

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu powiatu za 2020 rok

I. DANE OGÓLNE O BUDŻECIE

Rada przyjęła budżet Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na 2020 rok uchwałą Nr XV/101/2019 w dniu 30 grudnia 2019 roku. Rok 2020 zapisał się w historii powiatu największą liczbą zmian w uchwale budżetowej. Wielokrotność ich potwierdza fakt podjęcia **31** uchwał dotyczących jego zmian, z czego **24** inicjowanych było 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. Ponadto z uwagi na to, iż realizowano budżet w sytuacji kryzysowej wywołanej pandemią COVID-19, korzystano z dodatkowych instrumentów zapisanych w zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

Rada szczegółowo zapoznawana była przez Zarząd Powiatu z proponowanymi zmianami uchwały budżetowej, a Komisja Budżetowo-Gospodarcza wydawała opinie w tej sprawie. Z kolei o zmianach dokonanych przez Zarząd Powiatu informowano w protokołach z prac Zarządu Powiatu, informacji składanej bezpośrednio na Radzie przez Starostę Powiatu, gdy decyzje zapadały na ostatnim Zarządzie przed jej posiedzeniem. Z uwagi na szczególną sytuację Zarząd Powiatu częściej dokonywał zmian w uchwale budżetowej, o czym także informował Radnych Powiatu w przesyłanych „Raportach o sytuacji w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną”. W zmianach budżetu Zarząd Powiatu korzystał z zasad wynikających z ustawy o finansach publicznych, a także korzystano z upoważnień do dokonywania zmian zapisanych w kolejnych rozporządzeniach Ministra Finansów - tzw. Tarczach antykryzysowych, wydanych w oparciu o ustawę o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Zarząd w swoich decyzjach wpływających na kształt budżetu, uwzględniał głównie aktualizację poziomu dotacji celowych z budżetu państwa oraz rozdysponowania środków z rezerw celowych przewidzianych w budżecie na konkretne zadania.

Podstawowe wartości określające budżet powiatu na 2020 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
Dochody ogółem	105.801.403,00 zł	118.161.733,30 zł	+ 12.360.330,30 zł
<i>z tego:</i>			
a) dochody bieżące	a) 104.249.863,00 zł	a) 111.657.616,73 zł	+ 7.407.753,73 zł
b) dochody majątkowe	b) 1.551.540,00 zł	b) 6.504.116,57 zł	+ 4.952.576,57 zł
Wydatki ogółem	111.338.941,00 zł	119.616.828,87 zł	+ 8.277.887,87 zł
<i>z tego:</i>			
a) wydatki bieżące	a) 102.255.437,31 zł	a) 109.611.616,44 zł	+ 7.356.179,13 zł
b) wydatki majątkowe	b) 9.083.503,69 zł	b) 10.005.212,43 zł	+ 921.708,74 zł
Wynik budżetu:			
Deficyt/ Nadwyżka	5.537.538,00 zł	1.455.095,57 zł	- 4.082.442,43 zł

Pozytywne zmiany odnotowano 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, czy gminnych. Jednostki organizacyjne powiatu uzyskujące dodatkowe wpływy, zgodnie z przepisami odprowadzały je do budżetu powiatu. Pozytywny skutek na budżet powiatu wywarła także współpraca z samorządami lokalnymi. 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 skutek na wysokość planu wydatków majątkowych miał fakt przesunięcia ich do realizacji na kolejny rok, między innymi z przyczyn trwającej epidemii i wydłużenia procesu inwestycyjnego. Znaczna część z nich dla ciągłości działania uwzględniona została w Wieloletnich Przedsięwzięciach.

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

II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

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

Dokonane w trakcie roku zmiany w budżecie spowodowały, iż planowana kwota deficytu na koniec 2020 roku wynosiła **1.455.095,57 zł**. Z kolei ostateczne rozliczenie budżetu w szczególności za sprawą dodatkowych środków zarówno na zadania bieżące jak i inwestycyjne przyczyniło się do tego, iż budżet powiatu zamknął się kwotą nadwyżki w wysokości **3.767.585,20 zł!** Okoliczności w jakich funkcjonowaliśmy w 2020 roku spowodowały, iż w oparciu o ustawę

o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych przekazano do powiatu znaczne wsparcie finansowe. Z uwagi na fakt, iż wsparcie działań inwestycyjnych z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wykorzystane może być do 2022 roku, to sytuacja ta pozytywnie wpłynęła na rozliczenie samego roku 2020. Odnotowano także niższą realizację wydatków, co było kolejną przyczyną, także że wynik budżetu zamknął się kwotą dodatnią. Ponadto, 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 2020 roku środki zaangażowane zostaną w kolejnym roku na poszczególne przedsięwzięcia. Nie rozdysponowano również w pełni rezerw celowych przewidzianych w budżecie. Odnosząc się natomiast do poniesionych nakładów inwestycyjnych, należy wskazać, iż pod koniec roku wprowadzono stosowne zmiany w uchwale budżetowej na 2020 rok oraz w Wieloletnich Przedsięwzięciach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036, przenosząc wybrane wydatki majątkowe na kolejny rok. Tytułem podsumowania sytuacji związanej z rozliczeniem budżetu roku 2020 i powstania dodatniego wyniku, należy stwierdzić, iż pomimo licznych zmian w uchwale budżetowej i przeznaczenia znacznych środków na zadania bieżące, nadal pozostaje do dyspozycji pula tzw. „wolnych środków”, z których część dotyczy jeszcze rozliczenia roku 2019. Z uwagi na to, że „wolne środki” nie zostały zaangażowane w poprzednich latach, a także że rozliczenie roku 2020 okazało się nadwyżką, to ostateczna wysokość przychodu budżetu powiatu z tego tytułu w sumie będzie opiewała na **16.279.722,71 zł**. Wobec powyższego Rada Powiatu w roku 2021 będzie dysponowała dodatkowym źródłem do sfinansowania w pierwszej kolejności wieloletnich przedsięwzięć w zakresie wydatków 2021 roku, bądź zabezpieczenia kolejnych inwestycji. Uwzględnić należy także spłatę zaciągniętych kredytów i obligacji przypadających na 2021 rok. Ponadto środki te będą mogły być źródłem sfinansowania innych pilnych potrzeb w zakresie wydatków bieżących, gdzie wyznacznikiem będą granice nakreślone indywidualnymi Wskaźnikami Wieloletniej Prognozy Finansowej naszego Powiatu.

Szczegółowa informacja na temat osiągniętych w 2020 roku przychodów i zrealizowanych rozchodów przedstawia się jak poniżej.

NADWYŻKA - 3.767.585,20 zł

PRZYCHODY - 16.279.722,71 zł:

- tzw. „wolne środki”, w których kwota **13.565.509,51 zł** pochodziła z rozliczeń lat ubiegłych.

ROZCHODY - 1.053.372,00 zł, z tego:

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

- kwota **500.000,00 zł** - obligacje uruchamiane w latach 2017-2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego związanego z wydatkami majątkowymi, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ponadto powiat od wielu lat posiada możliwość korzystania z środków pochodzących z uruchomionego kredytu w rachunku bieżącym. Z uwagi na dodatkowe środki i okoliczności, które towarzyszyły w realizacji budżetu 2020 roku, podobnie jak w poprzednich latach powiat nie musiał skorzystać z ww. instrumentu finansowego.

III. ANALIZA PORÓWNAWCZA PLANOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW Z ICH WYKONANIEM

DOCHODY

Poniżej została szczegółowo zaprezentowana roczna realizacja dochodów i wydatków w stosunku do ostatecznego planu, wynikającego z uchwały Nr 300/2020 Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 grudnia 2020 roku, w sprawie: zmian uchwały budżetowej powiatu na 2020 rok.

	Plan	Wykonanie
Ogółem	118.161.733,30 zł	117.498.524,13 zł
z tego:		
- dochody bieżące	111.657.616,73 zł	110.996.576,88 zł
- dochody majątkowe	6.504.116,57 zł	6.501.947,25 zł

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
I. DOCHODY OGÓŁEM:	118.161.733,30	117.498.524,13	99,44	100,00
Dotacje celowe:	28.527.737,30	27.735.979,29	97,22	23,61
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 paragrafie 205 - Płatności w zakresie budżetu środków europejskich (bieżące)	286.790,00	217.402,75	75,81	0,78

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
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 paragrafie 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 (bieżące)	21.599,00	13.435,23	62,20	0,05
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 (bieżące)	3.173.069,22	2.649.716,90	83,51	9,55
4/ Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. - Współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy, z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2, pkt 5 lit. c i d oraz pkt 6 ustawy (bieżące)	383.920,24	336.351,17	87,61	1,21

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
5/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12.030.217,18	11.956.552,68	99,39	43,11
6/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	900,00	900,00	100,00	0,00
7/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6.864.649,40	6.833.190,00	99,54	24,64
8/ 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	840.334,69	805.683,30	95,88	2,90
9/ Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	289.400,00	287.881,39	99,48	1,04
10/ Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	985.122,00	985.115,90	100,00	3,55
11/ Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	81.880,00	81.880,00	100,00	0,30
12/ Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	79.626,00	79.626,00	100,00	0,29

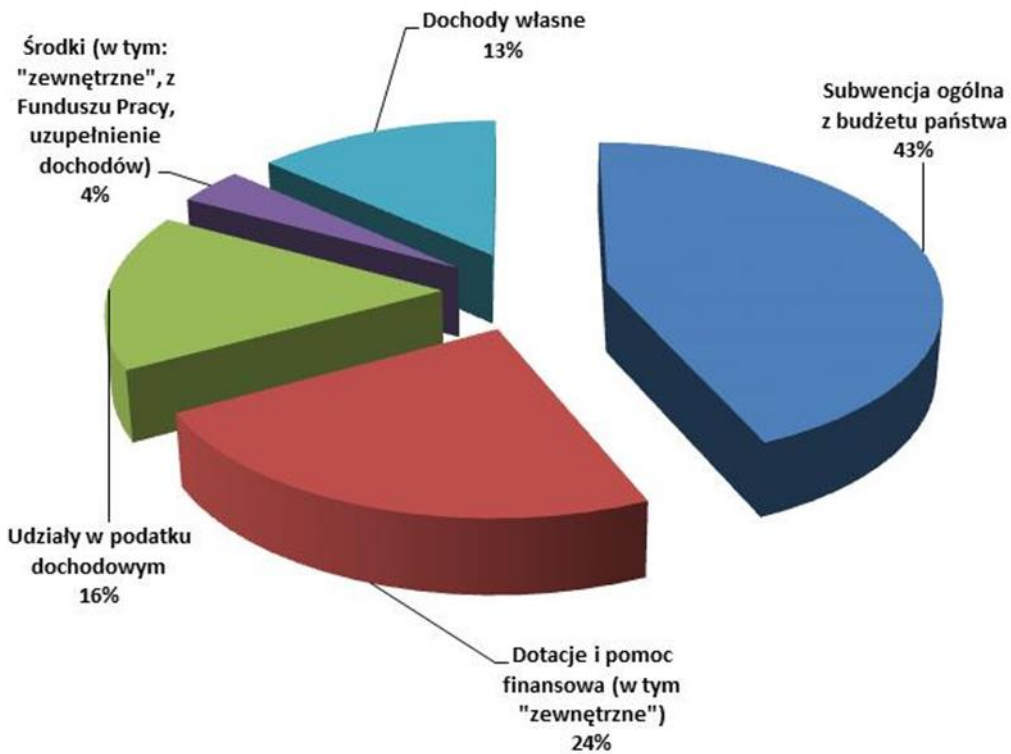
Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
13/ Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - Płatności w zakresie budżetu środków europejskich	0,00	-1.897,91	-	-0,01
14/ 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 (majątkowe)	535.988,93	535.988,93	100,00	1,93
15/ 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 (majątkowe)	306.363,64	306.363,64	100,00	1,10

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
16/ Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	195.428,00	195.428,00	100,00	0,70
17/ Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1.199.899,00	1.199.811,31	99,99	4,33
18/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	125.550,00	125.550,00	100,00	0,45
19/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1.127.000,00	1.127.000,00	100,00	4,06
Środki:	4.331.576,00	4.353.005,71	100,49	3,70
1/ Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	290.634,00	290.633,21	100,00	6,68
2/ Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (bieżące)	473.500,00	468.500,00	98,94	10,76
3/ Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	85.000,00	100.532,00	118,27	2,31

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
4/ Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - Finansowanie programów ze środków bezzwrotnych pochodzących z Unii Europejskiej	0,00	10.898,50	-	0,25
5/ Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	518.119,00	518.119,00	100,00	11,90
6/ Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2.964.323,00	2.964.323,00	100,00	68,10
Subwencja ogólna:	51.092.078,00	51.092.078,00	100,00	43,48
z tego:				
1/ część oświatowa	43.048.609,00	43.048.609,00	100,00	84,26
2/ część wyrównawcza	7.008.636,00	7.008.636,00	100,00	13,72
3/ część równoważąca	1.034.833,00	1.034.833,00	100,00	2,03
Udziały w podatku dochodowym:	18.859.199,00	18.545.059,21	98,33	15,79
1/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	18.459.199,00	17.933.138,00	97,15	52,26
2/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	400.000,00	611.921,21	152,98	1,78
Dochody własne razem:	15.351.143,00	15.772.401,92	102,74	13,42
z tego:				
1/ wpływy z opłat komunikacyjnych	2.250.000,00	2.188.963,50	97,29	6,38
2/ wpływy z usług	8.307.202,00	8.292.973,22	99,83	24,17
3/ pozostałe dochody	4.793.941,00	5.290.465,20	110,36	15,42

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania.

