomienie klimatyzatorów ściennych dla biur Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Delegatury Starostwa Powiatowego w Trzciance” - **20.541,00 zł**,
  - „Zakup, montaż i uruchomienie systemu klimatyzacji dla wydziałów PZS, FN, IZ, OR, KA oraz KO” - **55.842,00 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 tamtym etapie realizacji budżetu. Kwota wydatków ogólnie opiewała na **36.074,37 zł**, co stanowiło 100,00% z planowanej dotacji (po korekcie przez Wojewodę).

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 2019 roku z środków własnych powiatu na ten cel zabezpieczono ogółem kwotę **153.558,00 zł**, z której wykorzystano **144.671,78 zł**, tj. 94,21%.

Wydatkowane środki dotyczyły poniższych kategorii:

- publikacje i wydawnictwa (przede wszystkim kalendarze promocyjne) - **31.607,10 zł**,
- gadżety promocyjne - **26.549,51 zł**,
- targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy, szkolenia, konferencje (między innymi: „Spotkanie Noworoczne”, Agro-Targi, Powiatowy Dzień Strażaka, Międzynarodowy Festiwal Muzyki Myśliwskiej) - **14.062,02 zł**,
- puchary, gawerfony, nagrody - **1.515,61 zł**,
- strony internetowe (obsługa i utrzymanie domen, hostingu, kont stron internetowych dla portali prowadzonych przez powiat) - **1.660,50 zł**,
- media: prasa, telewizja - **38.124,70 zł**,
- składki członkowskie z tytułu przynależności do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, Związku Miast i Gmin Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich - **19.387,00 zł**,
- pozostałe działania promocyjne podnoszące wizerunek powiatu, między innymi zakup namiotu promocyjnego, masztów z herbem, wykonanie projektu tablic promocyjnych, dostosowanie stron internetowych do aktualnych potrzeb i obowiązujących norm - **11.765,34 zł**.

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

Wydatki w niniejszym rozdziale finansowane były środkami własnymi powiatu. Realizacja zadań uwzględniona była w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, obejmowała zakres całego powiatu. Ogółem z planowanej kwoty **42.700,00 zł**, wydano kwotę **37.638,00 zł**, czyli 88,15%.

Środki wykorzystano na współpracę w zakresie doradztwa podatkowego, włącznie z przygotowywaniem wniosków o indywidualne interpretacje Ministra Finansów w dziedzinie podatku od towarów i usług (VAT), a także na konfigurację systemu CESARZ w zakresie bilansu skonsolidowanego wraz z arkuszami wyłączeń i korekt, sprawozdania „informacja dodatkowa” zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 13 września 2017 roku.

W 2019 roku nie odnotowano wydatków na zadania związane z rozwojem współpracy partnerskiej z zaprzyjaźnionymi powiatami: strzelecko-drezdeneckim, gorzowskim i wałeckim oraz Miastem Gorzów Wielkopolski.

## **Dział 752 - Obrona narodowa**

Plan: **73.431,00 zł**

Wykonanie: **72.779,49 zł**, 99,11%.

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

W 2019 roku z dotacji z budżetu państwa zabezpieczono kwotę **4.967,00 zł**, z czego wydatkowano środki na poziomie **4.315,49 zł** na przeprowadzenie szkolenia obronnego. Na organizatora ww. szkolenia dla kilku ościennych powiatów wytypowano Starostwo Powiatowe w Pile.

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

Wydatki w niniejszym rozdziale finansowane były z rezerwy celowej budżetu państwa. W 2019 roku zabezpieczono i wykorzystano kwotę **68.464,00 zł** z przeznaczeniem na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. 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 18 kompletów ubrań specjalnych.

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

Plan: **8.501.027,00 zł**

Wykonanie: **8.498.474,75 zł**, co stanowiło 99,97%.

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

Uwzględniono w planie i przekazano z środków własnych dotację w wysokości **22.500,00 zł** na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu radiowozu nieoznakowanego segment C wraz z dodatkowym wyposażeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie.

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

W 2019 roku z budżetu państwa przewidziano dotację na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie i w Trzciance. Z zaplanowanej kwoty **8.185.108,00 zł** na bieżącą działalność wydatkowano **8.185.062,03 zł**, co stanowiło 99,99%.

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**, ujętą w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, tytułem przekazania za pośrednictwem Funduszu Wsparcia dotacji na dwa zadania inwestycyjne.

Ostatecznie w ramach rozdziału w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej uwzględniono i wydatkowano środki w kwocie **222.416,00 zł**, uzyskane z funduszu wsparcia z przeznaczeniem na trzy zadania:

- **zadanie bieżące** pn. „Zakup sprzętu pożarniczego na potrzeby komendy do wykorzystania w 2019 roku w ramach wydatków bieżących” - kwota **42.416,00 zł**, w tym środki z:
  - Gminy Połajewo - **10.000,00 zł**,
  - Gminy Drawsko - **5.000,00 zł**,
  - Gminy Czarnków - **5.416,00 zł**,
  - Gminy Lubasz - **7.000,00 zł**,
  - Firmy Copal Sp. z o.o. - **5.000,00 zł**,
  - Firmy STEICO Sp. z o.o. - **10.000,00 zł**;
- **zadania majątkowe** łączna kwota **180.000,00 zł**, z tego:
  - zadanie pn. „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej - II etap”- kwota **65.000,00 zł**, w tym środki:
    - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **30.000,00 zł**,
    - Miasta i Gminy Wieleń - **20.000,00 zł**,
    - Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **15.000,00 zł**;
  - zadanie pn. „Zakup samochodu specjalnego operacyjnego na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”- kwota **115.000,00 zł**, w tym środki:
    - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **20.000,00 zł**,
    - Miasta Czarnków - **30.000,00 zł**,
    - Firmy Hydro Extrusion Poland Sp. z o.o. - **35.000,00 zł**,
    - Gminy Miasta Trzcianka - **30.000,00 zł**.

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

Wzorem poprzednich lat powiat wyodrębnił w planie 2019 roku środki tytułem wsparcia działalności ochotniczych straży pożarnych z naszego terenu. Zaplanowana kwota opiewała na **11.503,00 zł**, z czego wydano 99,95%, tj. kwotę **11.496,72 zł**. Środki wykorzystano na:

- nagrody w turnieju Ochotniczej Straży Pożarnej w Jędrzejewie - **400,00 zł**,
- obchody Gminnego Dnia Strażaka w Drawsku oraz Powiatowego Dnia Strażaka w Trzciance (częściowe wsparcie) - **4.295,05 zł**,
- powiatowe zawody sportowo-pożarnicze w Lubasz - **4.367,97 zł**,
- powiatowe eliminacje Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej „Młodzież Zapobiega Pożarom” - **2.013,70 zł**,
- obchody jubileuszu 110-lecia OSP Walkowice oraz 50-lecie prezesa OSP Gajewo - **420,00 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.

Konieczność zabezpieczenia środków własnych wynikała z obowiązku zapewnienia bezpieczeństwa na obszarach wodnych - identyfikację miejsc stwarzających zagrożenie na obszarach wodnych naszego powiatu oraz szkolenia ratowników.

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

W wyniku przeprowadzenia procedury konkursowej na realizację zadań publicznych przez organizacje pożytku publicznego w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego przyznano dotację w kwocie **5.500,00 zł**, wykonano **3.000,00 zł**, co stanowiło 54,55%, z tego:

- Stowarzyszenie „Bezpieczny Powiat” - **3.000,00 zł**.

## **Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości**

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

Plan: **264.000,00 zł**

Wykonanie: **230.853,69 zł**, co stanowiło 87,44% 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 Honeste Vivere z siedzibą w Warszawie - **67.980,00 zł**,
- wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych za świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz usługa wykonania plakatów, ulotek, a także koszty zamieszczenia listy jednostek poradnictwa obywatelskiego w lokalnej prasie - **153.118,67 zł**,
- pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej punktów (obciążanie powiatu przez gminy, na terenie których takie punkty powstały) - **3.120,00 zł**,
- dodatek specjalny z przeznaczeniem na wynagrodzenie pracownika realizującego zadania wynikające z ustawy - **4.955,02 zł**.

Ponadto w działania te zaangażowano Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance, który wydatkował

na ten cel kwotę **1.680,00 zł**.

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

### ***Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki***

Plan: **671.381,00 zł**

Wykonanie: **657.730,16 zł**, co stanowiło 97,97%.

Odsetki od kredytów zaciągniętych przez powiat oraz z tytułu wyemitowanych w latach 2017-2019 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. Ponadto zgodnie z umową z bankiem prowadzącym obsługę budżetu naszego powiatu, mamy także możliwość korzystania z kredytu w rachunku bieżącym - krótkoterminowego. W 2019 roku nie było takiej konieczności, stąd nie wystąpiły dodatkowe odsetki.

## **Dział 758 - Różne rozliczenia**

Plan: **2.194.713,00 zł**

Wykonanie: **24.372,61 zł**, co stanowiło 1,11%.

### ***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 **34.800,00 zł** na zapłatę podatku od towarów i usług, głównie za najemców majątku powiatu, którzy nie uścili w wyznaczonym terminie opłat za usługi. W 2019 roku wydatkowano z ww. tytułu kwotę **24.372,61 zł**, tj. 70,04%.