Dodatkowo na podstawie art. 65 ust 11 i 13 ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020r., poz. 568 ze zm.) wyodrębniono kolejny załącznik nr 9 do uchwały budżetowej na 2020 rok. Uwzględnione zostały w nim wpływy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

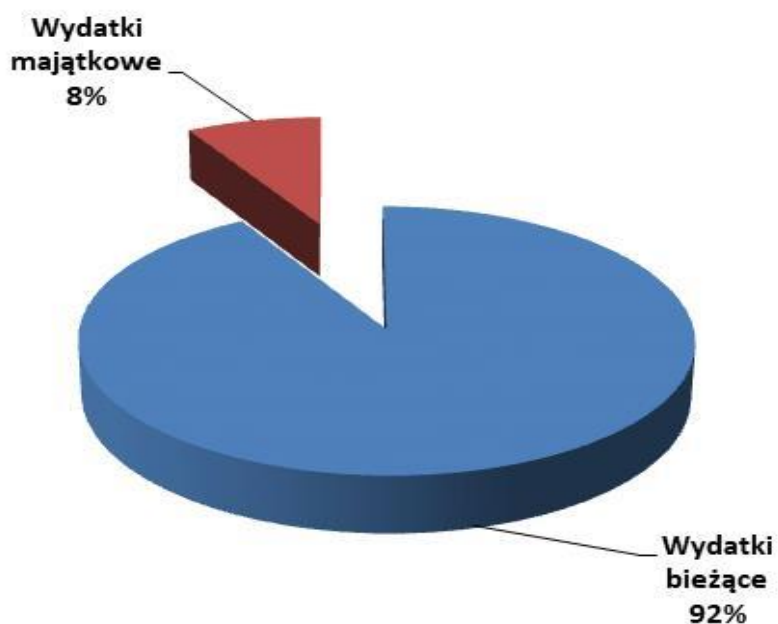


WYDATKI

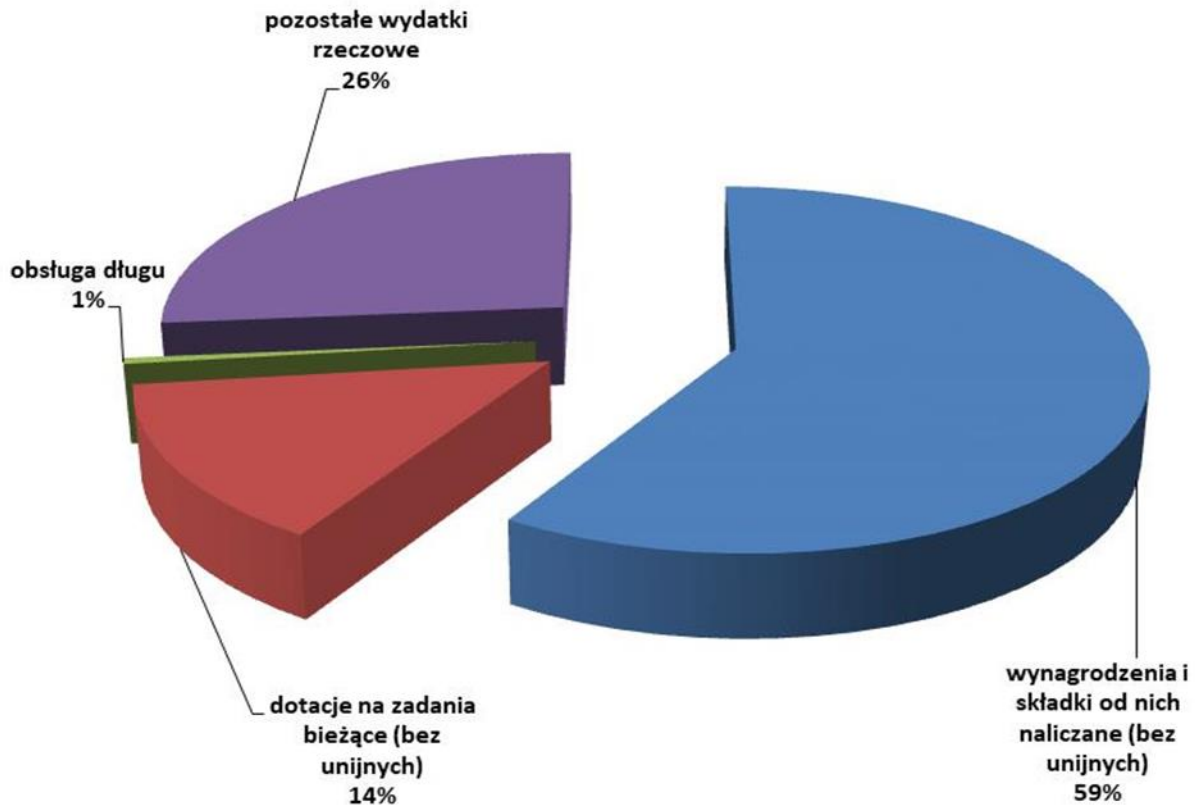
	Plan	Wykonanie
Ogółem	119.616.828,87 zł	113.730.938,93 zł
z tego:		
1. wydatki bieżące ogółem, w tym:	109.611.616,44 zł	104.384.117,52 zł
1) wydatki bieżące jednostek budżetowych	83.901.232,45 zł	81.275.883,55 zł
z czego:		
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	62.394.821,01 zł	61.366.434,39 zł
b) wydatki statutowe jednostek budżetowych	21.506.411,44 zł	19.909.449,16 zł
2) wydatki na dotacje na zadania bieżące	14.974.914,62 zł	14.860.645,88 zł
3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.338.364,83 zł	4.154.348,94 zł
4) wydatki na obsługę długu publicznego	777.968,00 zł	561.794,88 zł
5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4.895.861,46 zł	3.531.444,27 zł
6) rezerwy	723.275,08 zł	0,00 zł

WYDATKI

	Plan	Wykonanie
2. wydatki majątkowe ogółem	10.005.212,43 zł	9.346.821,41 zł
z tego:		
1) wydatki na dotacje na zadania majątkowe	3.462.000,00 zł	3.122.212,58 zł
2) wpłaty na państwowy fundusz celowy	59.750,00 zł	59.750,00 zł
3) pozostałe wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	5.607.154,00 zł	5.289.674,52 zł
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	876.308,43 zł	875.184,31 zł
5) rezerwy	0,00 zł	0,00 zł



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 ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w par. 205

oraz

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 (bieżące).
- 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 (bieżące i majątkowe).

- 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 (majątkowe).

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

Dotacje na zadania bieżące

W ramach ww. dofinansowania Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance realizowało 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. Okres realizacji projektu ustalono na lata 2018-2021. W 2020 roku na zadania bieżące uzyskano wpływ środków na poziomie **320.000,00 zł**, co stanowiło 58,32 % założonego planu.

Następnym etapem powyższego wieloletniego przedsięwzięcia jest 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. Na powyższy cel w 2020 rok pozyskano **285.000,00 zł**, czyli 60,56% do planu.

Kolejny projekt w ramach zadań bieżących pn. „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 8 Edukacja, Działanie 8.3 Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy przez Zespół Szkół Technicznych w Trzciance. Na powyższe zadanie pozyskano **363.018,75 zł**, tj. 75,16% do planu.

W ramach projektu „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim” otrzymano środki w wysokości **112.448,11 zł**, co stanowiło 73,33% założonego planu. Zadanie będzie realizowane w latach 2020-2022.

Z uwagi na realizowane zadania kolejne dotacje uwzględnione były w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Projekt przypisany w znacznej części do realizacji Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych 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 2020 roku uzyskano wpływ dochodów w kwocie **16.519,48 zł**, tj. 52,45% zaplanowanej kwoty wynoszącej **31.498,00 zł**.

Drugie zadanie finansowane było z rezerwy celowej budżetu państwa i z środków europejskich z przeznaczeniem na realizację zadania „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej

w okresie epidemii Covid-19". Na ww. cel zaplanowano i otrzymano środki w wysokości **230.686,00 zł**.

W planie Wydziału Edukacji przypisano i uzyskano środki z w wysokości **99.900,00 zł**, na realizację projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego. Dofinansowanie pozyskano w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr 1 - powszechny dostęp do szybkiego Internetu, Działanie 1.1: Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach”.

Kolejny projekt pn. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego” realizowano w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Nowe przedsięwzięcie kierowane jest do uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego, w tym: Zespołu Szkół w Czarnkowie, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance, Zespołu Szkół w Trzciance, a także nauczycieli i nauczycielek przedmiotów zawodowych pracujących w Zespole Szkół w Czarnkowie, Zespole Szkół Technicznych w Trzciance oraz Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie. Projektem objęto uczniów uczących się w zawodach technik: pojazdów samochodowych, logistyk, mechatronik, spedytor, budowlanicy, informatyk, organizacji reklamy; oraz ślusarz i mechanik samochodowy. Ogółem zaplanowano w 2020 roku środki na poziomie **317.282,00 zł**, uzyskany wpływ wyniósł **260.352,71 zł**, tj. 82,06%.

Ponadto w 2020 roku z uwagi na panującą sytuację epidemiologiczną powiat uzyskał dodatkowe wsparcie w ramach umów o powierzenie Grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, współfinansowanych przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020”.

Pierwsza umowa dotyczyła projektu „Domy Pomocy Społecznej bezpieczne w Wielkopolsce”, uzyskano wpływ środków na poziomie **1.212.536,06 zł**, czyli 99,98% zaplanowanej kwoty. Natomiast Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, placówki opiekuńczo-wychowawcze „Przyjazny Dom” w Trzciance i Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. oraz Warsztaty Terapii Zajęciowej w Gębicach i Trzciance realizowały projekt „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”. Na podstawie umowy o powierzeniu Grantu na realizację zadania uzyskano wsparcie na poziomie **316.444,94 zł**, co stanowiło 99,66 % w stosunku do planu.

Dotacje na zadania majątkowe

W ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 uwzględniono w planie Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, 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”. Na to zadanie zaplanowano i otrzymano w 2020 roku kwotę **842.352,57 zł**.

Z kolei w wyniku rozliczenia części projektu „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”, obejmującego zakupy inwestycyjne, poczyniono zwrot niewykorzystanej w 2019 roku na ww. cel dotacji. Stąd ujemny wynik wykonania dochodów w kwocie **1.897,91 zł w dziale 801, rozdział 80195, § 6257** - 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.

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 2020 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,
- 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,
- zadania wynikające z ustawy o Karcie Polaka,
- realizacja programu „Dobry Start” jednorazowe świadczenie dla rodzin zastępczych,
- realizacja programu „Dobry Start” jednorazowe świadczenie w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

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. Część z zadań przypisanych ustawowo powiatowi nie mogła być wykonywana z uwagi na szczególny rok 2020, podporządkowany regułom sanitarnym w obliczu trwającej pandemii COVID-19. Ostateczny bilans zmian w zakresie dotacji na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w porównaniu z przyjętą uchwałą budżetową, stanowił zwiększenie o **1.810.543,18 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 2020 roku strażakom pełniącym służbę w komendzie wojewódzkiej oraz w 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;
- „Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy, a także sprzętu informatyki i łączności,
- dofinansowanie zakupu ubrań specjalnych,
- zakup węży i armatury na wyposażenie samochodów wężowych,
- remont pomieszczeń w obiekcie JRG i KP PSP w Czarnkowie oraz obiekcie JRG Trzcianka.

Ponadto przyznana została dodatkowa dotacja z budżetu państwa na ponad **210.000,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na obsługę administracyjną zadań, w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa.

Kolejnym działaniem, na które w trakcie roku uzyskano dofinansowanie z rezerwy celowej budżetu państwa na poziomie około **20.000,00 zł** było wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników.

Z kolei, zgodnie z decyzją Ministerstwa Finansów otrzymano wpływ środków z budżetu państwa na program „Dobry Start”. Powiat dostał na ww. cel dodatkowo ponad **47.000,00 zł**.

W 2020 roku w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi Wojewoda przyznał także wsparcie na wydatki majątkowe. Kwotę **125.550,00 zł** przyznano tytułem dofinansowania realizacji zadań Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie:

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - zakup serwera - **28.000,00 zł**,
- Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance:
 - zakup urządzenia kontrolnego do sprzętu ODO (ochrony dróg oddechowych)- **13.000,00 zł**,
 - zakup namiotu ratowniczego - **33.130,00 zł**,
 - zakup zestawu pralniczo-suszącego - **51.420,00 zł**.

Ostatecznie dla naszego powiatu zaplanowano ogółem na zadania zlecone kwotę **12.155.767,18 zł**, uwzględniając zarówno zadania bieżące jak i majątkowe, z czego uzyskano wpływ na poziomie **12.082.102,68 zł**, tj. 99,39%.

Drugą grupą dotacji otrzymanych z budżetu państwa były środki na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień. Z uwagi na trwającą pandemię i w związku z tym korektę planowanych kwot na zadania, które nie mogły być zrealizowane, to w 2020 roku uwzględniono tylko porozumienie zawarte z Ministerstwem Edukacji Narodowej, związane z realizacją programu

kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. W związku z powyższym plan i jednocześnie wykonanie na sfinansowanie ww. umowy wyniosło **900,00 zł**.

W ramach przyznanych w planie dotacji celowych z budżetu państwa, dofinansowaniem objęto również zadania własne powiatu. Podstawowe zadanie to finansowanie kosztów utrzymania pensjonariuszy domów pomocy społecznej na tzw. „starych zasadach”. W 2020 roku oprócz corocznej korekty wysokości dotacji pod kątem liczby pensjonariuszy objętych dotacją z budżetu państwa również wielokrotnie wprowadzano zmiany in plus, celem przypisania dodatkowych środków na działalność bieżącą jednostek. Bilans zmian na rzecz tych jednostek w trakcie roku to zwiększenie na kwotę ponad **567.000,00 zł**, w tym także wsparto działania remontowe w wysokości **63.827,82 zł**. Ogółem kwota planowanych środków na pensjonariuszy domów pomocy wyniosła **6.794.949,40 zł**, z której uzyskano **6.764.738,00 zł**, czyli 99,56%. Wzrost dofinansowania w porównaniu do poprzedniego roku wynikał przede wszystkim z wsparcia nakierowanego na walkę o zdrowie i życie pensjonariuszy oraz ochronę osobistą personelu w obliczu panującej pandemii COVID-19.

Ponadto w ramach grupy dotacji wspierającej zadania bieżące w trakcie roku przydzielono środki w wysokości **70.000,00 zł** pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - „Aktywna Tablica”. Ostatecznie wydatkowano **68.452,00 zł**, co oznaczało 97,79% w stosunku do planu.

W 2020 roku uzyskano 100,00% zaplanowanej dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa wspierającej działania inwestycyjne własne powiatu wynoszącej **1.127.000,00 zł**. Środki przydzielono tytułem:

- dofinansowania realizacji zadania polegającego na doposażeniu Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła w Trzciance w sprzęt medyczny - **1.000.000,00 zł**,
- finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19” dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na pokrycie kosztów związanych z instalacją tlenu medycznego w szpitalu - **127.000,00 zł**.

Podsumowując dofinansowanie z budżetu państwa tytułem dofinansowania bieżących i inwestycyjnych działań własnych powiatu z przewidzianych dotacji na poziomie **7.991.649,40 zł**, uzyskano środki w wysokości **7.960.190,00 zł**, co stanowiło 99,61 %.

W 2020 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, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego 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 **840.334,69 zł**, natomiast uzyskano wpływ środków na poziomie **805.683,30 zł**, tj. 95,88%.

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

Pomimo trudnej sytuacji finansowej samorządów spowodowanej negatywnymi skutkami COVID-19 nadal w wielu dziedzinach naszego życia powiatowego zaowocowała współpraca między jednostkami samorządu terytorialnego, co przyczyniło się do przypisania w planie dochodów 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 dziedzinę oświaty. Pozostałe dotacje nakierowane były na działania w szeroko pojętej „opiece 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.

Współpraca z samorządami gminnymi przyczyniła się także do uzyskania pomocy finansowej na zadania bieżące tytułem dofinansowania w obszarze działań drogowych oraz wsparcie ochrony zdrowia pensjonariuszy domu pomocy społecznej. Natomiast wsparcie działań inwestycyjnych przede wszystkim dotyczyło przedsięwzięć z zakresu budowy chodników przy drogach powiatowych, wykonania dokumentacji na kolejne zadania drogowe, a także dofinansowanie w tych trudnych czasach zakupów inwestycyjnych naszym szpitalom powiatowym.

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 wykorzystania środków.

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

Dotacje uzyskane od gmin na zadania bieżące - kwota od Samorządu Trzcianki planowana na poziomie **289.400,00 zł**, przekazana została na zadanie bieżące w wysokości **287.881,39 zł**, tj. 99,48%, 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.

Dotacje otrzymane od powiatów na zadania bieżące - uzyskano ogółem **985.115,90 zł**, co stanowiło 99,99% z planowanej kwoty **985.122,00 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 **439.809,08 zł**, z tego:
 - Powiat Kamiennogórski - **12.624,00 zł**,
 - Miasto Konin - **25.248,00 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - **7.905,60 zł**,
 - Miasto Łódź - **46.718,90 zł**,
 - Powiat Lipnowski - **12.624,00 zł**,

- Powiat Łobeski - **12.624,00 zł**,
- Powiat Obornicki - **7.578,00 zł**,
- Powiat Ostrzeszowski - **15.156,00 zł**,
- Powiat Piliński - **37.735,20 zł**,
- Powiat Sępoleński - **107.864,24 zł**,
- Powiat Szczecinecki - **46.594,16 zł**,
- Powiat Świdwiński - **57.922,08 zł**,
- Powiat Żniński - **25.248,00 zł**,
- Powiat Rycki - **3.014,90 zł**,
- Miasto Zabrze - **8.328,00 zł**,
- Powiat Międzychodzki - **12.624,00 zł**.
- w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, ogółem uzyskano dochód **545.306,82 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - **42.910,32 zł**,
 - Miasto Poznań - **5.732,80 zł**,
 - Powiat Kamiennogórski - **30.303,04 zł**,
 - Miasto Konin - **43.220,58 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - **86.130,90 zł**,
 - Powiat Policki - **43.220,58 zł**,
 - Powiat Nowosolski - **42.910,32 zł**,
 - Powiat Tarnogórski - **43.220,58 zł**,
 - Powiat Nowotomyski - **78.616,48 zł**,
 - Miasto Grudziądz - **43.220,58 zł**,
 - Powiat Piliński - **85.820,64 zł**.

Pomoc finansowa w formie dotacji w 2020 roku zgodnie z zawartymi umowami została zaplanowana na poziomie **1.279.525,00 zł**. Samorządy gminne adekwatnie do wspólnie zrealizowanych zadań przekazały ostatecznie kwotę **1.279.437,31 zł**, czyli na poziomie 99,99%. Zakres udzielonej powiatowi pomocy finansowej został szczegółowo przedstawiony poniżej.

Zadania bieżące - 79.626,00 zł, z tego:

- Miasto i Gmina Trzcianka:
 - zakup środków dezynfekcyjnych i ochrony osobistej dla personelu Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - **20.000,00 zł**;
- Miasto i Gmina Wieleń:
 - remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - **19.626,00 zł**;
- Miasta i Gminy Krzyż Wlkp.- **20.000,00 zł**, oraz Gmina Drawsko - **20.000,00 zł**:
 - wykup gruntów na planowane poszerzenie pasa drogowego w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P”.

Zadania inwestycyjne - otrzymano **1.199.811,31 zł**, czyli. 99,99%, tytułem dofinansowania:

- Miasto i Gmina Trzcianka:

- „Przebudowa drogi - budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” - **47.970,00 zł**,
- „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance - **250.000,00 zł**;
- Gmina Lubasz:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Prusinowo” - **50.000,00 zł**;
- Miasto Czarnków:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - **100.000,00 zł**;
- Gmina Czarnków:
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Śmieszkowo - ul. Wiejska” - **99.396,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Śmieszkowo, ulica Polna” - **143.963,15 zł**,
 - „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - **120.000,00 zł**,
 - „Wykonania drugiej bramy wjazdowej na parking wewnętrzny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i Gminy Czarnków wraz z ogrodzeniem” - **12.500,58 zł**;
- Gmina Połajewo:
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo” - **122.046,00 zł**;
- Gmina Drawsko:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - **44.895,00 zł**;
- Miasto i Gmina Krzyż Wlkp.:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - **44.895,00 zł**,
 - „Zakup respiratora dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - **54.913,58 zł**;
- Miasto i Gmina Wieleń:
 - „Przebudowa dróg - budowa chodników przy drogach powiatowych: nr 1322P w miejscowości Dębogóra i nr 1321P w miejscowości Dzierżazno Wielkie” - **79.232,00 zł**,
 - „Zakup sprzętu medycznego” dla:
 - ✓ Szpitala Powiatowego w Trzciance - **15.000,00 zł**,
 - ✓ Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **15.000,00 zł**.

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 środki pochodziły od samorządów, z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu,

a także od firm oraz z budżetu powiatu. Ogółem otrzymano kwotę **277.308,00 zł**, czyli uzyskano 100,00% planu, z tego:

Zadania bieżące - 81.880,00 zł, z tego:

- „Zakup ubrań specjalnych nowego typu” - **20.080,00 zł**:
 - Miasto Czarnków - **17.080,00 zł**,
 - Gmina Czarnków - **3.000,00 zł**;
- „Zakup sprzętu pożarniczego i środków ochrony indywidualnej strażaków” - **41.800,00 zł**:
 - Stowarzyszenie Bezpieczny Powiat - **8.000,00 zł**,
 - firma STEICO Sp. z o.o. - **2.800,00 zł**,
 - Gmina Lubasz - **8.000,00 zł**,
 - Miasto i Gmina Wieleń - **7.000,00 zł**,
 - Miasto i Gmina Krzyż Wlkp. - **10.000,00 zł**,
 - Gmina Połajewo - **6.000,00 zł**;
- „Zakup sprzętu pożarniczego” - **8.000,00 zł**:
 - Stowarzyszenie Bezpieczny Powiat;
- „Zakup sprzętu stanowiącego wyposażenie pompy pożarniczej dużej wydajności” - **12.000,00 zł**:
 - Nadleśnictwo Krucz - **3.000,00 zł**,
 - Nadleśnictwo Durowo - **3.000,00 zł**,
 - Nadleśnictwo Podanin - **3.000,00 zł**,
 - Nadleśnictwo Złotów - **3.000,00 zł**;

Zadania majątkowe - 195.428,00 zł, z tego:

- „Zakup urządzeń do prania, suszenia, dezynfekcji i impregnacji środków ochrony indywidualnej strażaka” - **51.414,00 zł**:
 - firma STEICO Sp. z o.o. - **2.800,00 zł**,
 - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **48.614,00 zł**;
- „Zakup mobilnego symulatora zagrożeń pożarowych domu jednorodzinnego wraz z modułem "Las i Jezioro" z symulacją bezpieczeństwa podczas wypoczynku w lesie i nad wodą” - **76.014,00 zł**:
 - Miasto i Gmina Trzcianka - **22.805,00 zł**,
 - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **53.209,00 zł**;
- „Rozbudowa Powiatowej sieci łączności radiowej - III etap” - **35.000,00 zł**:
 - środki własne Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego;
- „Zakup namiotu pneumatycznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **33.000,00 zł**:
 - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

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 2020 roku na potrzeby ww. zadania uzyskano dochód na poziomie **290.633,21 zł**, czyli 99,99 % do zakładanego planu.

Środki z Funduszu Pracy

Zgodnie z ustawą o promocji i instytucjach rynku pracy, Minister właściwy do spraw pracy w 2020 roku przekazał samorządom powiatowym z Funduszu Pracy 8,00% algorytmu środków Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy, pełniących funkcje doradców klienta (pośrednicy pracy, doradcy zawodowi). W roku tym nasz powiat uzyskał na 6 pracowników, pełniących funkcję doradcy klienta kwotę **265.298,00 zł**, co stanowiło 100,00% planu.

Ponadto została przyznana dodatkowa pula środków na finansowanie kosztów obsługi przez Powiatowy Urząd Pracy zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, której plan w wyniku korekt wyniósł **208.202,00 zł**. Ostatecznie uzyskano wpływ dochodów w wysokości **203.202,00 zł**, co stanowiło 97,60%.

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

W 2020 roku Narodowy Bank Polski przekazał na rachunek powiatu **10.000,00 zł** (czyli 100,00% planu) w związku z przystąpieniem przez Zespół Szkół w Czarnkowie do realizacji wydarzenia edukacyjnego pt. „Polski ZŁOTY ma sto lat!”

Środki w ramach ww. grupy dochodów pochodziły także z Lasów Państwowych. Kwotę **75.000,00 zł** zgodnie z planem Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Sarbia przekazało tytułem współfinansowania „Naprawy drogi nr 1341P Gębice-Wyszyny - remontu cząstkowego masą na gorąco z frezowaniem nawierzchni”.

Ponadto ponadplanową kwotę **15.532,00 zł** uzyskano z Fundacji BGK w ramach konkursu Grantowego „Moja Mała Ojczyzna” - edycja IV, na realizację projektu „Miej człowieku, zielone pojęcie!” dla Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance.

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 2020 roku uzyskano ponadplanowy wpływ środków na kontynuację realizacji projektu w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus+: Wsparcie uzyskano na:

- „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **10.898,50 zł**.

Wobec takiej sytuacji środki te zostaną wliczone w tzw. „wolne środki” w ogólnym rozliczeniu budżetu roku 2020 i będą stanowiły przychód w 2021 roku na realizację ww. przedsięwzięcia.

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 **518.119,00 zł**, tym:

- pula środków przeznaczonych m.in. dla powiatów, w których dochody podatkowe za rok 2019, powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2020 rok i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2020 rok w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 90,00% średnich dochodów wszystkich powiatów z tych samych tytułów, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju - **311.536,00 zł**;
- środki dla powiatów, które w 2019 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty - **206.583,00 zł**.

Należy dodać, iż pomimo wsparcia tytułem umniejszonych dochodów podatkowych uzyskana łącznie kwota była niższa niż w roku poprzednim.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł

W 2020 roku uzyskano znaczące wsparcie z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (dwie transze/nabory), zgodnie z zasadami określonymi w uchwale nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku (M.P.2020r., poz. 662) w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Dodatkowe środki na działania inwestycyjne zostały przekazane na wydzielony rachunek bankowy w łącznej wysokości **2.964.323,00 zł**, a wydatkowanie ich ustawodawca określił na lata 2020-2022. Wobec powyższego środki przypisano w Wieloletniej Prognozie Finansowej na zadania inwestycyjne w 2021 roku.

SUBWENCJA OGÓLNA

Najwyższą pozycją w budżecie powiatu była subwencja ogólna otrzymywana z budżetu państwa. Przyznana ostatecznie kwota wynikająca z przyjętej ustawy budżetowej państwa była niższa od określonej w projekcie budżetu o **392.629,00 zł**. Zmiana ta dotyczyła części oświatowej subwencji ogólnej. Ponadto dwukrotnie pod koniec roku dokonywano zmian tej części subwencji.

W miesiącu listopadzie urealniono jej wysokość, wprowadzając korektę o **43.789,00 zł** z powodu decyzji Ministerstwa Finansów ST5.4755.17.2020.4.IWA z dnia 16.09.2020 roku, która została wydana z uwagi na wykazanie w systemie informacji oświatowej, według stanu na dzień 30 września 2019 roku, błędnych danych przez niepubliczne szkoły w Czarnkowie i Lubaszu w zakresie Branżowej Szkoły I Stopnia. Z kolei w miesiącu grudniu uzyskano dodatkowe wsparcie w ramach części oświatowej subwencji na poziomie **180.000,00 zł** w związku z przepisami rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 18 listopada 2020 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. Środki przydzielono tytułem wprowadzenia jednorazowego dofinansowania zakupu usługi do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.

Ostatecznie wysokość planowanej subwencji ogólnej na koniec 2020 roku łącznie opiewała na kwotę **51.092.078,00 zł**. Środki jak w latach poprzednich zostały przekazane do powiatu w pełnej wysokości.

Poszczególne udziały w subwencji ogólnej dla powiatu, jakie uzyskano w 2020 roku, zostały przedstawione w **pkt III** niniejszego sprawozdania.

UDZIAŁY W PODATKU DOCHODOWYM

Realizacja dochodów z tytułu udziału powiatu w podatkach dochodowych rozlicza się ostatecznie za dany rok budżetowy 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 określona przez Ministerstwo Finansów po przyjęciu ustawy budżetowej państwa została zaplanowana na 2020 rok na poziomie **18.459.199,00 zł**. Ostatecznie uzyskano niższy jak zakładano wpływ środków w wysokości **17.933.138,00 zł**, który stanowił 97,15% planu. Porównując z szacunkami Ministerstwa Finansów, to niewykonanie, wynikające z faktu, iż poprzedni rok realizowany był w dobie negatywnych skutków COVID-19 w stosunku do zakładanej kwoty wyniosło **526.061,00 zł**.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Ponadplanowy wynik odnotowano z kolei w przypadku udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Jego realizacja uzależniona była od kondycji finansowej firm, które wnoszą opłaty z tytułu podatku na rzecz naszego powiatu. Dotychczas liczba urzędów, za pośrednictwem których otrzymywaliśmy dochody wynosiła średnio 21, natomiast w 2020 roku obsługę przekazywania środków do naszego powiatu scedowano na Pierwszy Urząd Skarbowy w Toruniu. Szacunkowa kwota przewidziana w planie wynosiła **400.000,00 zł**, natomiast wpływ środków jaki uzyskano za 2020 rok opiewał na **611.921,21 zł**, co oznaczało 152,98%.

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. Porównując z kwotą przyjętą w uchwale budżetowej powiatu wskutek rocznych zmian nastąpiło zwiększenie w planie o kwotę **1.401.917,00 zł**.

Ostateczna wysokość planu z tego tytułu w 2020 roku zamknęła się kwotą **15.351.143,00 zł**, natomiast osiągnięty wpływ opiewał na **15.772.401,92 zł** i stanowił 102,74 % planu.

Pozyskane dochody według poszczególnych źródeł przedstawiały się następująco:

- wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy **2.188.963,50 zł**
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności **65.334,87 zł**
- wpływy z opłat rocznych za umieszczenie urządzeń w pasie drogi **592.427,81 zł**
- odpłatność za przeglądy techniczne pojazdów **358.163,71 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) **122.302,86 zł**
- wpływy z tytułu zadań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej **628.165,28 zł**
- wpływy z kart wędkarskich **2.910,00 zł**
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych jednostki samorządu terytorialnego oraz umów o podobnym charakterze **340.375,02 zł**
- odpłatność pensjonariuszy domów pomocy społecznej **7.474.617,91 zł**
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **49.380,28 zł**
- odsetki od środków na rachunku bankowym **102.272,01 zł**
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej **1.005.742,83 zł**
- piecza zastępcza - dochody z gmin **792.534,11 zł**
- dochód z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych **106.345,33 zł**

- 5% z dochodu uzyskiwanego na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych, a także 25% z dochodu z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa	250.863,52 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	7.327,68 zł
- 50% z opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi	27.390,00 zł
- zwroty z tytułu opłaconego ZUS - COVID-19 (Tarcza antykryzysowa)	948.996,62 zł
- dochody pozostałe wyżej nie wymienione	708.288,58 zł

Tytułem uzupełnienia sfery dochodowej budżetu należy podkreślić, iż wszystkie samorządowe jednostki budżetowe Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego odprowadzały zrealizowane dochody do budżetu, a 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.