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

Pierwotnie określona kwota rezerw w uchwale budżetowej na 2019 rok wynosiła:

- ogólna w wysokości **400.000,00 zł**;
- rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **2.761.984,00 zł**, z tego na:
  - oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - **1.280.222,00 zł**,
  - podwyżki płac - **448.393,00 zł**,

- odprawy emerytalne - **416.369,00 zł**,
  - pomoc społeczną i rodzinę - **300.000,00 zł**,
  - organizacje pozarządowe - **87.000,00 zł**,
  - ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - **30.000,00 zł**,
  - zarządzanie kryzysowe - **200.000,00 zł**;
  - rezerwa celowa na wydatki majątkowe - **2.000.000,00 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 2019 roku po dokonanych zmianach wynikających z realizacji budżetu powiatu, nierozdysponowane pozostały rezerwy:
- ogólna w wysokości **400.000,00 zł**;
  - rezerwa celowa na wydatki bieżące w kwocie **200.000,00 zł**:
    - na zarządzanie kryzysowe;
  - rezerwa celowa na wydatki majątkowe - **1.559.913,00 zł**:
    - inwestycje w jednostkach oświatowych oraz dofinansowanie inwestycji szpitali powiatowych.

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

**Plan: 34.152.803,11 zł**

Wykonanie: **33.565.666,58 zł**, tj. 98,28%.

Dział ten był najwyższym pod względem wydatków w budżecie powiatu. Finansowano tutaj przede wszystkim wydatki związane z funkcjonowaniem szkół ponadpodstawowych i 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 **2.942.806,00 zł**, wydano **2.884.910,89 zł**, co stanowiło 98,03%.

W ramach ww. środków udało się przeznaczyć pewną pulę, czyli kwotę **71.411,34 zł** na wykonanie bieżących remontów, w tym remont oświetlenia zewnętrznego w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach na kwotę **9.840,00 zł**.

W związku z występującymi niekorzystnymi warunkami atmosferycznymi, które nie pozwoliły dochować zgodnych z przepisami prawa budowlanego prac technologicznych, remontu zadaszenia, schodów, wejścia oraz pomieszczeń kotłowni w Zespole Szkół Specjalnych im. Kornela Makuszyńskiego w Gębicach, środki przeznaczone na zadanie to uwzględniono w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2019. Kwota zabezpieczona na ten cel wynosi **60.279,84 zł**.

Środki finansowe pochodziły częściowo z Ministerstwa Edukacji Narodowej z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, przeznaczonej na doposażenie publicznych szkół i placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych oraz nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji. Środki w kwocie **89.972,00 zł** zostały przekazane do Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej i wykorzystane w 100,00% na doposażenie sześciu pomieszczeń dydaktycznych w szkole podstawowej (w tym m.in. pracowni: chemicznej, edukacji dla bezpieczeństwa, języków obcych, muzycznej, małej pracowni do zajęć sportowych oraz terapeutycznej i doradztwa zawodowego), w których wcześniej wykonano szereg prac modernizacyjno-remontowych, celem zaadaptowania pomieszczeń na klasopracownie.

W ramach globalnej kwoty na wydatki udało się wygospodarować środki na przeprowadzenie inwestycji, których wartość ogółem wyniosła **178.626,75 zł**, w tym:

- „Przebudowa drogi dojazdowej do budynku Zespołu Szkół Specjalnych im. Kornela Makuszyńskiego w Gębicach oraz budowa parkingu z płyty ażurowej” - **147.999,75 zł**,
- „Wykonanie instalacji hydraulicznej do nagrzewnic znajdujących się na sali gimnastycznej w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach” - **30.627,00 zł**.

### ***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 2019 roku zaplanowano kwotę **1.302.685,00 zł**, z czego wydatkowano **1.302.677,80 zł**, tj. 99,99% przyznanych środków.

## ***Rozdział 80115 - Technika***

Planowane wydatki na oświatę pod względem wielkości przeznaczanych środków osiągnęły najwyższy poziom w ww. rozdziale, tj. kwotę **12.160.913,00 zł**, z czego wydano **12.035.371,36 zł**, tj. 98,97% planu.

Zgodnie z nazewnictwem rozdziału realizowane były wydatki tego typu szkoły w następujących jednostkach:

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

Ogółem na ww. szkoły powiatowe zaplanowano kwotę **10.648.389,00 zł**, a wydatkowano **10.525.649,31 zł**, co oznaczało 98,85%. 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 **154.214,02 zł**.

Do najważniejszych zadań należały:

- remont łącznika w budynku B szkoły pomiędzy szkołą, a salą gimnastyczną w Zespole Szkół w Czarnkowie - **57.999,42 zł**,
- wymiana podłóg w siedmiu gabinetach lekcyjnych oraz malowanie trzech gabinetów w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **37.812,00 zł**,
- remont sufitu oraz malowanie gabinetu nr 31 w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.- **15.000,00 zł**,
- wymiana stanowisk egzaminacyjnych w dziale egzaminacyjnym w zawodzie technik budownictwa w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **9.366,73 zł**,
- renowacja parkietu w dwóch salach lekcyjnych w Zespole Szkół w Trzciance - **4.145,79 zł**,
- szpachlowanie i malowanie trzech klasopracowni dydaktycznych w Zespole Szkół w Trzciance - **3.783,02 zł**,
- remont auli w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **3.000,00 zł**.

Należy wspomnieć, iż w opisywanym rozdziale w wydatkach Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. zostały uwzględnione środki związane z realizacją dwóch projektów finansowanych ze środków zewnętrznych:

- „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” finansowany ze środków Fundacji Rozwoju Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus+ - w roku 2019 zaplanowano kwotę **184.882,00 zł**, wydatkowano **184.859,95 zł**, co stanowiło 99,99%;
- „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” finansowany ze środków Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus+ - w roku 2019 zaplanowano kwotę **31.500,00 zł**, wydano **9.637,06 zł**, co stanowiło 30,59%.

Kolejnym zadaniem przypisanym do ww. rozdziału w planie Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance był projekt pn. „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” finansowany ze środków Narodowej Agencji Erasmus+. W roku 2019 na realizację projektu zaplanowano kwotę **17.030,00 zł**, z której wydatkowano **7.120,19 zł**, co stanowiło 41,81%.

Następną jednostką, która realizowała projekt z środków zewnętrznych był Zespół Szkół w Trzciance. Na „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” w roku 2019 zaplanowano kwotę **34.556,00 zł**, z której wydatkowano **15.303,53 zł**, co stanowiło 44,29% planu.

W kwocie ogółem zaplanowanej w rozdziale uwzględniono także środki w wysokości **15.000,00 zł** (w tym dotacja z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu **12.000,00 zł**) na realizację przez Zespół Szkół Technicznych w Trzciance „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa” dotyczącego wspierania w latach 2016-2020 organów prowadzących szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w zakresie rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję i wspieranie czytelnictwa dzieci i młodzieży, w tym zakup nowości wydawniczych. Realizacja wydatków z tego tytułu na koniec roku 2019 wyniosła 100,00% planu.

W 2019 roku udało się także zrealizować wydatki majątkowe. Na przeprowadzenie niżej wymienionych inwestycji przeznaczono ogółem **95.793,30 zł**, co stanowiło 99,89% do kwoty zaplanowanej, z tego:

- „Wykonanie przyłącza gazowego wraz z modernizacją systemu grzewczego w lokalach mieszkalnych w Zespole Szkół w Czarnkowie” - **85.844,34 zł**,
- „Zakup i montaż monitoringu wizyjnego zewnętrznego i w budynku głównym oraz pomieszczeniach należących do szkoły w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.” - **9.948,96 zł**.

Ponadto w ramach planu wyodrębniono środki w formie dotacji celowej w wysokości **1.512.524,00 zł**, które przekazano dla techników niepublicznych, w łącznej kwocie **1.509.722,05 zł**, co stanowiło 99,81% planu, z tego dla:

- „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **918.877,12 zł**,
- Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie - **590.844,93 zł**.

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

Realizowane były wydatki szkoły policealnej funkcjonującej w ramach Zespołu Szkół im. J. Nojego w Czarnkowie. Z planowanej na ten cel kwoty **134.800,00 zł**, wydatkowano **134.797,57 zł**, co stanowiło 99,99%.

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

Na realizację wydatków w tym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **2.694.116,00 zł** z czego wydatkowano **2.609.928,78 zł**, czyli 96,88% planu.

Na wydatki szkół branżowych I stopnia, funkcjonujących w następujących jednostkach:

- Zespole Szkół w Czarnkowie,
- Zespole Szkół w Trzciance,
- Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej;

przyjęto ogółem kwotę planu w wysokości **2.522.854,00 zł**, z czego wydatkowano **2.438.748,63 zł**, tj. 96,67%.

W ramach ww. środków udało się także przeznaczyć kwotę **24.915,52 zł**, z planowanych **66.437,00 zł** na wykonanie remontów, bieżących napraw i konserwację urządzeń.

Do najważniejszych zadań należały:

- wymiana podłóg w siedmiu gabinetach lekcyjnych oraz malowanie trzech gabinetów lekcyjnych w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **13.750,00 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115);
- renowacja parkietu w dwóch salach lekcyjnych w Zespole Szkół w Trzciance - **2.650,45 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115);
- szpachlowanie i malowanie trzech klasopracowni w Zespole Szkół w Trzciance - **2.418,52 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115).

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **2.816,37 zł**, w tym do najważniejszych zadań należała wymiana oświetlenia w pomieszczeniach biurowych w Zespole Szkół w Czarnkowie na kwotę **1.852,17 zł**.

Oprócz ww. wydatków w ramach rozdziału wyodrębniono kwotę w formie dotacji w wysokości **171.262,00 zł**, które przekazano dla szkół niepublicznych w łącznej kwocie **171.180,15 zł**, co stanowiło 99,95% planu. Szkoły branżowe I stopnia funkcjonujące w powiecie otrzymały:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **17.880,00 zł**,
- Prywatny Zespól Szkół w Czarnkowie - **153.300,15 zł**.