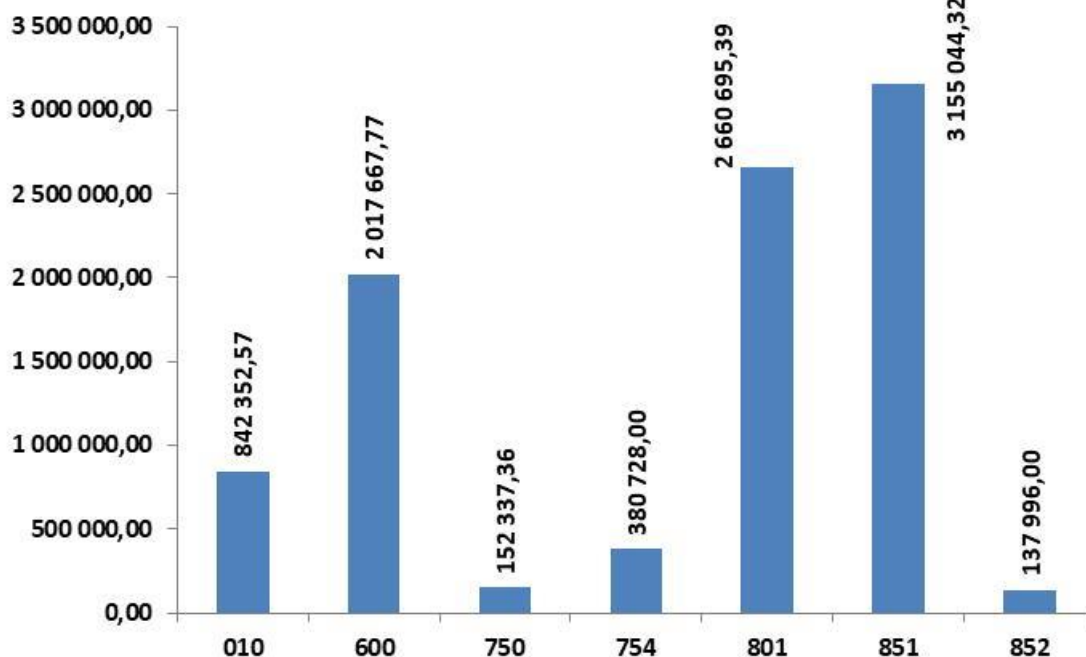
V. REALIZACJA WYDATKÓW W DZIAŁACH

Dokonując analizy wydatków poczynionych w 2020 roku, należy wyjaśnić przyczyny wystąpienia w niektórych rozdziałach niepełnego ich wykonania. W roku tym wiele działań było podporządkowanych regułom i ograniczeniom spowodowanym COVID-19. Niewykorzystane środki, miały wpływ na ogólne rozliczenie budżetu, dając możliwość wydatkowania ich w przyszłości. 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**.

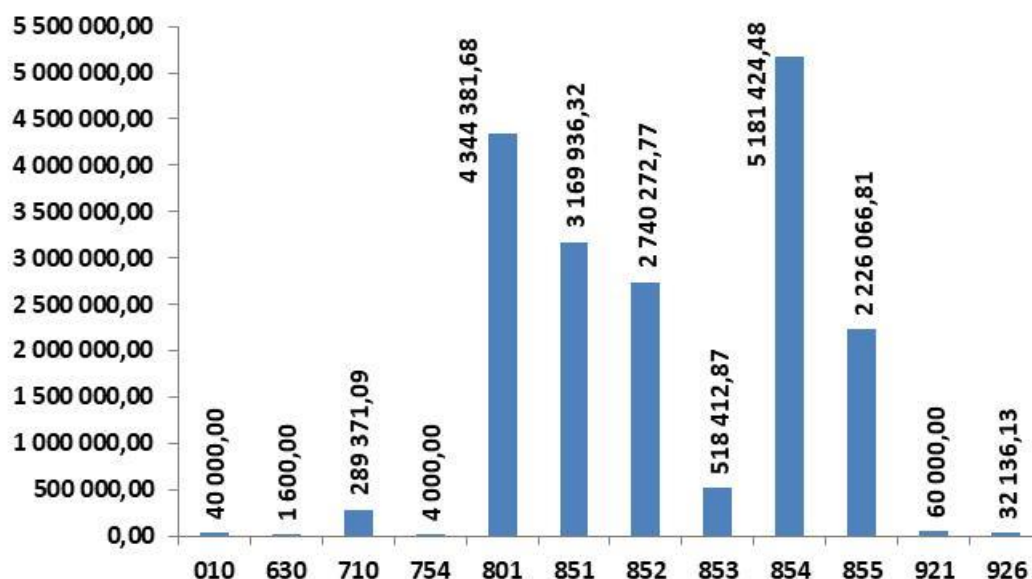
W części opisowej przywołane zostały wydatki majątkowe, co stanowi uzupełnienie do załącznika **nr 4** niniejszego sprawozdania. Znaczna część planowanych zadań dotyczyła sfer: ochrony zdrowia, oświatowo-sportowej, dróg, rolnictwa, czy ochrony przeciwpożarowej. Kwoty wydatkowane w poszczególnych działach na zadania i zakupy inwestycyjne odzwierciedla poniższy wykres.

Wykonanie za 2020 rok



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, które ulegały zmianom z powodu panującej pandemii. Dofinansowaniem objęto zarówno sferę zadań bieżących, jak i inwestycyjnych. Wydatkowanie środków w poszczególnych dziedzinach budżetu zostało przedstawione poniżej.

Wykonanie za 2020 rok



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 2020 roku z uzyskanych wpływów, zostaną przeznaczone na wydatki z tego zakresu w roku następnym.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan: **891.352,57 zł**

Wykonanie: **889.592,57 zł**, co stanowiło 99,80%.

Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa

W 2020 roku przyznano dotację celową z budżetu państwa na wydatki bieżące na realizację cyklicznych zadań z ww. zakresu w kwocie **9.000,00 zł**, wydatkowano **7.240,00 zł**, co stanowiło 80,44% planu. Środki przeznaczone zostały na przeprowadzenie wznowienia granic (działki w miejscowości Wrzeszczyna - Gmina Wielen, Huta Szklana - Gmina Krzyż Wlkp.) i podział działek (w miejscowości Biała - Gmina Trzcinka) w celu nieodpłatnego przekazania na własność działek użytkowanych dożywno i działek gruntu pod budynkami na terenie powiatu.

W rozdziale tym zaplanowano i wykorzystano również kwotę **842.352,57 zł** w związku z kontynuacją realizacji wieloletniego przedsięwzięcia inwestycyjnego współfinansowanego z środków unijnych - projektu pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”.

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 wydatkowano w następujący sposób:

- Rejonowy Związek Spółek Wodnych w Czarnkowie z siedzibą w Śmieszkowie:
 - 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 Melioracyjno-Drenarska Krosin - **1.000,00 zł**,
 - Spółka Wodno-Melioracyjna Połajewo - **1.700,00 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: **493.084,00 zł**

Wykonanie: **483.972,12 zł**, co stanowi 98,15%.

Rozdział 02001 - Gospodarka leśna

Planowana kwota na wypłaty ekwiwalentów dla rolników, związanych ze zmianą przeznaczenia gruntów rolnych na uprawę leśną wynosiła **290.634,00 zł**. Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, z których to wykorzystano kwotę **290.633,21 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 **202.450,00 zł**, a wykorzystano **193.338,91 zł**, tj. 95,50% planu.

Zadania sfinansowano częściowo środkami z wpływów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska w kwocie **118.709,00 zł**.

Wydatki w kwocie **164.476,00 zł** dotyczyły nadzoru nad lasami niepaństwowymi, które w imieniu powiatu na podstawie zawartych porozumień realizowały następujące Nadleśnictwa: Potrzebowice, Trzcianka, Sarbia, Krucz, Krzyż Wlkp. Na sporządzenie dokumentacji urzędniowej dla lasów niestanowiących własności skarbu państwa wykorzystano środki w wysokości **24.062,91 zł**.

Pozostałe wydatki realizowane przez Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w kwocie **4.800,00 zł** dotyczyły przeklasyfikowania gruntów rolnych na leśne, po dokonanej ocenie udatności upraw leśnych, zgodnie z planem opracowanym przez Nadleśnictwo Trzcianka.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan: **6.045.428,00 zł**

Wykonanie: **5.956.472,83 zł**, co stanowiło 98,53%.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Wydatki Zarządu Dróg Powiatowych związane z bieżącym utrzymaniem jednostki i dróg powiatowych, a także wykonaniem remontów zaplanowano w kwocie **6.043.428,00 zł**, z czego wydano **5.956.435,93 zł**, czyli 98,56% planu.

W grupie wydatków bieżących, oprócz wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych, wysoką pozycję z uwagi na specyfikę wykonywanych zadań stanowił paragraf remontowy -

1.553.572,89 zł. Środki te przeznaczono na:

- „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” II etap - **39.252,99 zł** (w tym **19.626,00 zł** środki z Miasta i Gminy Wieleń),
- „Naprawa drogi powiatowej nr 1341P na odcinku Gębice-Wyszyny remont cząstkowy masa na gorąco z frezowaniem nawierzchni” - **125.320,03 zł** (w tym **75.000,00 zł** środki z Nadleśnictwa Sarbia),
- „Remont zatoki autobusowej przy drodze powiatowej nr 1327P w m. Łomnica” - **31.377,28 zł**,
- „Remont przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 1340P Gulcz-Krucz” - **34.549,47 zł**,
- „Awaryjna naprawa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr 1343P Śmieszkowo-Jędrzejewo na odcinku od km 2+900 do km 2+920” - **44.674,83 zł**,
- „Uzupełnienie poboczy po remoncie drogi 1353P na odcinku Młynkowo-Połajewo oraz drogi 1342P Huta-Sarbia” - **46.494,00 zł**,
- „Naprawa dróg - mechaniczne wykonanie remontu nawierzchni dróg powiatowych masą asfaltową na gorąco dla ruchu KR2 na terenie Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - **447.531,46 zł**,
- „Naprawa dróg - wykonanie powierzchniowego utrwalenia nawierzchni bitumicznej emulsją i grysem na terenie Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - **200.979,54 zł**,
- „Naprawa dróg powiatowych na terenie Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – remont cząstkowy masą na gorąco z frezowaniem nawierzchni - **321.111,87 zł**,
- „Remonty chodników przyległych do dróg powiatowych wraz z przełożeniem na terenie powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” (8 zadań remontowych) - **73.938,49 zł**,
- remont budynku siedziby Zarządu Dróg Powiatowych - termomodernizacja budynku przy ul. Gdańskiej 56 wraz z zadaszeniem wejścia głównego - **78.609,07 zł**,
- remont obiektu garażowego Obwód Drogowy Trzcianka - bramy wjazdowe - **18.001,78 zł**,
- remont instalacji wodno-kanalizacyjnej Obwód Drogowy Wieleń i naprawy w pomieszczeniach i wyposażeniu - **9.334,93 zł**,
- remonty oraz naprawy sprzętu i pojazdów wykorzystywanych przez Zarząd Dróg Powiatowych do sprawowania swoich funkcji - **82.397,15 zł**.

Ponadto z uwagi na odmowę wypłaty przez ubezpieczyciela wypłaty odszkodowania za szkodę na drodze 1846P, powołując się na klauzulę „Bezpieczna Gmina” wypłacono odszkodowanie za zniszczone mienie w kwocie **1.939,50 zł**.

Z kolei na wydatki majątkowe ostatecznie przyjęto w planie kwotę **1.782.878,00 zł**, a wydatkowano **1.782.874,57 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.

W związku z panującą sytuacją pandemiczną COVID-19 umowę na wykonanie zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209 ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” w wysokości **186.345,00 zł** uwzględniono w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2020.

Zakres zrealizowanych inwestycji został przedstawiony poniżej.

➤ **Zadania współfinansowane przez samorzady gminne**

- Miasto i Gmina Trzcianka:
 - „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” - opracowanie dokumentacji projektowej - **95.940,00 zł** (w tym środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **47.970,00 zł**);
- Gmina Lubasz:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Prusinowo” - **169.430,53 zł** (w tym środki z Gminy Lubasz - **50.000,00 zł**);
- Miasto Czarnków:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - **186.345,00 zł** (w tym środki z Miasta Czarnków - **100.000,00 zł**);
- Miasto i Gmina Wieleń:
 - „Przebudowa dróg - Budowa chodników przy drogach powiatowych: nr 1322P w miejscowości Dębogóra i nr 1321P w miejscowości Dzierżązno Wielkie” - **158.465,88 zł** (w tym środki z Miasta i Gminy Wieleń - **79.232,00 zł**);
- Gmina Drawsko i Miasto i Gmina Krzyż Wlkp.:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P”- opracowanie dokumentacji projektowej - **179.580,00 zł** (w tym: środki z Gminy Drawsko - **44.895,00 zł**, środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **44.895,00 zł**);
- Gmina Czarnków:
 - „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - **243.458,28 zł** (w tym: środki z Gminy Czarnków - **120.000,00 zł**);
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Śmieszkowo, ul. Wiejska” - **198.792,66 zł** (w tym: środki z Gminy Czarnków - **99.396,00 zł**);
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Śmieszkowo, ul. Polna” - **287.926,30 zł** (w tym: środki z Gminy Czarnków - **143.963,15 zł**);
- Gmina Połajewo:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo” - **262.935,92 zł** (w tym: środki z Gminy Połajewo - **122.046,00 zł**).

➤ **Zadania finansowane z środków własnych powiatu**

- „Zakup ciągnika na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - **145.138,50 zł**;

- „Zakup kosiarki bijakowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - **23.357,70 zł**;
- „Zakup samochodu osobowo-ciężarowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Trzciance” - **66.297,00 zł**.

Rozdział 60095 - Pozostała działalność

Na realizację wydatków w tym rozdziale, związanych z rejestracją jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24m, zaplanowano kwotę **2.000,00 zł**, z czego wydano **36,90 zł**, czyli 1,85% planu.

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63095 - Pozostała działalność

Plan: **3.200,00 zł**

Wykonanie: **1.600,00 zł**, co stanowiło 50,00%.

Środki te zostały przydzielone w wyniku przeprowadzenia konkursu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Z uwagi na wprowadzone w 2020 roku ograniczenia w działalności organizacji spowodowanych COVID-19, na zadanie z zakresu upowszechniania turystyki wykorzystane zostały tylko częściowo środki w formie dotacji:

- Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Trzcianka - **1.600,00 zł**.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: **769.972,00 zł**

Wykonanie: **725.871,09 zł**, co stanowiło 94,27%.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane środki na realizację zadań pochodzą z trzech źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa oraz częściowe sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **318.120,00 zł**,
- z środków własnych Powiatu (mienie powiatowe) - **309.852,00 zł**,
- pomocy finansowej od Miasta i Gminy Krzyż Wlkp.- **20.000,00 zł**, oraz Gminy Drawsko - **20.000,00 zł** na wykup gruntów na poszerzenie pasa drogowego w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.- Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” (wykonane w 100,00%).

Przyznana kwota z budżetu państwa wydatkowana na realizację zadań rządowych wyniosła **304.323,84 zł**. Sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane - częściowe sfinansowanie w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **273.178,12 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 - **16.983,84 zł**,
- koszty związane ze sporządzaniem operatów szacunkowych w celu ustalenia odszkodowania z tytułu przejęcia lub ograniczenia w sposobie korzystania z nieruchomości - **7.798,20 zł**,
- koszty utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa - **6.363,68 zł**.

Z kolei na zadania bieżące własne powiatu związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wykorzystano ogółem **325.111,67 zł**, w tym na naprawy i konserwacje, ujmowanych w wydatkach remontowych wydano **20.207,05 zł**.

Środki własne przeznaczono między innymi na:

- koszty wynagrodzeń i pochodnych - **18.826,81 zł**;
- koszty podziałów geodezyjnych, wypisów i wyrysów, wycen, ogłoszeń w prasie, opłaty rocznej za zajęcie pasa drogowego - **1.308,70 zł**;
- koszty opłaty sądowej, aktów notarialnych, koszty zastępstwa procesowego i postępowania sądowego - **3.300,00 zł**;
- odszkodowania na rzecz osób fizycznych związane z „Rozbudową drogi - budową ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - **79.958,24 zł** (w tym: Miasto i Gmina Krzyż Wlkp.- **20.000,00 zł**, oraz Gmina Drawsko - **20.000,00 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 itd. (Urząd Gminy Czarnków, Biuro Usług Geodezyjnych „Geoteam”, budynek mieszkalny przy Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie oraz w Krzyżu Wlkp. po zlikwidowanym Ośrodku Dziecka i Rodziny, Powiatowe Centrum Rolnicze w Czarnkowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnkowie) - **221.717,92 zł**.

Rozdział 70095 - Pozostała działalność

Wyodrębniono w planie wydatki związane z opłaceniem ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego jednostek organizacyjnych powiatu w ramach umowy obejmującej wszystkie nasze jednostki. Działania te zostały poczynione w celu racjonalizacji wydatków w skali powiatu. Ogółem z zaplanowanych środków w kwocie **102.000,00 zł**, wykorzystano **96.435,58 zł**, czyli 94,54%.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan: **1.313.562,00 zł**

Wykonanie: **1.273.331,79 zł**, co stanowiło 96,94%.

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 **638.429,00 zł**, z dwóch źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące - **145.300,00 zł**,
- z środków własnych powiatu (w tym wpływy z tytułu opłaty geodezyjnej **250.000,00 zł**) - **493.129,00 zł**.

Wydatkowano ogółem **598.685,82 zł**, co stanowiło 93,77% planu.

Zadania sfinansowane z dotacji na kwotę **145.300,00 zł** dotyczyły:

- wykonania wznowienia granic i podziału działki nieruchomości Skarbu Państwa - **2.500,00 zł**,
- opracowania modernizacji ewidencji gruntów i budynków w systemie GEO-INFO VI w zakresie budynków i lokali dla 6 obrębów z Gminy Krzyż Wlkp., wykonanie kontroli technicznej, a także nadzór nad tymi pracami - **142.800,00 zł**.

Natomiast na wydatki z zakresu zadań Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej z dochodów własnych związanych z ich realizacją, wydatkowano w omawianym okresie **164.014,73 zł**. Środki przeznaczono na finansowanie zadań bieżących dotyczących działalności ośrodka, między innymi związanych z zakupem: materiałów biurowych, laptopa, komputera wraz z monitorem, usług telekomunikacyjnych, przeglądem i konserwacją urządzeń oraz szkoleniami pracowników. W ramach wydatków tych na remonty związane z bieżącymi naprawami przeznaczono **246,00 zł**.

W ramach rozdziału zaplanowano także dotację celową w kwocie **289.372,00 zł**, z czego przekazano adekwatnie do zrealizowanego zadania prawie 100,00% środków na poziomie **289.371,09 zł**. Dotację przekazano do Powiatu Wągrowieckiego w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Piłskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”.

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany

Utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane było z dotacji celowej z budżetu państwa. Planowana dotacja na wydatki bieżące wynosiła **675.133,00 zł**, z czego wykorzystano kwotę **674.645,97 zł**, tj. 99,93%. Dotyczyły one głównie opłacenia wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatków rzeczowych, związanych z funkcjonowaniem jednostki. Zrealizowano także drobne naprawy samochodu w kwocie **454,50 zł**.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan: **10.347.927,00 zł**

Wykonanie: **9.557.372,14 zł**, co stanowiło 92,36%.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Na realizację zadań w 2020 roku wydano **189.097,00 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 **347.934,00 zł**, z czego wydatkowano **299.606,33 zł**, tj. 86,11%. Środki zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z ich bieżącą pracą tj. kosztów diet (16 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 z uwagi na COVID-19 ograniczono do minimum pracę Rady w zmożonym okresie zachorowań. Wobec powyższego nie wykorzystano środków na zakup materiałów, na szkolenia radnych, a także na ich podróże służbowe.

Rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Plan wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i jego Delegatury w Trzciance opiewał ogółem na poziomie **9.654.283,00 zł**, z czego wydatkowano **8.921.057,00 zł**, tj. 92,41%.

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 tych środków bo sięgającą **8.768.719,64 zł** wykorzystano na zadania zaliczane do grupy wydatków bieżących. 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 **1.048.636,07 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 przeznaczono kwotę **99.337,69 zł**, czyli 99,34% planu. Środki wydatkowano przede wszystkim na: wydzielenie pomieszczenia w budynku Delegatury (dla Wydziału Komunikacji - pomieszczenie chronione systemem alarmowym), wymianę drzwi w budynku głównym Starostwa Powiatowego - Wydział Komunikacji, remont w pomieszczeniu Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego - stworzenie strefy ograniczonego dostępu do biura, remont kotłowni Starostwa w Czarnkowie i w Delegaturze w Trzciance. Środki wykorzystano również na naprawę sprzętu, urządzeń i konserwację kotłowni w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie oraz Delegaturze w Trzciance. Jednak najwyższy kwotowo wydatek w obszarze remontowym stanowił remont pomieszczeń sanitarnych znajdujących się na parterze budynku głównego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na kwotę **61.217,42 zł**.

W 2020 roku wyodrębniono także wydatki majątkowe w kwocie ogółem **152.339,00 zł**, z czego

wydatkowano **152.337,36 zł**, czyli 99,99%, z tego:

- „Wykonanie drugiej bramy wjazdowej na parking wewnętrzny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i Gminy Czarnków wraz z ogrodzeniem” - **25.001,16 zł** (w tym dotacja z Gminy Czarnków **12.500,58 zł**),
- „Zakup, montaż klimatyzacji w budynku B - Geodezja oraz dokończenie w budynku głównym Starostwa Powiatowego w Czarnkowie” - **82.336,20 zł**,
- „Wykonanie oraz montaż podnośnika pionowego do transportu osób niepełnosprawnych na wózkach inwalidzkich w Delegaturze Starostwa Powiatowego w Trzciance” - **45.000,00 zł**.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na wydatki związane z szeroko pojętą „promocją powiatu” głównie zaplanowano środki w niniejszym rozdziale. W 2020 roku z środków własnych powiatu na ten cel zabezpieczono ogółem kwotę **113.000,00 zł**, z której wykorzystano **104.053,82 zł**, tj. 92,08%. Zdecydowana większość wydarzeń (targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy, szkolenia, konferencje) zaplanowanych wstępnie na rok 2020 nie odbyła się z powodu panującej pandemii.

Wydatkowane środki dotyczyły poniższych kategorii:

- publikacje i wydawnictwa (przede wszystkim kalendarze promocyjne) - **16.659,32 zł**,
- gadżety promocyjne - **21.461,53 zł**,
- targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy, szkolenia, konferencje (największym wydarzeniem było „Spotkanie Noworoczne”) - **11.139,90 zł**,
- puchary, gawerfony, nagrody - **214,20 zł**,
- strony internetowe (obsługa i utrzymanie domen, hostingu, kont stron internetowych dla portali prowadzonych przez powiat) - **8.753,48 zł**,
- media: prasa, telewizja - **16.563,98 zł**,
- składki członkowskie z tytułu przynależności do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, Związku Miast i Gmin Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich - **19.950,00 zł**,
- pozostałe działania promocyjne podnoszące wizerunek powiatu, między innymi zakup flag powiatowych, przygotowanie projektów reklam i promocji w różnych publikacjach - **9.311,41 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 **43.613,00 zł**, wydano kwotę **43.557,99 zł**, czyli 99,87%. Środki wykorzystano na współpracę w zakresie doradztwa finansowego i podatkowego, przeprowadzenie spotkania warsztatowego w sprawie praktycznych aspektów związanych z wdrożeniem wewnętrznych procedur MDR - schematy podatkowe, a także na zakup aktualizacji licencji systemu informatycznego - „Centralny Rejestr Vat dla JST”.

Dział 752 - Obrona narodowa

Rozdział 75295 - Pozostała działalność

Plan: **106.120,00 zł**

Wykonanie: **106.120,00 zł**, co stanowiło 100,00%.

Wydatki w niniejszym rozdziale finansowane były z rezerwy celowej budżetu państwa. W 2020 roku zabezpieczono i wykorzystano kwotę **106.120,00 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 wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy na kwotę **76.120,00 zł**, oraz zakup sprzętu informatyki i łączności w kwocie **30.000,00 zł**.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: **10.246.197,00 zł**

Wykonanie: **10.116.696,05**, co stanowiło 98,74%.

Rozdział 75405 - Komendy powiatowe Policji

Uwzględniono w planie i przekazano z środków własnych dotację w wysokości **24.750,00 zł** na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie”.

Rozdział 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W 2020 roku z budżetu państwa przewidziano dotację na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie i w Trzciance. Z zaplanowanej kwoty **9.239.589,00 zł** na bieżącą działalność wydatkowano **9.239.265,95 zł**, co stanowiło 99,99%.

W ramach środków tych uzyskano dodatkowe wsparcie z budżetu państwa na remont pomieszczeń w obiektach Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Czarnkowie i Trzciance, na co wykorzystano kwotę **85.253,19 zł**. Ogółem w 2020 roku na wydatki remontowe przeznaczono środki w kwocie **142.028,11 zł**, w tym oprócz ww. zadania sfinansowano bieżące naprawy sprzętu, pojazdów i konserwacje urządzeń.

Ponadto uzyskano i wykorzystano środki pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa na cele inwestycyjne w kwocie **125.550,00 zł**. Dotację przeznaczono na poniższe zakupy inwestycyjne:

- „Zakup zestawu pralniczo-suszącego w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance” - **51.420,00 zł**,
- „Zakup namiotu pneumatycznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **33.130,00 zł**,
- „Zakup serwera w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **28.000,00 zł**,
- „Zakup urządzenia kontrolnego do sprzętu ODO (ochrony dróg oddechowych) w Komendzie

Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance” - **13.000,00 zł**.

Wzorem poprzednich lat Komenda uzyskała liczne wsparcie finansowe za pośrednictwem Funduszu Wsparcia na dofinansowanie wydatków bieżących i majątkowych, służących polepszeniu bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej w naszym powiecie. Ostatecznie w ramach rozdziału w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej uwzględniono i wydatkowano środki w kwocie **277.308,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- **zadania bieżące - 81.880,00 zł**, z tego:
 - „Zakup ubrań specjalnych nowego typu”- **20.080,00 zł**, w tym środki:
 - Miasta Czarnków - **17.080,00 zł**,
 - Gminy Czarnków - **3.000,00 zł**;
 - „Zakup sprzętu pożarniczego” - **26.000,00 zł**, w tym środki:
 - Nadleśnictwa Krucz - **3.000,00 zł**,
 - Nadleśnictwa Durowo - **3.000,00 zł**,
 - Nadleśnictwa Podanin - **3.000,00 zł**;
 - Nadleśnictwa Złotów - **3.000,00 zł**,
 - Stowarzyszenia Bezpieczny Powiat w Czarnkowie - **8.000,00 zł**,
 - Gminy Połajewo - **6.000,00 zł**;
 - „Zakup sprzętu pożarniczego i środków ochrony indywidualnej strażaków” - **35.800,00 zł**, w tym środki:
 - Miasta i Gminy Wieleń - **7.000,00 zł**,
 - Gminy Lubasz - **8.000,00 zł**,
 - Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **10.000,00 zł**,
 - Firmy STEICO Sp. z o.o.- **2.800,00 zł**,
 - Stowarzyszenie Bezpieczny Powiat w Czarnkowie - **8.000,00 zł**;
- **zadania majątkowe - 195.428,00 zł**, z tego:
 - „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej - III etap”
 - środki Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **35.000,00 zł**;
 - „Zakup mobilnego symulatora zagrożeń pożarowych domu jednorodzinnego wraz z modułem "Las i Jezioro" z symulacją bezpieczeństwa podczas wypoczynku w lesie i nad wodą” - **76.014,00 zł**, w tym środki:
 - Miasta i Gminy Trzcianka - **22.805,00 zł**,
 - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **53.209,00 zł**;
 - „Zakup urządzeń do prania, suszenia, dezynfekcji i impregnacji środków ochrony indywidualnej strażaka” - **51.414,00 zł**, w tym środki:
 - Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **48.614,00 zł**,
 - Firmy STEICO Sp. z o.o.- **2.800,00 zł**;
 - „Zakup namiotu pneumatycznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

w Czarnkowie”:

- środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **33.000,00 zł.**

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Zgodnie z wcześniejszą tradycją powiat wyodrębnił w planie 2020 roku środki tytułem wsparcia działalności ochotniczych straży pożarnych z naszego terenu. Zaplanowana kwota opiewała na **10.000,00 zł**, z czego wydano 34,49%, tj. kwotę **3.448,81 zł**. Środki wykorzystano na:

- nagrody w konkursach, turniejach, zawodach o tematyce z zakresu wiedzy pożarniczej (powiatowe eliminacje Ogólnopolskiego Konkursu Plastycznego „Zapobiegamy Pożarom” - **999,81 zł**,
- rzeczowe wsparcie działań promujących bezpieczeństwo o tematyce pożarniczej (zakup komputera do obsługi biura Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP, Zarządu Oddziału w Czarnkowie oraz zakup terminarzy - **2.449,00 zł**).