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

Planowane wydatki ogółem tego rozdziału na 2019 rok wynosiły **9.257.229,00 zł**, z czego wydatkowano **9.015.240,42 zł**, czyli 97,39% planu.

Liczba liceów funkcjonujących w strukturach organizacyjnych powiatu w roku 2019 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 2019 przewidziano środki w kwocie ogółem **5.153.169,00 zł**, z których wydatkowano **5.151.942,81 zł**, tj. 99,98%.

W ramach rozdziału udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie kilku remontów w kwocie **26.282,00 zł**, z czego wykorzystano środki w wysokości **26.280,61 zł**, w tym na bieżące naprawy sprzętu i konserwację. Do najważniejszych zadań należały:

- remont dwóch klas lekcyjnych i gabinetu gł. księgowego w Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance - **6.300,00 zł**,
- remont daszków przy wejściu do szkoły Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **2.936,12 zł**,
- remont klatek schodowych na II piętrze w Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance - **6.000,00 zł**,
- wymiana podłóg w siedmiu gabinetach lekcyjnych oraz malowanie trzech gabinetów w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **5.500,00 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115 i 80117) .

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel wykorzystano kwotę **18.520,09 zł**, w tym na zakup materiałów do remontu pomieszczeń księgowości oraz klasy w budynku głównym Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie kwotę **14.113,09 zł**.

Ponadto w planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie zabezpieczono środki w związku z rozpoczęciem w roku 2019 procesu inwestycyjnego pn. „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”. W 2019 roku na poczet ww. inwestycji z planowanych **2.680.430,00 zł** wydatkowano ogółem kwotę **2.441.089,84 zł**, tj. 91,07%.

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 Lubaszu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie. Z planowanej na ten cel kwoty ogółem **1.397.348,00 zł**, wydano **1.395.927,16 zł**, co stanowiło 99,90% planu, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **1.169.647,96 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **226.279,20 zł**.

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

W rozdziale zaplanowano kwotę **1.427.946,00 zł**, z czego w 2019 r. wydano **1.427.876,08 zł**, tj. 99,99%, przeznaczone na zadania związane ze szkolnictwem zawodowym w zakresie zasadniczej szkoły zawodowej. Wydatki te realizowane były w następujących zespołach szkół:

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

Na utrzymanie ww. szkół przyjęto ogółem kwotę **1.383.246,00 zł**, z czego wydatkowano **1.383.176,08 zł**, tj. 99,99%. Środki wykorzystano na zadania bieżące.

W ramach ww. rozdziału udało się także przeznaczyć środki finansowe w kwocie **16.751,72 zł**, z planowanych **16.753,00 zł** na wykonanie drobnych remontów, bieżących napraw i konserwację urządzeń. Do najważniejszych zadań należały:

- wymiana podłóg w siedmiu gabinetach lekcyjnych oraz malowanie trzech gabinetów w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **11.688,00 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115, 80117 i 80120);
- renowacja parkietu w dwóch salach dydaktycznych w Zespole Szkół w Trzciance - **1.525,49 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115 i 80117),
- szpachlowanie i malowanie trzech klasopracowni w Zespole Szkół w Trzciance na kwotę **1.392,01 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115, 80117).

Ponadto w tym rozdziale 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 **44.700,00 zł**, przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości 100,00% planu, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **26.820,00 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **17.880,00 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 w Czarnkowie.

W 2019 r. z zaplanowanych środków w kwocie **730.464,00 zł**, na wydatki bieżące ww. jednostek wykorzystano 98,28% planu, co stanowiło **717.903,71 zł**. W ramach ww. środków udało się wygospodarować kwotę **300,00 zł** na konserwację urządzeń.

### ***Rozdział 80140 - Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego***

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **1.676.717,00 zł**, z której w 2019 roku wydatkowano **1.672.280,09 zł**, co oznaczało 99,74%. Środki te przeznaczono na wydatki bieżące Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie.

W ramach ww. środków udało się także przeznaczyć pewną pulę, czyli kwotę **4.218,90 zł** z planowanych **4.229,00 zł** na wykonanie bieżących napraw i konserwację urządzeń, w tym m.in. na konserwację dźwignika oraz konserwację i naprawę ksera. Ponadto udało się dokonać zakupu pracowni komputerowej za kwotę **44.984,16 zł**.

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

Plan wydatków ogółem wyniósł **204.990,00 zł**, wykonanie **194.801,70 zł**, co stanowiło 95,03%. Na realizację wydatków związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w powiecie w jednostkach finansowanych w ramach działu 801, w budżecie na rok 2019 zaplanowano środki na poziomie 0,8% puli rocznych wynagrodzeń nauczycieli, tj. **94.500,00 zł**, z których wydatkowano **84.312,18 zł**, tj. 89,22%.

Ponadto Powiat otrzymał środki na organizację doradztwa metodycznego, tj. dofinansowanie wynagrodzeń czterech doradców metodycznych, na podstawie porozumienia z Wojewodą Wielkopolskim, w imieniu którego działa Wielkopolski Kurator Oświaty.

Ogółem na ten cel zabezpieczono kwotę **110.490,00 zł**, z której wydatkowano prawie 100,00%, czyli **110.489,52 zł**.

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

Działalność stołówek szkolnych stanowi zadanie wyodrębnione z kosztów działalności internatów. W strukturach powiatowych funkcjonuje stołówka przy Zespole Szkół w Czarnkowie. Na ww. cel zaplanowano kwotę **143.387,00 zł**, z czego na koniec 2019 roku, wydatkowano kwotę **143.381,85**, 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 **798.332,00 zł**, z której wykorzystano **798.324,51 zł**, co stanowiło 99,99%. Środki te w 2019 roku przeznaczono na wydatki bieżące, związane z funkcjonowaniem kwalifikacyjnych kursów zawodowych w Zespole Szkół 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 rozdziale 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 w Czarnkowie,
- Zespole Szkół w Trzciance,
- Zespole Szkół w Trzciance,
- Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.

Na zadania te zaplanowano kwotę **149.169,00 zł**, z czego wydano **149.160,67 zł**, tj. 99,99%.

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

Zaplanowane środki z dotacji celowej z budżetu państwa dla Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej wykorzystano na wyposażenie uczniów szkoły podstawowej w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.

Z ogółem zaplanowanej na ten cel kwoty **22.438,11 zł**, wydano kwotę **21.124,64 zł**, tj. 94,15%, w tym odpowiednio:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **18.379,33 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **2.523,18 zł**.
- Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego (obsługa rzeczowa projektu) - **222,13 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 **367.632,00 zł**, a wydano **364.382,63 zł**, czyli 99,12% planu. W grupie tej mieściły się różnorodne zakresy zadań, a wydatki poczynione w 2019 roku dotyczyły sfinansowania:

- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty (zgodnie z wymogami ustawowymi dokonano 100,00% odpisu) - **258.315,01 zł**,
- pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **24.425,00 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 Narodowej - **40.996,49 zł**,
- promocji szkół i placówek podległych Powiatowi Czarnkowsko-Trzcianeckiemu - **3.441,70 zł**,
- wspierania inicjatyw pozaedukacyjnych uczniów szkół prowadzonych przez Powiat - **4.807,91 zł**,
- prac komisji egzaminacyjnych związanych z procedurą awansu zawodowego nauczycieli - zatrudnienie ekspertów - **240,00 zł**,
- opłat na rzecz budżetu państwa za badania laboratoryjne i inne czynności wykonane przez organy Państwowej Inspekcji Sanitarnej przeprowadzone w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie oraz Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **639,90 zł**,



- zatrudnienia animatorów sportu w ramach programu „Animator Moje Boisko - ORLIK 2012” na Orliku przy Zespole Szkół w Czarnkowie - **14.643,95 zł**,
- realizacji porozumienia zawartego w dniu 27 września 2019 r. pomiędzy Gminą Trzcianka a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim w sprawie współfinansowania kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczenia i urządzeń technicznych - **7.357,76 zł**,
- realizacji porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej, a Zespołem Szkół w Czarnkowie, dotyczącego kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za Życiem”, tj. przygotowania i utrzymania 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 - **900,00 zł** (środki z dotacji z budżetu państwa),
- innych zadań własnych realizowanych na rzecz oświaty - **8.614,91 zł**.

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 2019 rok wynosiła **139.039,00 zł**, z czego wykorzystano **93.364,37 zł**, tj. 67,15%, z tego:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (wynagrodzenia) - **73.882,17 zł**,
- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego - **19.482,20 zł**.

Kolejnym zadaniem przypisanym do ww. rozdziału w planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych 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 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 ostatnim roku realizacji projektu zaplanowano kwotę **140,00 zł**, z czego wydano **139,51 zł**, czyli 99,65%.

Podsumowując realizację wydatków w całym **dziale 801** należy zaznaczyć, iż przeważającą ich część stanowiły wydatki bieżące ponoszone na utrzymanie jednostek oświatowych. Oprócz tak znacznego zaangażowania środków na te zadania, udało się także wyasygnować środki na poziomie **2.715.509,89 zł** na wydatki majątkowe, które to szczegółowo zostały opisane przy każdym z rozdziałów. Najwyższą kwotę stanowiła „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”, której wykonanie polepszy bazę dydaktyczno-sportową szkoły oraz spowoduje podniesie jej

atrakcyjności.

Ponadto w jednostkach zostały przeprowadzone remonty, na które przeznaczono ogółem **300.292,11 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 wspomniano również o wysokości kosztów związanych z przeprowadzeniem remontów, wykonywanych własnymi pracownikami, związanych z zakupem materiałów. Szczegółowo zakupy te zostały opisane przy poszczególnych rozdziałach. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **51.589,68 zł**.