Niskie wykonanie planu wynika z wprowadzonego w kraju stanu epidemiologicznego wywołanego COVID-19 i wprowadzonych z tego tytułu obostrzeń uniemożliwiających realizację niektórych z planowanych zadań.

Rozdział 75421 - Zarządzanie kryzysowe

W 2020 roku w wyniku licznych zmian w uchwale budżetowej zabezpieczono **530.000,00 zł** na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych poprzez zakup materiałów, wyposażenia oraz środków ochrony osobistej. Oznacza to, iż zaangażowaliśmy dodatkową pulę środków ponad rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe. Ostatecznie wydatkowano **407.373,29 zł**, co stanowiło 76,86%.

Znaczne wsparcie rzeczowe opiewające na kwotę **179.162,98 zł** przekazano dla Szpitali Powiatowych w Czarnkowie i Trzciance. Poczynione zakupy, w ramach pozostałych środków, w formie rzeczowej zostały rozdysponowane dla: domów pomocy społecznej (w tym Zespołu Domów Pomocy Społecznej prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi w Wieleniu), jednostek oświatowych, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, a także Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego.

Należy również dodać, iż poszczególne grupy jednostek otrzymały znaczne wsparcie rzeczowe bezpośrednio od służb Wojewody czy Ministerstwa.

Rozdział 75495 - Pozostała działalność

W wyniku przeprowadzenia procedury konkursowej na realizację zadań publicznych przez organizacje pożytku publicznego w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego przyznano i wykonano dotację dla Stowarzyszenia „Bezpieczny Powiat” w kwocie **4.000,00 zł**.

Dział 755 - Wymiar sprawiedliwości

Rozdział 75515 - Nieodpłatna pomoc prawna

Plan: **198.000,00 zł**

Wykonanie: **190.561,72 zł**, co stanowiło 96,24% 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:

- wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych za świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz usługa wykonania plakatów, a także koszty zamieszczenia listy jednostek poradnictwa obywatelskiego w lokalnej prasie - **182.434,72 zł**,
- pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej punktów (obciążanie powiatu przez gminy, na terenie których takie punkty powstały) - **6.447,00 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: **777.968,00 zł**

Wykonanie: **561.794,88 zł**, co stanowiło 72,21%.

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 korzystania z kredytu w rachunku bieżącym - krótkoterminowego zgodnie z umową z bankiem prowadzącym obsługę budżetu naszego powiatu. W 2020 roku nie było takiej konieczności, stąd nie wystąpiły dodatkowe koszty.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan: **751.328,08 zł**

Wykonanie: **17.733,11 zł**, co stanowiło 2,36%.

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 **28.053,00 zł** na zapłatę podatku od towarów i usług, głównie za najemców majątku powiatu, którzy nie uiszcili w wyznaczonym terminie opłat za usługi. W 2020 roku wydatkowano na z ww. tytułu kwotę **17.733,11 zł**, tj. 63,21%.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Pierwotnie określona kwota rezerw w uchwale budżetowej na 2020 rok wynosiła:

- ogólna w wysokości **200.000,00 zł**;
- rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **3.172.594,00 zł**, z tego na:
 - oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - **2.405.594,00 zł**,
 - wynagrodzenia (w tym odprawy emerytalne) - **350.000,00 zł**,
 - pomoc społeczną i rodzinę - **50.000,00 zł**,
 - organizacje pozarządowe - **87.000,00 zł**,
 - ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - **30.000,00 zł**,
 - zarządzanie kryzysowe - **250.000,00 zł**.

Zaplanowanie wydatków w rezerwach celowych częściowo wynikało z konieczności ich zabezpieczenia do momentu przeprowadzenia procedur konkursowych, a także w celu wypełnienia zapisów ustawowych, a przede wszystkim jako źródło częściowego sfinansowania niezbilansowanych obszarów budżetu. Zgodnie z przyjętymi założeniami realizacja budżetu wymagała sukcesywnie przeznaczania środków na konkretne cele. Ostatecznie na koniec 2020 roku po dokonanych zmianach wynikających z realizacji budżetu powiatu, nierozdysponowane pozostały rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **126.174,00 zł**, z tego na:

- wynagrodzenia (w tym odprawy emerytalne) - **96.174,00 zł**,
- zarządzanie kryzysowe - **30.000,00 zł**.

Należy dodać, iż w wyniku grudniowej zmiany uchwały budżetowej została zwiększona wysokość rezerwy ogólnej o dodatkowe środki na poziomie **518.119,00 zł**, uzyskane przez powiat tytułem uzupełnienia dochodów powiatu, pochodzących z rezerwy subwencji ogólnej. Wobec powyższego ostateczna kwota rezerwy ogólnej pozostałej na koniec 2020 roku wyniosła **597.101,08 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: **40.590.230,61 zł**

Wykonanie: **39.083.263,98 zł**, tj. 96,29%.

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 w związku z realizowanymi projektami z otrzymanych środków zewnętrznych.

Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przedstawiała się jak poniżej.

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 **3.738.446,00 zł**, wydano **3.626.080,19 zł**, co stanowiło 96,99%.

W ramach ww. środków udało się przeznaczyć pulę środków na poziomie **156.185,00 zł** na wykonanie bieżących remontów, z czego wydano kwotę **156.182,40 zł**, czyli 99,99%. Do najważniejszych zadań wykonanych w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach należały:

- remont elewacji budynku od strony frontowej, korytarza na 1 piętrze i wymiana drzwi na 1 piętrze - **84.870,00 zł**,
- wymiana oświetlenia na energooszczędne w klasopracowniach i holu na najniższym poziomie budynku szkoły - **69.000,00 zł**.

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 **75.474,55 zł**.

Podkreślić należy, iż w ramach wydatków bieżących zakupiono sprzęt do pracowni komputerowej, celem poprawy infrastruktury informatycznej szkoły w okresie pracy zdalnej na kwotę **22.774,00 zł**. Zakup sfinansowany został z środków pochodzących ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla powiatu na rok 2020, otrzymanej na realizację Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną.

Jednocześnie w ramach wydatków inwestycyjnych jednostki zabezpieczono wkład własny powiatu wymagany przy ubieganiu się o dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Kwotę w wysokości **44.243,60 zł** przeznaczono tytułem dofinansowania „Zakupu auta do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”.

Uzupełniając powyższe, ostateczny koszt zakupionego auta wyniósł **110.609,00 zł**, przy współfinansowaniu z Funduszu w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze D na poziomie **66.365,40 zł**.

Rozdział 80115 - Technika

Planowane wydatki na oświatę pod względem wielkości przeznaczanych środków osiągnęły najwyższy poziom w niniejszym rozdziale, osiągając poziom **15.873.391,00 zł**, z czego wydano **15.157.370,32 zł**, tj. 95,49% planu.

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

- 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 **12.866.016,00 zł**, a wydatkowano **12.852.576,58 zł**, co oznaczało 99,90%. Środki finansowe wykorzystane były przede wszystkim na zadania bieżące szkół oraz zadanie majątkowe. W ramach ww. rozdziału udało się także

przeznaczyć pewną pulę środków na wykonanie bieżących remontów i napraw. Całość wydatków opiewała na kwotę **579.886,36 zł**. Do najważniejszych zadań należały:

- Zespół Szkół w Czarnkowie:
 - malowanie elewacji budynku B w - **152.520,00 zł**;
- Zespół Szkół w Trzciance:
 - remont przybudówki w budynku szkolnym - **47.198,99 zł**,
 - kompleksowy remont sali gimnastycznej - **123.955,40 zł**,
 - remont sali gastronomicznej - **68.013,37 zł**;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - wykonanie podestu wejściowego przy budynku warsztatów, wykonanie instalacji deszczowej przy kotłowni, malowanie kotłowni w szkole - **97.391,15 zł**;
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.:
 - wymiana wykładziny podłogowej na klatce schodowej nr 1, malowanie gabinetu nr 4 i wymiana drzwi i podłogi w szatni przy dużej sali gimnastycznej - **24.393,94 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły, gdzie ogółem wydatkowano kwotę **33.067,77 zł**.

W powyższej kwocie w planie Zespołu Szkół w Czarnkowie uwzględniono także **17.500,00 zł** (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**) na realizację Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”. Realizacja wydatków z tego tytułu na koniec roku 2020 wyniosła **16.535,00 zł** (w tym z dotacji **13.228,00 zł**), co stanowiło 94,49% planu.

Pozostałe środki w kwocie **24.032,00 zł** uwzględniono w planie Starostwa Powiatowego na ewentualne wsparcie z zakresu wynagrodzeń ww. szkół.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano i zrealizowano wydatek majątkowy na kwotę **25.000,00 zł**, który polegał na „Wykonaniu nawierzchni przy budynku szkoły od strony boiska wielofunkcyjnego i dojścia do sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Trzciance”.

Dodatkowo ze środków zewnętrznych w rozdziale tym zaplanowano realizację wieloletnich projektów na kwotę **1.016.440,00 zł**, z których wydatkowano **346.374,75 zł** (tj. 34,08%). Wykaz finansowanych przedsięwzięć przedstawiał się następująco:

- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.:
 - projekt pn. „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 2020 zaplanowano kwotę **221.500,00 zł**, z czego wydano **12.483,29 zł**, co stanowiło 5,64%;
 - projekt pn. „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp., w roku 2020 zaplanowano kwotę **154.740,00 zł** (w tym wkład własny **1.390,00 zł**), z czego wydano **38.979,60 zł** (w tym wkład własny **1.390,00 zł**), co stanowiło 25,19%;

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - projekt pn. „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” finansowany ze środków Narodowej Agencji Erasmus+, w roku 2020 zaplanowano kwotę **22.681,00 zł**, z której wydatkowano **729,00 zł**, co stanowiło 3,21%;
 - projekt pn. „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance”, realizowany w ramach Oś Priorytetowa 8 Edukacja, Działanie 8.3 Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, Poddziałanie 8.3.1 Kształcenie zawodowe młodzieży - tryb konkursowy - w roku 2020 zaplanowano kwotę **483.016,00 zł**, z czego wydano **159.968,91 zł**, co stanowiło 33,12%.
- Zespół Szkół w Trzciance:
 - projekt pn. „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - w roku 2020 zaplanowano kwotę **134.503,00 zł**, z której wydatkowano **134.213,95 zł**, co stanowi 99,79% planu.

Ponadto w ramach planu wyodrębniono kwotę **1.966.903,00 zł** w formie dotacji celowej, którą przekazano dla techników niepublicznych, w łącznej kwocie **1.958.418,99 zł**, co stanowiło 99,57% planu, z tego dla technikum niepublicznego prowadzonego przez:

- „Edukację Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **1.267.653,37 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **690.765,62 zł**.

W ramach ww. dotacji, została sfinansowana wypłata jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną. Ogółem wydatkowano **2.488,97 zł**, w tym:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **1.489,97 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **999,00 zł**.

Rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

Na realizację wydatków bieżących w tym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **4.823.726,00 zł**, z czego wydatkowano **4.788.463,19 zł**, czyli 99,27% 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 **4.465.224,00 zł**, z czego wydatkowano **4.433.338,78 zł**, tj. 99,29%. Z środków tych kwotę **240.764,25 zł** wykorzystano na wydatki remontowe, gdzie w planie przewidziano środki na poziomie **240.806,00 zł**. Oprócz bieżących napraw i konserwacji urządzeń, do najważniejszych zadań należały:

- Zespół Szkół w Trzciance:

- kompleksowy remont sali gimnastycznej - **113.300,43 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115),
- remont sali gastronomicznej - **67.579,47 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115),
- remont przybudówki w budynku szkolnym - **41.520,91 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115);
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.
- usunięcie awarii sieci elektrycznej w pomieszczeniach (pawilony 1 i 2) - **5.000,00 zł**.

Uzupełniając informację o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **12.959,51 zł**.

W kwocie wydatków w planie Zespołu Szkół w Czarnkowie uwzględniono także kwotę **17.500,00 zł** (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**) na realizację przez Zespół Szkół w Czarnkowie Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020–2024 „Aktywna tablica”. Realizacja wydatków z tego tytułu na koniec roku 2020 wyniosła **16.535,00 zł** (w tym dotacja **13.228,00 zł**), co stanowiło 94,49% planu.

Oprócz ww. wydatków w ramach rozdziału wyodrębniono kwotę w formie dotacji celowej w wysokości **358.502,00 zł**, które przekazano dla szkół niepublicznych. Środki przekazano w łącznej kwocie **355.124,41 zł**, co stanowiło 99,06% planu, z tego dla szkoły branżowej I stopnia funkcjonującej w:

- „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **96.505,21 zł**,
- Prywatnym Zespole Szkół w Czarnkowie - **258.619,20 zł**.

W ramach ww. dotacji, została sfinansowana wypłata jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną na kwotę ogółem **3.459,90 zł**, w tym odpowiednio:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **2.959,90 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **500,00 zł**.

Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące

Planowane wydatki ogółem tego rozdziału na 2020 rok wynosiły **11.020.016,00 zł**, z czego wydatkowano **10.698.233,46 zł**, czyli 97,08% planu.

Liczba liceów funkcjonujących w strukturach organizacyjnych powiatu w roku 2020 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 przewidziano środki w kwocie ogółem **6.113.236,00 zł**, z których wydatkowano **6.112.282,48 zł**, tj. 99,98%.

W ramach planu udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie kilku remontów w kwocie **41.913,00 zł**, z czego wykorzystano środki w wysokości **41.911,66 zł**, w tym na bieżące naprawy sprzętu i konserwację. Do najważniejszych zadań remontowych należały:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie:
 - częściowa naprawa poszycia dachowego - **18.000,00 zł**;
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance:
 - malowanie klas lekcyjnych - **16.127,83 zł**,
 - wymiana elektryki w pracowni polonistycznej - **5.504,02 zł**.

Dodatkowo należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **16.859,01 zł**.

W planowanej kwocie na wydatki Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie uwzględniono także środki w wysokości **17.500,00 zł** (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**) na realizację przez Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020–2024 „Aktywna tablica”. Realizacja wydatków z tego tytułu na koniec roku 2020 wyniosła **17.495,00 zł** (w tym dotacja **13.996,00 zł**), co stanowiło 99,97% planu.

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 2020 roku na poczet ww. inwestycji z planowanych **2.891.925,00 zł**, wydatkowano ogółem kwotę **2.574.723,79 zł**, tj. 89,03% (w tym **1.000.000,00 zł** środków z uzyskanej darowizny).

W kwocie ogółem w ramach opisywanego rozdziału, przekazywane były również dotacje dla szkół niepublicznych prowadzących licea ogólnokształcące, tj. „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszcu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie. Z planowanej na ten cel kwoty ogółem **2.014.855,00 zł**, wykorzystano **2.011.227,19 zł**, co stanowiło 99,82% planu, w tym odpowiednio:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszcu - **1.721.423,68 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **289.803,51 zł**.