## **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

Plan: **4.170.027,00 zł**

Wykonanie: **4.091.106,64 zł**, tj. 98,11%.

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

W ramach wydatków bieżących w rozdziale tym zaplanowano i jednocześnie wykorzystano kwotę **1.121.353,30 zł** w celu zabezpieczenia sfinansowania przez powiat - podmiot tworzący - różnicy między ujemnym wynikiem finansowym, a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2018 w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie.

Ponadto z środków własnych powiatu (obligacje) zaplanowano w formie dotacji celowej wsparcie procesów inwestycyjnych Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie (dokończenie zadania z roku poprzedniego) oraz Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance. Łącznie zaplanowano i przekazano szpitalom kwotę **1.145.479,00 zł** na:

- „Rozbudowę budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - **900.000,00 zł**,
- „Rozbudowę i przebudowę budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie” - **245.479,00 zł**.

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

Zaplanowano sfinansowanie kosztów pobytu dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy dla Dzieci prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Św. Józefa w Wierzbicach. Z przewidzianej w planie kwoty **26.400,03 zł**, wydatkowano **26.031,05 zł**, czyli 98,60% planu.

### ***Rozdział 85141 - Ratownictwo medyczne***

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie **660.575,00 zł** (w tym **440.000,00 zł** środki z budżetu państwa) z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zakup specjalistycznej karetki wraz z wyposażeniem dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie”. W ramach realizacji inwestycji zakupiono karetkę typu S wraz z wymaganym wyposażeniem określonym w art. 36 ust 2 ustawy z dnia 8 września 2006r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym. Dodatkowe wyposażenie karetki obejmowało urządzenie do kompensacji klatki piersiowej i video laryngoskop. Wydatek zrealizowano w kwocie **660.574,27 zł** (w tym **440.000,00 zł** środki z budżetu państwa), co stanowiło 99,00%.

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

Celem realizowanego w powiecie programu jest zmniejszanie zapotrzebowania na substancje psychoaktywne wśród mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w szczególności wśród dzieci i młodzieży. Na to zadanie określono plan na poziomie **14.787,00 zł**, wydatkowano kwotę **14.779,31 zł**, co stanowiło 99,95% przyznanych na ten cel środków własnych powiatu. Realizowano niżej wymienione działania:

- zajęcia warsztatowe, turnieje i olimpiady - **6.676,56 zł**,
- zaangażowanie w Ogólnopolski Program Edukacyjno-Profilaktyczny „Profilaktyka, a Ty” - PaT - **3.363,00 zł**,
- zakup nagród, gadżetów tematycznych - **4.739,75 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. Obejmuje ona zarówno wypłatę składek dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku jak i dla dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance i Zespole Szkół Technicznych w Trzciance. Ogółem planowane środki na ten cel wynosiły **853.186,00 zł**, z czego wykorzystano **826.645,02 zł**, tj. 96,89%.

Znaczna część z nich, bo aż **837.895,00 zł** przypisana była na realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy. Wydatki z tego tytułu wyniosły **812.137,02 zł**, czyli 96,93%. 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 2018 roku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku to należy stwierdzić, iż liczba ta obniżyła się o 58 osób, czyli o 5,27%. Na dzień 31 grudnia 2019 roku liczba bezrobotnych bez prawa do zasiłku wynosiła 1.043 osób.

Natomiast na wydatki jednostek oświatowych przypisano środki w wysokości **615,00 zł**, z czego wykonanie wyniosło **613,80 zł**, co stanowiło 99,80%. Wydatki dotyczyły:

- Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - kwota **223,20 zł**,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **390,60 zł**.

W przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych również składane są miesięczne zapotrzebowania. Ogółem z planowanej dotacji z budżetu państwa zabezpieczono **14.676,00 zł**, z czego wykorzystano **13.894,20 zł**, czyli 94,67%, w tym:

- dotacja dla Stowarzyszenia „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance za dzieci umieszczone w „Przyjaznym Domu” - **6.305,40 zł**,
- dotacja dla Stowarzyszenia Na Rzecz Dziecka i Rodziny w Krzyżu za dzieci umieszczone w „Słonecznym Domu” w Krzyżu Wlkp. - **7.588,80 zł**.

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

Zgodnie z wytycznymi Departamentu Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w rozdziale tym zabezpieczono w planie kwotę **223.833,67 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 2019 roku przekazano **215.149,36 zł**, czyli 96,12% zaplanowanej dotacji.

Kolejnymi zadaniami przypisanymi w niniejszym rozdziale były te z zakresu promocji i ochrony zdrowia, które wynikały z zatwierdzonego przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 26/2019 z 7 lutego b.r. programu pod nazwą „Program Promocji Zdrowia w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim na 2019 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 **9.413,00 zł**, z czego wykorzystano 97,10%, tj. kwotę **9.140,33 zł** na działania:

- zwiększenia aktywności fizycznej społeczeństwa poprzez prowadzenie kampanii oraz akcji zachęcających do zmiany stylu życia - **675,14 zł**,
- krzewienia idei krwiodawstwa wśród mieszkańców powiatu - **849,99 zł**,
- doskonalenie umiejętności udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej - **1.539,76 zł**,
- aktywizowanie do działań w zakresie podnoszenia świadomości w zakresie profilaktyki i bezpieczeństwa zdrowia oraz zakup gadżetów tematycznych - **6.075,44 zł**.

Ponadto zabezpieczono środki na poziomie **115.000,00 zł** z przeznaczeniem na przeprowadzenie audytu przez wyspecjalizowaną firmę audytorską w celu dokonania oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej i organizacyjnej pod kątem możliwości wprowadzenia planowanych działań optymalizacyjnych, ich skuteczności, a także wskazania innych możliwych obszarów poprawy sytuacji finansowej w szpitalach powiatowych. Wobec powyższego zawarto umowę z firmą FORMEDIS z Poznania, opiekującą na kwotę **71.955,00 zł**, celem opracowania wizji i strategii dalszego funkcjonowania publicznej służby zdrowia w naszym powiecie, z której to wydatkowano 100,00% środków.

## **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Plan: **14.555.377,00 zł**

Wykonanie: **14.512.668,70 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 na zadania bieżące po dokonanych zmianach w trakcie roku wyniosła **6.246.408,00 zł**, którą wykorzystano w wysokości **6.228.913,54 zł**, czyli w 99,72%.

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 **2.404.199,00 zł**, a wydatkowano **2.394.439,00 zł**, czyli 99,59%.

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 **10.910.031,00 zł**, a wydatkowano środki ogółem (pochodzące z dotacji, wypracowanych dochodów jednostek oraz środków powiatu) na kwotę **10.901.586,26 zł**, czyli 99,92%.

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 przeznaczono kwotę **90.737,16 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:
  - izolacja i docieplenie fundamentów w budynku głównym - **12.811,00 zł** (w tym **6.711,00 zł** z dotacji budżetu państwa);
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:
  - remont balkonów typu loggia - strona południowa - **14.864,55 zł** (w tym **5.535,00 zł** z dotacji z budżetu państwa);
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
  - wymiana okien - **49.251,96 zł** (w tym **15.331,00 zł** z dotacji z budżetu państwa).

Z uwagi na to, iż budynek Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu jest obiektem zabytkowym, to skorzystano z puli powiatowych środków na zadania remontowo-konserwatorskie.

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

Ponadto w planie opisywanego rozdziału uwzględniono zakupy inwestycyjne na kwotę **161.576,00 zł**, z czego na zadania przeznaczono kwotę **161.111,75 zł**, czyli 99,71%. Dokonano następujących zakupów inwestycyjnych:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:
  - „Zakup samochodu dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnością” - **58.800,00 zł**,
  - „Zakup kuchni elektrycznej z piekarnikiem elektrycznym do kuchni głównej” - **14.465,00 zł**, w tym **11.572,00 zł** z dotacji budżetu państwa;
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:
  - „Zakup samochodu dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnością dla mieszkanek” - **43.536,00 zł**,
  - „Zakup pralnicowirówki” - **28.536,00 zł**, w tym z dotacji z budżetu państwa **22.828,80 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
  - „Zakup kociołków kuchennych” - **15.774,75 zł**, w tym z dotacji z budżetu państwa **12.619,80 zł**.

### ***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 **66.115,00 zł** wykorzystano prawie w 100,00%,

tj. **66.113,00 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 **38.439,00 zł**, z której wydano **15.631,58 zł** co stanowiło 40,67%.

Ogółem na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem tej jednostki przeznaczono w 2019 roku środki w wysokości **1.055.531,69 zł**, co oznaczało 97,77% z kwoty **1.079.571,00 zł**, zaplanowanej na ten cel. W wydatkach tych kwotę **10.057,62 zł** przeznaczono na remonty związane z bieżącą naprawą sprzętu i konserwacją urządzeń.

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

Plan: **4.856.221,00 zł**

Wykonanie: **4.512.720,07 zł**, co oznaczało 92,93%.

### ***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 Intellektualnie „EMPATIA” - prowadzi Warsztaty w Gębicach.

Zaplanowana i przekazana kwota dotacji na omawiany rok wynosiła ogółem **201.067,00 zł**.

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

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości **2.011,00 zł** dla Powiatu Pilskiego, celem dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Pile i w Ujściu, w których uczestnikami było trzech mieszkańców naszego powiatu. Środki zostały wydatkowane na poziomie **2.010,67 zł** czyli w 99,98%.

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

Orzeczenia na rzecz mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego 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 2019 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 **3.213.701,00 zł**, z której wydatkowano **3.195.542,10 zł**, tj. 99,43%. 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. W sumie wysokość planu z tego tytułu określono na kwotę **229.900,00 zł**. Kwotę przeznaczono na dodatkowe zatrudnienie 6 osób pełniących funkcję doradcy klienta.

W ramach wydatków bieżących wydatkowano kwotę **48.147,63 zł** na remonty, gdzie oprócz konserwacji i naprawy urządzeń i sprzętu, wykonano prace remontowe pomieszczeń w Filii w Wieleniu na kwotę **38.836,48 zł**.

Ponadto, wydatkowano środki z uzyskanych dochodów z wpłat za rejestrację i wydawanie zezwoleń na prace sezonowe cudzoziemcom. Z ogółem zaplanowanej kwoty **32.700,00 zł**, wykorzystano 100,00%.

### ***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, w 2019 roku zaplanowano ogółem **17.300,00 zł**, z czego wykorzystano **15.800,00 zł**, czyli 91,33%.

Środki uzyskały niżej wymienione stowarzyszenia:

- Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Miejski w Krzyżu Wlkp. - **800,00 zł**,
- Spółdzielnia Socjalna „Równe Szanse” w Gajewie - **1.000,00 zł**,
- Fundacja „ONI” w Trzciance - **1.000,00 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**,
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Polski Związek Niewidomych Zarząd Koła Czarnkowsko-Trzcianiecki w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Rodziców Dzieci Niepełnosprawnych w Połajewie - **1.000,00 zł**,
- Olimpiady Specjalne Polska - Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Wielkopolskie - Poznań - **1.500,00 zł**,



- Stowarzyszenie Bezpieczny Port w Trzciance - **3.500,00 zł**,
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Oddział Rejonowy w Trzciance - **2.000,00 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 realizowano projekt pn. „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - lata 2017-2019. Partnerem projektu zgodnie z umową była Fundacja AKME. W ramach przedsięwzięcia objęto pomocą 92 osoby (rodziny zastępcze, uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej, osoby niepełnosprawne). Ogółem na 2019 rok zaplanowano kwotę **379.173,00 zł**, z czego wydatkowano **333.336,32 zł**, czyli 87,91%. Wkład własny w projekcie ogółem wyniósł **10.693,00 zł**. Dla Fundacji AKME z planowanych **221.724,00 zł**, przekazano **221.723,34 zł**, co stanowiło 99,99%.

Kolejnym kontynuowanym projektem przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance były „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021. Cel projektu polegał na zwiększeniu 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 2019 rok zaplanowano kwotę **814.813,00 zł**, z czego wydatkowano **681.134,54 zł**, czyli 83,59%. Wkład własny w projekcie ogółem wyniósł **32.682,65 zł**. W ramach ww. projektu zabezpieczono kwotę **58.200,00 zł** na wydatki majątkowe, z których **11.689,00 zł**, co stanowiło 20,08% wykorzystano na „Zakup Skutera elektrycznego”.

Następnym projektem do którego przystąpiło Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance były „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - na lata 2019-2021. Przedsięwzięcie obejmie swym wsparciem 100 osób w tym grupa docelowa to 80 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym i 20 opiekunów faktycznych osób niepełnosprawnych niesamodzielnich. Projekt realizowany był w partnerstwie z Fundacją im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie. Ogółem na 2019 rok zaplanowano kwotę **147.746,00 zł**, z czego wydatkowano **3.421,24 zł**, czyli 2,32%. Wkład własny w projekcie ogółem zaplanowano w wysokości **2.276,00 zł** - brak wykonania. Dla Fundacji im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie z planowanych **29.195,00 zł** przekazano **450,00 zł**, czyli 1,54%.

Dodatkowo w niniejszym rozdziale w 2019 roku przypisano i wykonano wydatki w kwocie **30.000,00 zł** w związku z otrzymaną przez Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu nagrodę za zajęcie II miejsca w „Wojewódzkim Programie Współpracy Powiatowych Urzędów Pracy z Ośrodkami Pomocy Społecznej na rzecz Osób Długotrwale Bezrobotnych RAZEM SKUTEKZNIEJ BIS”.

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

Plan: **11.685.290,00 zł**

Wykonanie: **11.520.924,66 zł**, co stanowiło 98,59%.

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 **1.740.199,00 zł**, przekazano adekwatnie do realizowanych zadań na poziomie **1.735.487,16 zł**, co stanowiło 99,73% 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 2019 roku zaplanowano kwotę **1.826.739,00 zł**, z czego wykorzystano **1.817.474,22 zł**, tj. 99,49%.

W ramach ww. kwoty wydatków udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie remontów na kwotę **5.081,00 zł**, w tym na konserwację urządzeń i naprawę sprzętu. Wydatki ogółem wyniosły **5.080,78 zł**, czyli 99,99%, gdzie największe znaczenie miało malowanie gabinetu psychologa w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Trzciance na kwotę **4.000,00 zł**.

Ponadto, w rozdziale zaplanowana została również dotacja dla Powiatu Pilskiego na realizację zadania polegającego na przeprowadzaniu badań i wydawaniu opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka, orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera z Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego. Zaplanowana kwota dotacji **30.000,00 zł**, została wydatkowana w 76,29%, tj. na poziomie **22.886,48 zł**.

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

W ramach ww. rozdziału realizowane były zadania Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance. Na jego wydatki bieżące w 2019 roku zabezpieczono w planie kwotę **719.624,00 zł**, z czego wydano **718.923,38zł**, tj. 99,90%. W ramach ww. środków udało się przeznaczyć pewną pulę środków, czyli kwotę **9.596,52 zł** z planowanych **9.600,00 zł** na wykonanie remontu sali plastycznej oraz naprawę instalacji wodno-kanalizacyjnej.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników placówki. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **1.728,90 zł** na zakup materiałów do remontu sali plastycznej.

### ***Rozdział 85410 - Internaty i bursy szkolne***

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **3.288.873,00 zł**, z której w 2019 roku wydatkowano **3.268.908,04 zł**, co oznaczało 99,39%.

W strukturach powiatowych jednostek organizacyjnych funkcjonują dwa internaty:

- Internat przy Zespole Szkół w Czarnkowie,
- Internat przy Zespole Szkół w Trzciance.

Na bieżące ich utrzymanie w roku 2019 wydatkowano łącznie kwotę **830.396,42 zł**, tj. 99,99% z planowanych środków w wysokości **830.407,00 zł**.

W ww. rozdziale udało się wyasygnować środki na konserwację urządzeń i naprawę sprzętu w kwocie **2.752,00 zł**. Wydatki ogółem w 2019 r. wyniosły **2.626,82 zł** i dotyczyły:

- remontu gaśnic oraz konserwacji ciepłika w internacie Zespołu Szkół w Trzciance - **1.626,82 zł**)
- konserwacji monitoringu i kotłowni, a także naprawy sprzętu w Zespole Szkół w Czarnkowie - **1.000,00 zł**.

Jednocześnie w ramach środków ww. rozdziału udało się zabezpieczyć środki finansowe w kwocie **92.865,00 zł** na przeprowadzenie inwestycji w Zespole Szkół w Trzciance - „II etapu dostosowania budynku Internatu Zespołu Szkół w Trzciance do wymagań Państwowej Straży Pożarnej - montaż systemu wydzieleni pożarowych oraz oddymiania klatki schodowej ewakuacyjnej”. Z uwagi na niemożność wywiązania się z umowy przez wykonawcę, zadanie to pod koniec roku 2019 ujęto w wykazie wydatków niewygasających, których termin realizacji nastąpi w 2020 roku.

W Powiecie funkcjonują także dwa dotowane przez Powiat internaty przy szkołach niepublicznych, tj. przy Edukacji Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu oraz Prywatnym Zespole Szkół w Czarnkowie. Dotacje dla ww. internatów przy ww. szkołach niepublicznych wyniosły ogółem **2.343.019,80 zł**, tj. 99,17% z planowanych **2.362.728,00 zł** i przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **1.775.469,30 zł**,

- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **567.550,50 zł.**

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

W ramach rozdziału środki w kwocie **4.647,00 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 **4.646,14 zł**, co stanowiło 99,98%.

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

W ramach rozdziału została zaplanowana kwota **43.200,00 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-Trzecieckiego”. Realizacja wydatków w 2019 r. wyniosła 100,00%.

#### ***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 **511.000,00 zł**, z której przekazane zostały środki adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **506.392,32 zł**, co stanowiło 99,10% planu.

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

Zaplanowana kwota wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej w 2019 roku opiewa na **2.869.018,00 zł**, z czego wykorzystano **2.761.272,32 zł**, tj. 96,24% planu.

W wydatkowanych środkach udało się również zabezpieczyć środki w kwocie **110.000,00 zł** na wykonanie bieżących remontów i napraw zaliczanych do wydatków remontowych. Na ten cel wydatkowano łącznie kwotę **108.383,68 zł**, do najważniejszych zadań należały:

- adaptacja pomieszczeń na klasopracownie - **8.092,41 zł**,
- remont biura kadr - **9.979,29 zł**,
- remont biura księgowości - **10.073,20 zł**,
- remont pokoju wychowawców na I piętrze - **8.708,95 zł**,
- remont pokoju wychowawców na II piętrze - **8.708,95 zł**
- remont biura dyrektora - **17.680,09 zł**,
- remont korytarza na parterze - **34.304,01 zł**,
- remont pokoju nauczycielskiego - **9.009,61 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników placówki. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **5.808,84 zł** na zakup materiałów do malowania pomieszczeń w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej.