W ramach ww. dotacji, została sfinansowana również wypłata jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną na kwotę ogółem **11.412,31 zł**, w tym:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszcu - **9.438,31 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.974,00 zł**.

Rozdział 80121 - Licea ogólnokształcące specjalne

W rozdziale tym zaplanowano i wykonano kwotę **17.500,00 zł** (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**) na wydatki Liceum Ogólnokształcącego Specjalnego funkcjonującego w ramach Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej, związane z realizacją Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”.

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 2020 r. z zaplanowanych środków w kwocie **999.542,00 zł**, na wydatki bieżące ww. jednostek wykorzystano **958.297,27 zł**, co stanowiło 95,87% planu. W ramach ww. środków z paragrafu remontowego kwotę **350,00 zł** przeznaczono na konserwację kotłowni w Zespole Szkół w Czarnkowie. Ponadto, udało się również wygospodarować środki na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach wydatkowano kwotę **1.838,33 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80102).

W powyższej kwocie w planie Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach zaplanowano i zrealizowano wydatki wysokości **17.500,00 zł** (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**) na realizację Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020–2024 „Aktywna tablica”.

Rozdział 80140 - Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **1.929.785,00 zł**, z której w 2020 roku wydatkowano **1.889.817,96 zł**, co oznaczało 97,93%. Środki te przeznaczono na wydatki bieżące Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie.

W ramach ww. środków udało się wygospodarować kwotę **152.050,00 zł** na przeprowadzenie remontu i konserwację urządzeń w Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie. Wydatki ogółem wyniosły **150.574,40 zł**, czyli 99,03%. Najważniejszym zadaniem było malowanie elewacji budynków oraz remont toalety na łączną kwotę **149.000,00 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 na kwotę **721,54 zł**.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na realizację wydatków związanych z doszkąłcaniem i doskonaleniem nauczycieli w powiecie w jednostkach finansowanych w ramach **działu 801**, w budżecie na rok 2020 zaplanowano środki na poziomie 0,8% puli rocznych wynagrodzeń nauczycieli, tj. **101.241,00 zł**, z których wydatkowano **51.368,34 zł**, tj. 50,74%.

Niska realizacja wydatków spowodowana była sytuacją epidemiologiczną w kraju wywołaną pandemią COVID-19.

Rozdział 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne

Działalność stołówek szkolnych stanowi zadanie wyodrębnione z kosztów działalności internatów. W strukturach powiatowych funkcjonuje jedna stołówka szkolna, w Zespole Szkół w Czarnkowie. Na ww. cel zaplanowano kwotę **139.193,00 zł**, z czego wydatkowano **134.913,44 zł**, tj. 96,93%. W ramach ww. środków kwotę **200,00 zł** przeznaczono na konserwację kotłowni. Dodatkowo należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **413,42 zł**.

Rozdział 80151 - Kwalifikacyjne kursy zawodowe

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **725.494,00 zł**, z której wykorzystano **722.896,67 zł**, co stanowiło 99,64%. Środki te w 2020 roku przeznaczone zostały na wydatki bieżące, związane z prowadzeniem kwalifikacyjnych kursów zawodowych prowadzonych przez Zespół Szkół w Czarnkowie oraz Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie.

W ramach ww. środków kwotę **2.000,00 zł** wykorzystano na wykonanie bieżących napraw i konserwację urządzeń przeznaczonych do zajęć zawodowych w Zespole Szkół w Czarnkowie.

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, technikach, 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 Technicznych w Trzciance,
- Zespole Szkół w Krzyżu Wilkp.

Na zadania te zaplanowano kwotę **200.191,00 zł**, z czego wydano **200.145,86 zł**, tj. 99,98%.

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 **19.475,61 zł**, wydano **17.712,66 zł**, tj. 90,95%, w tym:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **13.569,45 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **3.950,40 zł**.
- Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie (obsługa rzeczowa projektu) - **192,81 zł**.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

W rozdziale tym ujęte były te zadania, których nie było można przypisać do innych merytorycznie oznaczonych rozdziałów, z uwzględnieniem projektów finansowanych ze środków zewnętrznych. Na te cykliczne wydatki finansowane z środków własnych przewidziano ogółem kwotę **391.089,00 zł**, a wydatkowano **377.517,19 zł**, czyli 96,53% planu. W grupie tej mieściły się różnorodne zadania, a wydatki poczynione w 2020 roku dotyczyły sfinansowania:

- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty (zgodnie z wymogami ustawowymi dokonano 100,00% odpisu) - **271.163,35 zł**,
- pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **25.100,00 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 - **37.179,87 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 - **19.611,09 zł**,
- zatrudnienia animatorów sportu w ramach programu „Animator Moje Boisko - ORLIK 2012” na Orliku przy Zespole Szkół w Czarnkowie - **13.399,68 zł**,
- realizacji porozumienia zawartego pomiędzy 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),
- prac komisji egzaminacyjnych związanych z procedurą awansu zawodowego nauczycieli - zatrudnienie ekspertów - **1.660,10 zł**,
- promocji szkół i placówek podległych Powiatowi Czarnkowsko-Trzcianeckiemu - **4.345,18 zł**,

- wspierania inicjatyw pozaedukacyjnych uczniów szkół prowadzonych przez Powiat - **1.799,60 zł** nagród dla młodzieży reprezentującej Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki w konkursach na szczeblu powiatowym, regionalnym, wojewódzkim oraz ogólnopolskim - **500,00 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. - **498,00 zł**,
- innych zadań własnych realizowanych na rzecz oświaty - **1.360,32 zł**.

W niniejszym rozdziale, w związku z uzyskaniem Grantu w wysokości **10.000,00 zł** z Narodowego Banku Polskiego uwzględniono realizację przedsięwzięcia „Polski ZŁOTY ma sto lat!” w Zespole Szkół w Czarnkowie. Wydatek zrealizowano w 100,00%.

Ponadto w planie zabezpieczona została realizacja trzech opisanych poniżej projektów współfinansowanych ze środków europejskich.

- Projekt 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 jest 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 2020 rok wyniosła **55.890,00 zł**, z czego wykorzystano **39.014,09 zł**, tj. 69,81%, z tego:
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (wynagrodzenia) - **23.217,35 zł**,
 - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego - **15.796,74 zł**.
- Projekt „Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”, Grant współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” działania 1.1: „Wylimitowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”. W ramach projektu zakupiono 37 laptopów przekazanych do szkół prowadzących zdalną edukację na łączną kwotę **99.900,00 zł**, co stanowiło 100,00% planu.
- Projekt „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”, finansowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt obejmuje lata 2020-2022. Na 2020 rok przypadała kwota **317.282,00 zł**, z czego wykorzystano **166.240,58 zł**, tj. 52,40%, z tego:
 - Zespół Szkół Trzcianka - **403,34 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych Trzcianka - **9.537,68 zł**,
 - Zespół Szkół Czarnków - **18.106,96 zł**,
 - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego - **138.192,60 zł**.

Dodatkowo w rozdziale tym zabezpieczono kwotę **111.069,00 zł** na sfinansowanie jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną. Środki pochodzące ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu na rok 2020 wydatkowano na poziomie **111.064,76 zł**, co stanowiło 99,99%.

Poza ww. wydatkami w rozdziale zabezpieczono również kwotę **17.000,00 zł** na wykonanie dokumentacji budowlanej na poczet planowanej inwestycji „Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez stworzenie pracowni dydaktyczno-warsztatowych w zakresie mechatroniki, mechaniki stosowanej i obrabiarek sterowanych numerycznie oraz pracowni języków obcych zawodowych zlokalizowanych w Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie”, zrealizowano **16.728,00 zł**, tj. 98,40%. Projekt został zgłoszony w ramach konkursu o dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Podsumowując realizację wydatków w całym **dziale 801** należy zaznaczyć, iż przeważającą ich część stanowiły wydatki bieżące ponoszone na utrzymanie jednostek oświatowych. Pomimo tak znacznego zaangażowania środków na te zadania oraz trudności wynikających z COVID-19, udało się także wyasygnować środki na poziomie **2.660.695,39 zł** na wydatki majątkowe, mające na celu polepszenie bazy dydaktyczno-sportowej, które to szczegółowo zostały opisane przy każdym z rozdziałów.

Ponadto w jednostkach zostały przeprowadzone remonty, na które przeznaczono ogółem **1.171.869,07 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, często wykonywanych własnymi pracownikami, związanych z zakupem materiałów do remontów lub zakupem mebli do remontowanych pomieszczeń. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **141.334,13 zł**.

W minionym roku z uzyskanych środków z budżetu państwa, poniesiono znaczne nakłady związane z realizacją nauki zdalnej przez szkoły oraz podniesienie jakości bazy dydaktycznej w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnej. Wydatkowanie środków na ten cel w **dziale 801** wyniosło ogółem **608.749,69 zł**.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan: **5.253.308,17 zł**

Wykonanie: **4.211.418,57 zł**, tj. 80,17%.

Rozdział 85111 - Szpitale ogólne

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę **650.000,00 zł** w celu zabezpieczenia sfinansowania przez powiat - podmiot tworzący - różnicy między ujemnym wynikiem

finansowym, a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2019 w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie. Ostateczne rozliczenie działalności obu szpitali zamknęło się wynikami nie wymagającymi zaangażowania środków powiatowych.

Ponadto zaplanowano w formie dotacji celowej łącznie kwotę **3.407.000,00 zł** dla szpitali na sfinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, z czego wykorzystano środki na poziomie **3.067.299,00 zł**, co stanowiło 90,03%, w tym:

- Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **142.000,00 zł**:
 - „Instalacja tlenu medycznego” - środki z budżetu państwa - **127.000,00 zł**,
 - „Zakup sprzętu medycznego”- środki z Miasta i Gminy Wieleń - **15.000,00 zł**;
- Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance - **2.925.299,00 zł**:
 - „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - **1.310.299,00 zł** (w tym środki z budżetu państwa - **1.000.000,00 zł**, środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **250.000,00 zł**, środki własne powiatu - **60.299,00 zł**),
 - „Zakup sprzętu medycznego” - środki z Miasta i Gminy Wieleń - **15.000,00 zł**,
 - „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - środki własne powiatu - **1.600.000,00 zł**.

Rozdział 85117 - Zakłady opiekuńczo-lecznicze i pielęgnacyjno-opiekuńcze

Zaplanowano sfinansowanie kosztów pobytu dziecka pochodzącego z terenu naszego powiatu w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznym dla Dzieci prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Św. Józefa w Wierzbicach. Z przewidzianej w planie kwoty **23.782,00 zł**, wydatkowano **15.935,43 zł**, czyli 67,01% planu.

Rozdział 85141 - Ratownictwo medyczne

W rozdziale tym zaplanowano z środków Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. kwotę **55.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup respiratora dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”. Wydatek zrealizowano w wysokości **54.913,58 zł**, co stanowiło 99,84 %.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Celem realizowanego w powiecie programu jest zmniejszanie zapotrzebowania na substancje psychoaktywne wśród mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcieńskiego w szczególności wśród dzieci i młodzieży. Na to zadanie ostatecznie zaplanowano i wydatkowano kwotę **2.460,00 zł**.

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

Na realizację ww. zadań przyznana została dotacja z budżetu państwa. Obejmowała ona zarówno wypłatę składek dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku jak i dla dzieci przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz Zespole Szkół Technicznych w Trzciance. Ogółem planowane środki na ten cel wynosiły **1.056.770,00 zł**, z czego wykorzystano **1.015.073,18 zł**,

tj. 96,05%.

Znaczna część z nich, bo aż **1.042.039,00 zł** przypisana była na realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy. Wydatki z tego tytułu wyniosły **1.001.011,58 zł**, czyli 96,06%. Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie na bieżąco monitorował to zadanie i był w stałym kontakcie z Wydziałem Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego, składając miesięczne zapotrzebowania 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 2019 roku do stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku, należy stwierdzić, iż liczba ta wzrosła o **166 osób**, czyli o 15,92%. Na dzień 31 grudnia 2020 roku liczba bezrobotnych bez prawa do zasiłku wynosiła **1.209 osób**.

Natomiast na wydatki Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance przypisano środki w wysokości **1.005,00 zł**, z czego wykonanie wyniosło **669,60 zł**, co stanowiło 66,63%.

W przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych również składane są miesięczne zapotrzebowania. Ogółem z planowanej dotacji z budżetu państwa zabezpieczono **13.726,00 zł**, z czego wykorzystano **13.392,00 zł**, czyli 97,57%, w tym:

- dotacja dla Stowarzyszenia „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance za dzieci umieszczone w „Przyjaznym Domu” w Trzciance - **6.417,00 zł**,
- dotacja dla Stowarzyszenia Na Rzecz Dziecka i Rodziny w Krzyżu za dzieci umieszczone w „Słonecznym Domu” w Krzyżu Wlkp. - **6.975,00 zł**.

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

W ramach wydatków bieżących przypisano w niniejszym rozdziale środki własne powiatu w wysokości **21.540,31 zł**, z czego wykorzystano 99,37%, tj. kwotę **21.405,64 zł** na zadania z zakresu promocji i ochrony zdrowia. Wynikały one z zatwierdzonego przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 179/2020 z 13 lutego b.r. programu pod nazwą „Program Promocji Zdrowia w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim na 2020 rok”, który stanowił kontynuację działań prowadzonych w roku poprzednim. Realizacja wydatków odbywała się zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową w dwóch rozdziałach. Na zadania tej części programu zaplanowano doraźne działania związane z ochroną zdrowia między innymi zakup: materiałów pomocniczych - wykorzystywanych podczas akcji o charakterze profilaktycznym, artykułów promocyjnych - wykorzystywane do rozpowszechniania i popularyzacji zdrowych nawyków żywieniowych czy podejmowania aktywności fizycznej oraz artykułów ochrony indywidualnej zabezpieczających organizatorów i uczestników różnego rodzaju spotkań.

Ponadto zabezpieczono środki na dotacje celowe dla stowarzyszeń na finansowanie lub dofinansowanie zleconych im do realizacji zadań z zakresu ochrony i promocji zdrowia, które wystąpiły z ofertami w konkursie przeprowadzonym zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Łącznie zaplanowano kwotę **2.800,00 zł**, przekazano **1.500,00 zł**, czyli 53,57% planu dla Stowarzyszenia „Nasza Wieś Naszym Domem” w Kamienniku. Niskie wykonanie spowodowane było niemożliwością wykonania niektórych zadań z powodu stanu epidemiologicznego spowodowanego COVID-19 i wprowadzonych w związku z tym obostrzeń.

Z kolei na wydatki majątkowe zabezpieczono w planie kwotę **33.955,86 zł**. Zgodnie z wytycznymi Departamentu Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w rozdziale tym przewidziano 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 wieloletniego przedsięwzięcia 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 2020 roku przekazano dotację w wysokości **32.831,74 zł**, co stanowiło 96,69% planu.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan: **17.833.528,78 zł**

Wykonanie: **17.779.141,33 zł**, co stanowiło 99,70%.