### ***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 **24.156,00 zł**. Adekwatnie do zapotrzebowania poszczególnych placówek oświatowych wydatkowano kwotę **21.463,62 zł**, co stanowiło 88,85%.

Niewykorzystana kwota w wysokości **2.692,38 zł** stanowi sumę niewykorzystanych środków przez wszystkie jednostki.

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

W rozdziale tym zaplanowano ogółem sumę **627.834,00 zł**, z czego wydano **620.270,98 zł**, tj. 98,80%. 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 wynagrodzenia Prezesa Zarządu Oddziału ZNP (przy współdziałaniu finansowym Miasta i Gminy Trzcianka w kwocie **291 433,52 zł**) - **570.918,75 zł**,
- sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - zgodnie z wymogami ustawowymi dokonano 100,00% odpisu - **27.622,76 zł**,
- sfinansowanie nagród organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty i nauczycieli - **16.490,47 zł**,
- sfinansowanie pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **5.239,00 zł**.

Tytułem uzupełnienia należy dodać, iż w ramach środków zabezpieczonych na funkcjonowanie Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance przy Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance, udało się wyasygnować w ramach wydatków remontowych środki w kwocie **2.042,00 zł** wykorzystane na konserwację urządzeń. Środki w wysokości **2.041,80 zł** przeznaczono na konserwację windy w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance.

Podsumowując wydatkowanie środków w dziale 854 należy stwierdzić, iż pomimo znacznych potrzeb w zakresie bieżącego utrzymania i realizowania zadań, udało się również wydatkować pewne środki na zadania remontowe w wysokości **127.729,60 zł** i inwestycyjne na kwotę ogółem **92.865,00 zł**, które to szczegółowo zostały opisane przy poszczególnych rozdziałach.

Przy opisie zadań remontowych wspomniano również o wysokości kosztów związanych

z przeprowadzeniem remontów, często wykonywanych własnymi pracownikami, związanych z zakupem materiałów do remontów lub zakupem mebli do remontowanych pomieszczeń. Szczegółowo zakupy te zostały opisane przy poszczególnych rozdziałach. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **10.796,10 zł**.

## **Dział 855 - Rodzina**

Plan: **5.610.175,00 zł**

Wykonanie: **5.426.311,31 zł**, czyli 96,72%.

### ***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 2019 rok zaplanowano kwotę **46.500,00 zł**, z czego wydatkowano **44.080,00 zł**, co oznaczało 94,80% planu.

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

Ogółem zaplanowana w rozdziale kwota na 2019 rok wyniosła **3.836.787,00 zł**, z czego wydatkowano **3.663.033,68 zł**, co oznaczało 95,47% 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 2019 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 **724.617,00 zł**, wykorzystano środki w wysokości **690.804,56 zł**, czyli 95,33% 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 2019 roku z ww. tytułu uzyskano wsparcie od powiatów na kwotę **511.252,59 zł**.

Za realizację ww. zadań merytorycznie odpowiadało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, dlatego też w jego planie przypisano aż **3.346.617,00 zł**. Wydatkowanie wyniosło 95,67%, tj. w wysokości **3.201.729,96 zł**. Środki przeznaczono na następujące zadania:

- rodziny zastępcze własne (108 dzieci), łącznie z wynagrodzeniami rodzin zawodowych zaplanowano 2.110.746,00 zł, przeznaczono 1.999.672,81 zł, czyli 94,74%, na:
  - świadczenia za dzieci - **1.197.995,93 zł**,
  - kontynuację nauki - **129.729,29 zł**,
  - dofinansowanie do wynajmu mieszkań oraz utrzymania lokalu mieszkalnego - **38.622,69 zł**,
  - usamodzielnienie wychowanków - **31.057,00 zł**,
  - zagospodarowanie - **18.924,00 zł**,
  - utworzenie nowych rodzin - **12.359,36 zł**,
  - zdarzenia losowe - **11.074,00 zł**,
  - wypoczynek poza miejscem zamieszkania dziecka - **5.832,50 zł**,
  - dofinansowanie do utrzymania lokalu mieszkalnego lub domu jednorodzinnego - **45.277,82 zł**,
  - wynagrodzenia 6 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej - **249.382,87 zł** (w tym dotacja z budżetu państwa na zadania własne w kwocie **61.054,00 zł**),
  - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **193.845,24 zł**,
  - zakup materiałów - **22.510,05 zł**,
  - zakup środków dydaktycznych i książek - **1.687,79 zł**,
  - zakup usług zdrowotnych - **2.363,50 zł**,
  - zakup usług pozostałych - **35.735,78 zł**,
  - podróże służbowe krajowe - **1.878,99 zł**,
  - koszty szkolenia rodzin zastępczych - **1.396,00 zł**;
- dzieci (26) pochodzące spoza terenu powiatu, umieszczone w naszych rodzinach zastępczych, przypisano w planie 511.254,00 zł, wydano 511.252,59 zł, co stanowiło 99,99%, z tego:
  - świadczenia za dzieci - **368.842,06 zł**,
  - utrzymanie lokalu mieszkalnego - **18.580,25 zł**,
  - wypoczynek poza miejscem zamieszkania dziecka - **300,00 zł**,
  - wydatki związane z przyjęciem dziecka - **1.474,91 zł**,
  - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **122.055,37 zł**.

Ponadto w planie Starostwa Powiatowego przypisane były środki na wypadek konieczności zasilenia ww. zadań. Ostatecznie planowana kwota **28.865,00 zł** nie została wykorzystana.

W rozdziale tym zabezpieczono również kwotę **461.305,00 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 2019 roku przekazano dotacje na ogólną sumę **461.303,72 zł**, co oznaczało 99,99% planu. Środki przeznaczono dla:

- Powiatu Pilskiego - **59.338,70 zł**,
- Miasta Nowy Sącz - **12.824,00 zł**,
- Miasta Poznań - **97.731,95 zł**,
- Powiatu Cieszyńskiego - **6.854,97 zł**,
- Powiatu Gorlickiego - **86.307,94 zł**,
- Powiatu Obornickiego - **26.458,80 zł**,
- Powiatu Ostrzeszowskiego - **16.656,00 zł**,

- Powiatu Polickiego - **8.328,00 zł**,
- Powiatu Gostyńskiego - **120.344,56 zł**,
- Powiatu Poznańskiego - **26.458,80 zł**.

### ***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 2019 roku z porozumień na działalność placówek uzyskano **593.605,88 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 **1.175.161,00 zł**, z czego wykorzystano **1.171.032,26 zł**, czyli 99,65% planu, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **584.528,69 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **586.503,57 zł**.

Ponadto w rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie **66.769,00 zł** pochodzące z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej na realizację dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego wraz z kosztami. W 2019 roku wykonano **64.601,07 zł** co stanowiło 96,75%, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **33.500,00 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **31.101,07 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 **61.274,00 zł**, z czego wydatkowano **59.879,87 zł**, tj. 97,72%. Środki te przeznaczone zostały na:

- kontynuowanie nauki wychowanków - **26.544,87 zł**,
- dofinansowanie do wynajmu mieszkań wychowanków - **22.880,00 zł**,
- pomoc pieniężną na zagospodarowanie wychowanków opuszczających placówkę - **1.577,00 zł**,
- usamodzielnienie wychowanków - **8.878,00 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 **423.684,00 zł**, wykorzystana została w 100,01%, tj. w kwocie **423.684,43 zł**. Środki przekazano dla:

- Powiatu Szamotulskiego - **98.513,00 zł**,
- Powiatu Gnieźnieńskiego - **279.677,44 zł**,



- Powiatu Nyskiego - **12.260,00 zł**,
- Powiatu Pilskiego - **6.366,18 zł**,
- Powiatu Rawickiego - **26.867,81 zł**.

Tytułem wyjaśnienia przekroczenia do planu Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance wskazało, iż sytuacja ta wyniknęła z faktu, zawierania umów w groszach. Przekroczenie to kwalifikuje się do katalogu wykroczeń z ustawy o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych, jednak kwota jest niewspółmierna i nie podlega karze.

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

Plan: **39.300,00 zł**

Wykonanie: **26.396,96 zł**, co oznaczało 67,17%.

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

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. Część środków w kwocie **24.300,00 zł** przewidziano na podstawowe zadania, które zostały wykorzystano **12.680,33 zł**, co stanowiło 52,18%. Wydatki obejmowały:

- 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 - „XVIII Konkurs Biologiczno-Chemiczny z elementami ekologii dla uczniów gimnazjum”, „XX Międzyszkolny Przegląd Piosenki Ekologicznej w Szkole Podstawowej w Dzierżynie Wielkim”, „XII Ponadpowiatową Olimpiadę Ekologiczną Subregionu Północnej Wielkopolski”, „Konkurs Przyrodniczy dla uczniów Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii” - **6.180,33 zł**;
- opracowanie raportu z realizacji programu ochrony środowiska dla powiatu - **5.500,00 zł**.

Dodatkowo w rozdziale tym zaplanowano wydatki ze środków własnych w kwocie **4.000,00 zł** na szkolenia pracowników z zakresu ochrony środowiska, natomiast wydatkowano **2.716,63 zł**, czyli 67,92%.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano środki własne powiatu na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej i zasad zrównoważonego rozwoju w trybie konkursowym. Ogółem przeznaczono i wykorzystano **11.000,00 zł**, z czego dla:

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

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

Plan: **173.259,00 zł**

Wykonanie: **162.748,93 zł**, co stanowiło 93,93%.

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

Głównym zadaniem finansowanym w rozdziale był Powiatowy Kalendarz Imprez, na który zabezpieczono kwotę **37.600,00 zł**, wykonano **32.712,65 zł**, co stanowiło 87,00%.

W ramach wymienionych środków zorganizowano lub dofinansowano 21 zadań realizowanych samodzielnie lub przy współpracy z gminami, gminnymi jednostkami kultury oraz szkołami szczebla podstawowego. 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, druk informatora festiwalowego na „XXIV Ogólnopolski Festiwal Muzyki Myśliwskiej” czy też obsługa i zakwaterowanie artystów biorących udział w Festiwalu Sztuk Ulicy „Park An Art. – Zaparkuj Sztukę”.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Powiatu zasadami, przyznano również organizację imprez jednostkom organizacyjnym powiatu i przypisano w ich budżetach środki na realizację zadań. W 2019 roku z przypisanej w budżetach szkół ponadpodstawowych kwoty **23.600,00 zł** wydatkowano **18.565,98 zł**, co stanowiło 78,67%. Środki wykorzystano na przeprowadzenie w szkołach ponadpodstawowych 21 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” polegającą na reprezentowaniu gminy na festiwalach i konkursach artystycznych o zasięgu wojewódzkim, ogólnopolskim i międzynarodowym. Z zaplanowanych **5.000,00 zł**, wydano **4.413,45 zł**, co stanowiło 88,27%.

### ***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 2019 roku zaplanowano kwotę **60.000,00 zł**, która została wydatkowana w 100,00% zgodnie z zasadami finansowania zawartymi w porozumieniu.

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

W rozdziale tym zaplanowano środki własne powiatu na organizację oraz sfinansowanie nagród w konkursie „Czarnkowsko-Trzcianiecki Rolnik Roku”, „Piękna wieś dziełem jej mieszkańców”,

organizację Powiatowego Święta Plonów, 100 lecia Obchodów Powstania Wielkopolskiego oraz udział w Dożynkach Archidiecezjalno-Wojewódzkich. Na zadania te przewidziano kwotę **37.059,00 zł**, a wykorzystano **37.056,85**, tj. 99,99%.

Ponadto w planie Wydziału Zdrowia i Współpracy Społecznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie wyodrębniono i wykonano kwotę **10.000,00 zł** na zadania inwestycyjne w formie dotacji celowej pn. „Dofinansowanie dla Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na zagospodarowanie skweru przy Pomniku Niepodległości w Trzciance”.

## **Dział 926 - Kultura fizyczna**

Plan: **110.440,00 zł**

Wykonanie: **101.426,34 zł**, co stanowi 91,84 %.

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

W 2019 roku z zaplanowanych środków w ramach Powiatowego Kalendarza Imprez w kwocie **12.500,00 zł**, wykonano **9.286,10 zł**, co stanowiło 74,29%.

W ramach środków ujętych w niniejszym rozdziale zorganizowano lub dofinansowano 8 zadań realizowanych samodzielnie oraz przy współpracy z kołami wędkarskimi, Komendą Powiatową Policji i innymi podmiotami w powiecie. Wydatki wiązały się głównie z zakupem pucharów, medali, nagród sportowych, trofeów i statuetek.

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 ponadpodstawowych kwoty **35.940,00 zł**, wykorzystano **34.142,16 zł**, co stanowiło 95,00%. Środki przeznaczono m.in. na zorganizowanie Międzynarodowych Zawodów Modeli Halowych w klasie FIN, wsparcie IX Międzynarodowego Memoriału Szachowego Ferdynanda Dziedzica i Biegu im. Tadeusza Zielińskiego oraz turniejów organizowanych w ramach struktur „Sprawnych-Razem”. W niniejszym rozdziale zabezpieczono również środki na częściowe pokrycie kosztów wyjazdu uczniów szkół ponadpodstawowych na zawody sportowe w ramach Licealiady oraz realizację programu „Szkolny Klub Sportowy”, zgodnie z porozumieniem nr 143/SKS/2019 zawartym dnia 18.03.2019r. pomiędzy Szkolnym Związkiem Sportowym „Wielkopolska”, a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim.

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 2019 roku dofinansowanie zaplanowano na ogółem **42.000,00 zł**, z czego wykorzystano **37.998,08 zł**, czyli 90,47 %, na inicjatywy zaproponowane przez:

- Fundację Piotra Reissa w Poznaniu - **2.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Miłośników Brydża „Dama Pik” w Czarnkowie - **1.000,00 zł**,
- Rowerową Sekcję Turystyczną w Czarnkowie - **1.500,00 zł**,
- Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Czarnkowie - **12.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Sport EVANTS w Trzciance - **2.000,00 zł**,
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Karate Tradycyjnego „Fudokan” w Krzyżu Wlkp. z siedzibą w Pęcławie - **2.000,00 zł**,
- Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Czarnkowie - **15.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie „Dla Dobra Wspólnego” w Jędrzejewie - **998,08 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 30 grudnia w omawianym zakresie wprowadzono zmiany **6** uchwałami Rady Powiatu w sprawie zmian uchwały budżetowej: w miesiącu od stycznia do czerwca (za wyjątkiem miesiąca marca) oraz w miesiącu wrześniu i październiku a także **1** Uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu lutym. 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:

- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego:

- „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - na lata 2018-2019, w 2019 roku zaplanowano **22.344,00 zł**, wydano 99,98%, czyli **22.340,21 zł**,
- „Nowe kwalifikacje twoją szansą” - dotyczy uczniów Zespołu Szkół w Czarnkowie, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance, Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - lata 2016-2019 - w 2019 roku zaplanowano **140,00 zł**, wydano 99,65%, czyli **139,51 zł**,
- „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” - na lata 2017-2020 - w 2019 roku zaplanowano **139.039,00 zł**, wydano 67,15%, %, czyli **93.364,37 zł**;
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:
  - „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” projekt realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem AKME - na lata 2017-2019, w 2019 roku zaplanowano **379.173,00 zł**, z czego wydatkowano **333.336,32 zł**, czyli 87,91%,
  - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021, w 2019 roku zaplanowano ogółem z wydatkami majątkowymi **814.813,00 zł**, z czego wydatkowano **681.134,54 zł**, czyli 83,59%,
  - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” projekt realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem Królowej Jadwigi - na lata 2019-2021, w 2019 roku zaplanowano **147.746,00 zł**, z czego wydatkowano **3.421,24 zł**, czyli 2,32%;

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 2019 zaplanowano **184.882,00 zł**, z której wydatkowano **184.859,95 zł**, co stanowiło 99,99% planu,
  - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - lata 2019-2021, w roku 2019 zaplanowano **31.500,00 zł**, z której wydatkowano **9.637,06 zł**, co stanowiło 30,59% planu.
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
  - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - lata 2018-2021, w roku 2019 zaplanowano **17.030,00 zł**, z której wydatkowano **7.120,19 zł**, co stanowiło 41,81% planu.
- Zespół Szkół w Trzciance:
  - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - lata 2019-2021, w roku 2019 zaplanowano **34.556,00 zł**, z której wydatkowano **15.303,53 zł**, co stanowiło 44,29% planu.

Do projektów finansowanych w ramach środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz rozwoju Obszarów Wiejskich: Europa Inwestująca w Obszary Wiejskie:

- Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego:
  - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”, lata 2019-2023, w roku 2019 zaplanowano **84.501,00 zł**, z której wydatkowano **84.500,00 zł**, co stanowiło 99,99% planu.

Podsumowując zbiorczo, wydane środki w 2019 roku na ww. zadania, opiewały łącznie na kwotę **1.463.901,92 zł**, co stanowiło 78,89% planu, z tego:

- z środków zewnętrznych (w tym unijnych) - **1.308.521,60 zł**,
- z budżetu państwa - **155.380,32 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 2016-2018 oraz 2019-2024. 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 2019 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:**

- „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, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
  - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.,
  - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance,
  - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
  - „Nowe kwalifikacje Twoją Szansą” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie;

- **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,
- „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2019 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,
- 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 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.,

- umowa nr SPBDUOS/13368758/2017 T-Orange Polska S.A. - dostęp do sieci internet DSL - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
- umowa nr KM.032.15.2018.RR z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A. - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie zestawienia transmisji IP między dwoma lokalizacjami - usług telekomunikacyjnych - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.,
- umowa na wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (realizacja po 2019 roku),
- współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie;

• **wydatki majątkowe:**

- „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 i przebudowa budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2019 roku),
- „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2019 roku),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (realizacja po 2019 roku),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie.



Podsumowując rok 2019 należy wskazać, iż realizowano projekty dofinansowywane z środków zewnętrznych ujmowane w grupie wydatków bieżących. Natomiast w katalogu przedsięwzięć majątkowych, zgodnie z zapisami w Załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, brak było wykonania w projekcie pn. „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 „Umowa na wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie, a w wydatkach majątkowych trzy przedsięwzięcia realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie, których realizacja nastąpi po 2019 roku, tj. „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P”, „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” i „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka”.

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 2019 - pozostałe planowane wydatki w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

- **wydatki bieżące** lata 2020-2024 - **11.792.930,00 zł**,
- **wydatki majątkowe** lata 2020-2023 - **15.117.370,69 zł**.

Oceniając sam rok 2019 należy wskazać, iż wydatki związane z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedstawiały się następująco:

- **wydatki bieżące:**
  - planowana kwota - **4.154.870,00 zł**,
  - wydatkowana kwota - **3.630.859,80 zł**, tj. 87,39%;
- **wydatki majątkowe:**
  - planowana kwota - **4.146.392,67 zł**,
  - wydatkowana kwota - **3.831.857,20 zł**, tj. 92,41%.

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**

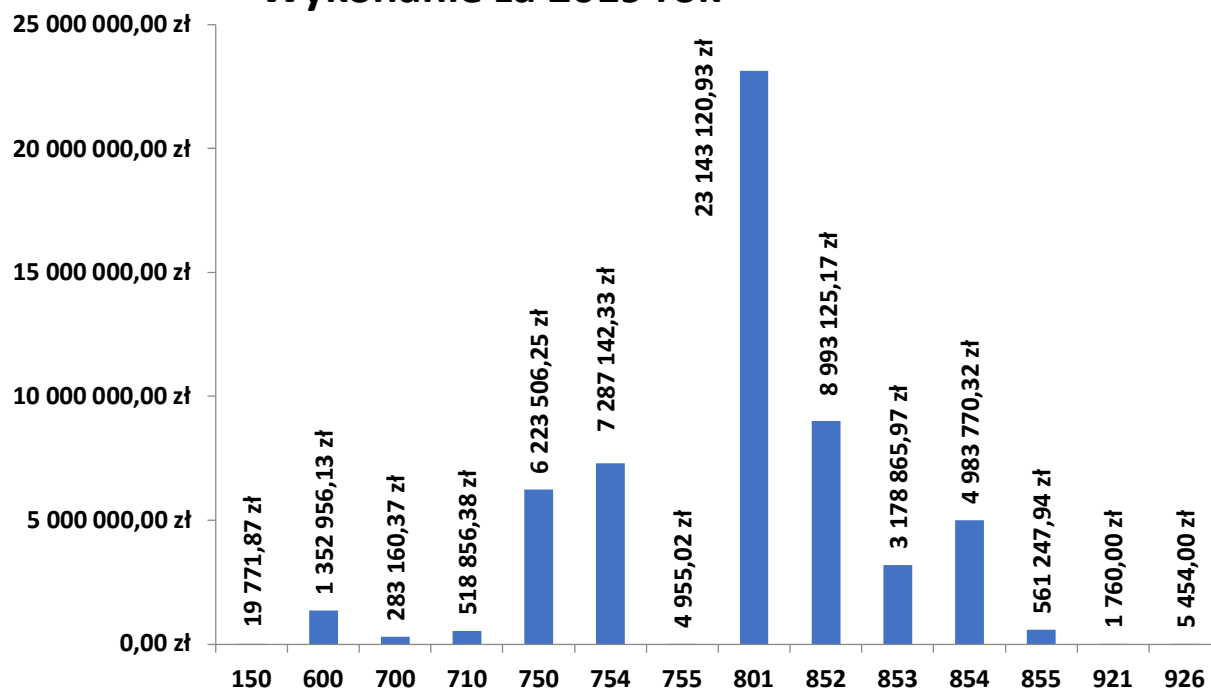
Rodzajowy układ wydatków wskazuje, iż w grupie wydatków bieżących największą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zostały w 2019 roku zrealizowane w 98,35%. Odnosząc je do ogółu wydatków bieżących, to zaplanowana kwota **57.507.318,16 zł** stanowiła w nich 59,66 %. Natomiast ich wykonanie w wysokości **56.557.692,68 zł** to 60,59% 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 **56.937.382,16 zł**, a wykonano **56.073.318,56 zł**, co stanowiło 98,48 % planu,
- pozostałe wydatkowane kwoty na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, wynikające z realizacji projektów finansowanych z środków zewnętrznych, gdzie plan wynosił **569.936,00 zł**, z czego wykorzystano **484.374,12 zł**, czyli 84,99%.

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 2019 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, 754, 750, 854, 853**.

## Wykonanie za 2019 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 **1.120.800,00 zł**, uzyskano ponadplanowy wpływ, gdyż wykonanie opiewało na kwotę **1.303.213,62 zł**.

Były to przede wszystkim uzyskane przez Starostwo Powiatowe dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami. Otrzymano wpływ środków z tego tytułu w wysokości **1.299.460,82 zł** za:

- uiszczanie opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi - **20.209,15 zł**,
- uiszczanie opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów - **834.175,60 zł**,
- wdzierżawianie nieruchomości Skarbu Państwa - **15.194,54 zł**,
- uiszczanie opłat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - **69.762,14 zł**,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - **352.681,00 zł**,
- dochód z tytułu odszkodowania na rzecz Skarbu Państwa za wywłaszczone tereny pod drogi - **1.806,00 zł**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż drewna) - **115,14 zł**,
- odsetki za nieterminowe uiszczanie należności Skarbu Państwa, a także odsetki od należności rozłożonych na raty - **4.792,25 zł**,
- wpływy z pozostałych dochodów (w tym różne opłaty sprzedaż służebności drogi) - **725,00 zł**.

Szczególnie wysokie wykonanie ponad plan wystąpiło z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu nabycia prawa własności. 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 **812.784,00 zł**. Należy podkreślić, iż w 2019 roku podejmowano działania windykacyjne na bieżąco wysłane były wezwania do uregulowania zapłaty: wysłano 69 wezwania, 20 spraw skierowano do Sądu Rejonowego oraz skierowano 10 nakazów zapłaty do komornika.

Pozostałe, znacznie już niższe dochody pozyskane zostały przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej i wyniosły one **3.752,80 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 **981.387,28 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 2019 rok wynosiła **492.396,17 zł**, z tego **468.507,50 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 **32.776,23 zł** w stosunku do kwoty wykazanej w sprawozdaniu Rb-27S z uwagi na ujemny zapis z tytułu nadpłaty wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych.

Najwyższe pozycje dotyczyły nie uzyskania należnego wpływu z tytułu:

- opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów i z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi,
- odpłatności za wyżywienie w placówce edukacyjnej,
- opłat z tytułu czynszu, dzierżawy, wynajmu,
- 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 2019 rok wyniosła **5.848.773,57 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 2019 rok, a także opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku od wynagrodzenia za miesiąc grudzień. Ogółem zobowiązania z tego tytułu opiewały na kwotę **5.343.487,99 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 2020 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 2019. 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 O DOKONANYCH UMORZENIACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH ORAZ UDZIELONYCH ULGACH W 2019 ROKU***

Integralną częścią sprawozdania opisowego za dany rok jest informacja o dokonanych umorzeniach należności pieniężnych oraz udzielonych ulgach w danym roku budżetowym. W 2019 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	17.623,37 zł	1.421,67 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance	Nienależnie pobrane świadczenie na wychowankę wraz z odsetkami	7.089,69 zł	426,94 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora
	Opłaty za pobyt dzieci własnych w rodzinie zastępczej oraz w rodzinnej i instytucjonalnej pieczy zastępczej	7.920,00 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

Efektom działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu 2019 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 2019 rok, to ostatecznie planowana kwota wynosiła **100.013.339,48 zł**, a wykonanie osiągnęło poziom 101,09%. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich wysokość wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano kwotę **98.716.734,48 zł**, natomiast dochody majątkowe zamknęły się sumą **1.296.605,00 zł**. Wpływ na to miało także uzyskanie 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.

Analizując wpływ poszczególnych źródeł dochodów można wysnuć następujące wnioski:

- dotacje z budżetu państwa, których plan wielokrotnie był zmieniany, zwłaszcza 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 środków unijnych na realizację projektów (jednorazowy wpływ środków na wieloletnie zadanie).

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął kwotę **104.360.756,48 zł**, a wykonanie stanowiło 95,29%. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian ostatecznie wyniósł

7.964.591,67 zł, a zadania zrealizowano na kwotę 6.109.220,73 zł, czyli 76,70% planu. Niższe wykonanie podyktowane było przede wszystkim nie w pełni rozdysponowanymi rezerwami inwestycyjnymi, które nie zostały przypisane do konkretnych zadań oraz niższym wykonaniem zadania pn. „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”. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż na inwestycje uzyskiwano wsparcie finansowe z innych źródeł, przede wszystkim od samorządów gminnych, z budżetu państwa, a także środki unijne. Natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty 96.396.164,81 zł, wydatkowano środki na poziomie 93.338.377,77 zł, co oznaczało 96,83%. 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 rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe i ogólnej. W grupie wydatków bieżących kwotę około 2.500.000,00 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).

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.

Podsumowując, realizacja budżetu w tym roku zamknęła się nadwyżką na poziomie 1.658.801,92 zł. W efekcie ostatecznego jego rozliczenia i sfinansowania rozchodów, powstały tzw. „wolne środki” na poziomie 5.075.429,92 zł. Dodatkowo pozostały tzw. „wolne środki” z rozliczenia częściowo roku 2017 i roku 2018 na poziomie 8.490.081,94 zł, które w roku 2019 nie zostały zaangażowane na wydatki. Wobec powyższego Rada Powiatu w roku 2020 będzie dysponowała dodatkowym źródłem na poziomie 13.565.511,86 zł, które będzie można zaangażować po zabezpieczeniu kontynuacji realizacji wieloletnich przedsięwzięć, na finansowanie inwestycji, bądź zabezpieczenie innych pilnych potrzeb w zakresie wydatków bieżących. Także część z inwestycyjnych zadań niewykonanych w 2019 przeniesiono do realizacji na 2020 roku, wobec powyższego kwota „wolnych środków” do rozdysponowania będzie nieznacznie niższa.

Nadmienić należy, iż w 2019 roku pobrano pozostałe serie obligacji na kwotę 4.000.000,00 zł. Wobec powyższego stan zadłużenia powiatu na dzień 31 grudnia wynosił 22.754.344,00 zł.

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 2019 rok.

Sporządził:

Skarbnik Powiatu

Ewa Dymek