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej

Utrzymanie domów pomocy społecznej finansowane jest głównie z dotacji celowej na zadania własne (w zakresie pensjonariuszy przyjętych na tzw. „starych zasadach”) wspieranej środkami pochodzącymi z odpłatności mieszkańców, a także dochodami wypracowanymi przez poszczególne jednostki. Główne źródło finansowe, czyli dotacja z budżetu państwa w każdym roku dostosowywana jest do liczby pensjonariuszy objętych tym dofinansowaniem. Ostatecznie planowana kwota dotacji na zadania bieżące po dokonanych zmianach w trakcie roku wyniosła **6.794.649,40 zł**, którą wykorzystano w wysokości **6.764.738,00 zł**, czyli w 99,56%.

Dodatkowo w 2020 roku zabezpieczono w planie i wykonano przez Dom Pomocy Społecznej w Trzciance środki w kwocie **20.000,00 zł** pochodzące z Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na zakup

środków dezynfekcyjnych i ochrony osobistej dla personelu.

Ponadto w ramach umowy o powierzeniu Grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ramach projektu „Domy Pomocy Społecznej bezpieczne w Wielkopolsce”, współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020”, zabezpieczono łączną kwotę **1.212.836,06 zł**, z czego wykorzystano **1.212.536,06 zł**, czyli 99,98%. Wydatki realizowane były w poniższych jednostkach:

- Domu Pomocy Społecznej w Gębicach - **336.396,67 zł**,
- Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - **502.804,39 zł**,
- Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - **373.335,00 zł**.

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. Ww. Dom wyłoniono w procedurze konkursowej do prowadzenia ponadgminnego domu pomocy społecznej dla osób: niepełnosprawnych intelektualnie, starszych, niepełnosprawnych fizycznie, przewlekłe somatycznie chorych, celem realizacji i pełnienia nałożonego na powiat zadania. W wyniku zmian dokonanych w trakcie roku przez Wojewodę ostatecznie planowana dotacja dla Zgromadzenia Sióstr wynosiła **2.747.099,62 zł**, a wydatkowano **2.740.272,77 zł**, czyli 99,75%.

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 **12.487.439,10 zł**, a wydatkowano środki ogółem (pochodzące z dotacji, wypracowane dochody jednostek oraz środki powiatu) na kwotę **12.460.358,54 zł**, czyli 99,78%.

W ramach wydatków bieżących jednostek udało się również przeznaczyć pewne środki na zadania remontowe, zakupy materiałów na poczet remontów, a także zakup sprzętu. Ogółem działania te wsparte były uzyskanym dofinansowaniem z dotacji celowej z budżetu państwa z uruchomionej rezerwy celowej na poziomie **63.827,82 zł**, z tego:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **16.178,82 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **11.254,00 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu ul. Chopina 9 - **14.555,00 zł**,
- Zespół Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu, prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek im. Rodziny Maryi - **21.840,00 zł**.

Ogółem na remonty przeznaczono kwotę **96.117,28 zł**, do najważniejszych zrealizowanych zadań należały przede wszystkim:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:
 - remont w budynku rehabilitacji - **13.286,75 zł**,
 - remont oświetlenia terenu - **7.127,61 zł**,
 - naprawa pralnicy, podłączenie suszarki elektrycznej - **5.616,59 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:
 - Naprawa i konserwacja windy - **8.291,11 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
 - wymiana okien - **30.000,00 zł**.

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.

Należy nadmienić, iż w związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną w ramach dofinansowania wydatków bieżących, Wojewoda przydzielił środki z rezerwy celowej budżetu państwa na

zapobieganie i przeciwdziałanie COVID-19 w kwocie **896.071,64 zł**, z czego wydatkowano **896.048,04 zł**, w tym:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **177.601,24 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **106.305,40 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu ul. Chopina 9 - **105.302,11 zł**.
- Zespół Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu, prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek im. Rodziny Maryi - **506.839,29 zł**.

Ponadto w planie opisywanego rozdziału uwzględniono zakupy inwestycyjne na kwotę **137.996,00 zł**, która wydatkowano w 100,00%. Dokonano następujących zakupów inwestycyjnych:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:
 - „Zakup suszarki wysokoobrotowej” - **23.616,00 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
 - „Zakup pralnic-wirówki” - **25.461,00 zł**,
 - „Zakup samochodu do przewozu mieszkańców” - **61.244,00 zł**,
 - „Zakup wirówki” - **27.675,00 zł**.

Wskazać należy, iż wyodrębniona kwota na zakup samochodu była zabezpieczeniem wkładu własnego powiatu, wymaganego przy ubieganiu się o dofinansowanie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zakup samochodu ostatecznie zamknął się kwotą **143.444,00 zł**, przy dofinansowaniu z Funduszu w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze D w kwocie **82.000,00 zł**.

Rozdział 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie

Wydatki zabezpieczone w ww. rozdziale realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance finansowane były głównie z środków własnych powiatu. Na bieżące utrzymanie jednostki oraz realizację powierzonych zadań zaplanowano w sumie **1.083.178,00 zł** (środki własne i z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych), z czego wydano **1.063.028,99 zł**, tj. 98,14%. W wydatkach jednostki wyodrębniono kwotę **7.712,00 zł** na bieżące naprawy i konserwację urządzeń w ramach zadań remontowych, z czego wydano **6.547,30 zł**, czyli 84,90% planu.

Oczywiście zarówno planowane jak i wydatkowane środki uwzględniają 2,50% dochód z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, gdyż dodatkowym zadaniem realizowanym przez Centrum jest obsługa tegoż Funduszu pod kątem rehabilitacji zawodowej i społecznej. Planowana wysokość tego dochodu wyniosła **74.289,00 zł**, wydatkowano **74.288,96 zł**, czyli 99,99%.

Wzorem poprzednich lat jednostka realizowała i zajmowała się obsługą programów:

- „Aktywny samorząd”, gdzie Fundusz przewidział kwotę **26.571,00 zł**, wydatkowano **26.570,39 zł**, czyli 99,99%;
- „Wyrównywanie różnic między regionami” - zaplanowano na obsługę kwotę **1.361,00 zł**, wydatkowano **1.360,98 zł**, czyli 99,99%.

Dodatkowo w 2020 roku w planie jednostki zabezpieczono również środki w kwocie **4.913,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”. Na koniec roku wydatki wyniosły **4.125,00 zł**, co stanowiło 83,96%.

Ważnym wsparciem zadań na poziomie **148.482,00 zł** w obliczu trudnej sytuacji epidemiologicznej w 2020 roku, były środki uwzględnione w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w ramach Grantu na projekt „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”. Ogółem na zwiększenie skuteczności postępowania przeciwepidemiologicznego - zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 oraz wprowadzenie rozwiązań pozwalających szybciej reagować na zagrożenia wydatkowano kwotę **164.980,00 zł** (w tym wkład własny **16.498,00 zł**).

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: **5.313.554,08 zł**

Wykonanie: **4.762.234,66 zł**, co oznaczało 89,62%.

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 Intelaktualnie „EMPATIA” - prowadzi Warsztaty w Gębicach.

Zaplanowana i przekazana kwota dotacji na omawiany rok wynosiła ogółem **227.734,00 zł**.

W uzupełnieniu należy dodać, iż wydatki te zostały zabezpieczone z środków własnych powiatu. Dodatkowo w roku 2020 zabezpieczono środki w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w formie dotacji dla ww. stowarzyszeń w ramach Grantu na projekt „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce” środki w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ogólnej kwocie **99.955,08 zł**. Wydatki zrealizowano w 99,77%, czyli wykorzystano **99.721,54 zł**, z tego:

- Warsztaty Terapii Zajęciowej „Caritas” p.w. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance - prowadzi Warsztaty w Trzciance i Wieleniu - **57.515,04 zł**,
- Stowarzyszenie na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie „EMPATIA” - prowadzi Warsztaty w Gębicach - **42.206,50 zł**.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości **2.278,00 zł** dla Powiatu Pilskiego, celem dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Pile i w Ujściu, w których uczestnikiem był mieszkaniec naszego powiatu. Środki zostały wydatkowane na poziomie **2.277,33 zł** czyli w 99,97%.

Rozdział 85321 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Orzeczenia na rzecz mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego wydaje Zespół utworzony w Powiecie Pilskim, wobec tego bezpośrednio otrzymuje od Wojewody dotację na realizację zadania dla naszego powiatu. Oprócz tego w budżecie naszego powiatu co roku przeznacza się dodatkowe środki na ten cel. W roku 2020 przewidziano i jednocześnie przekazano w formie dotacji dla Powiatu Pilskiego kwotę **45.000,00 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 **3.558.905,00 zł**, z której wydatkowano **3.537.634,92 zł**, tj. 99,40%. Jednostka ta w przeważającej części finansowana była z dochodów własnych powiatu. Na wydatki jednostki przekazywane są także środki z Funduszu Pracy, które wykorzystywane są zgodnie z celem wynikającym z ustawy, czyli na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne określonych pracowników. W sumie w wyniku uzyskania decyzji zwiększających z Funduszu ostatecznie planowaną kwotę określono na **473.500,00 zł**, z czego wydatkowano **457.370,78 zł**, czyli 96,59%:

- 8,00% Funduszu (podstawowy dochód - dodatkowe zatrudnienie 6 osób pełniących funkcję doradcy klienta) - zaplanowano i wydatkowano - **265.300,00 zł**;
- 1,00% Funduszu z przeznaczeniem na nagrody i składki na ubezpieczenie społeczne dla pracowników łącznie 25 osób - zaplanowano i wydatkowano - **33.200,00 zł**;
- na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych - z planowanej kwoty **175.000,00 zł**, wydatkowano **158.870,78 zł**, co stanowiło 90,78%.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono na remonty kwotę **61.759,00 zł**, z czego wydatkowano **61.758,90 zł**, co stanowiło 99,99%. Do najważniejszych zrealizowanych zadań należały przede wszystkim:

- wymiana ogrodzenia przy budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie - **14.279,07 zł**,
- remont elewacji budynku Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wieleniu - **10.500,00 zł**,
- remont dachu w Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wieleniu - **4.104,51 zł**,
- remont podwieszanego sufitu z wymianą oświetlenia w Czarnkowie - **20.143,68 zł**.

Pozostała wydatkowana kwota dotyczyła konserwacji i naprawy urządzeń i sprzętu.

Ponadto, wydatkowano środki z uzyskanych dochodów z wpłat za rejestrację i wydawanie zezwoleń na prace sezonowe cudzoziemcom. Z ogółem zaplanowanej kwoty **29.000,00 zł**, wykorzystano 93,35%, tj. **27.072,79 zł**.

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 2020 roku zaplanowano ogółem **13.900,00 zł**, z czego wykorzystano **9.130,00 zł**, czyli 65,68%.

Środki uzyskały i wykorzystały niżej wymienione organizacje:

- Stowarzyszenie Rodziców Dzieci Niepełnosprawnych w Połajewie - **800,00 zł**,
- Fundacja „APJA” w Poznaniu - **1.000,00 zł**,
- Polski Związek Niewidomych - Okręg Wielkopolski w Poznaniu Koło Czarnkowsko-Trzcianeckie w Czarnkowie - **2.000,00 zł**,
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Czarnkowie - **1.030,00 zł**,
- Oddział Rejonowy Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Trzciance - **2.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie „Nasza Wieś Naszym Domem” w Kamienniku - **1.800,00 zł**,
- Stowarzyszenie Bezpieczny Port w Trzciance - **500,00 zł**.

Niskie wykonanie wynika z sytuacji związanej z COVID-19 i ograniczeniami z tym związanymi.

Dodatkowo w niniejszym rozdziale w 2020 roku przypisano i wykonano w 100,00% kwotę **26.355,00 zł** pochodzącą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 roku o Karcie Polaka - świadczenia pieniężne przyznane osobom posiadającym ważną Kartę Polska oraz zamiar osiedlenia się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej na stałe. Środki przeznaczone zostały na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej.

Ponadto, wzorem poprzednich lat znaczne środki ujęte w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance związane są z kontynuacją realizacji projektów dofinansowywanych z środków unijnych.

- Projekt „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021 - ogółem na 2020 rok zaplanowano kwotę **728.230,00 zł**, z czego wydatkowano **422.549,58 zł**, czyli 58,02%. Wkład własny w projekcie zaplanowano w wysokości **37.306,00 zł**, a wydano **26.690,87 zł**, tj. 71,55%. Cel projektu polega 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.
- Projekt „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - na lata 2019-2021, realizowany był w partnerstwie z Fundacją im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie. Ogółem na 2020 rok zaplanowano kwotę **611.197,00 zł**, z czego wydatkowano **391.832,29 zł**, czyli 64,11% . Wkład własny w projekcie ogółem zaplanowano na poziomie **27.308,00 zł** - brak wykonania. Dla Fundacji im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie z planowanych **152.550,00 zł** przekazano dotację w wysokości **134.550,00 zł**, czyli 88,20%. Przedsięwzięcie obejmuje swym wsparciem **100 osób**, w tym grupa docelowa to

80 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym i **20 opiekunów** faktycznych osób niepełnosprawnych niesamodzielnych.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: **12.286.957,00 zł**

Wykonanie: **11.876.697,22 zł**, co stanowiło 96,66%.

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 została przedstawiona poniżej.

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 **1.813.312,00 zł**, przekazano adekwatnie do realizowanych zadań na poziomie **1.806.693,93 zł**, co stanowiło 99,64% planu.

W ramach ww. dotacji, została sfinansowana wypłata jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć kwotę **5.499,99 zł**. Środki te uzyskano w ramach Rządowego wsparcia nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną dla nauczycieli - wychowawców Ośrodka.

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 utrzymaniem w 2020 roku zaplanowano kwotę **1.953.775,00 zł**, z czego wykorzystano **1.936.395,47 zł**, tj. 99,11%.

W ramach ww. środków wyasygnowano kwotę **19.821,00 zł** na przeprowadzenie remontów, w tym na konserwację urządzeń i naprawę sprzętu. Wydatki ogółem wyniosły **19.626,91 zł**, czyli 99,02% w stosunku do planu. Najważniejsze zadania to:

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance:
 - remont pomieszczenia gospodarczego - **6.000,00 zł**,
 - remont dachu - **5.400,55 zł**;
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie:
 - remont gabinetu psychologa i poczekalni - **3.290,00 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału dokonano również zakupu materiałów na kwotę **1.300,00 zł** na wykonanie zadań własnym sumptem.

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-Trzcianeckiego. Zaplanowana kwota dotacji **30.000,00 zł**, została wydatkowana na poziomie **12.993,31 zł**, co stanowiło 43,31%.

Rozdział 85407 - Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach ww. rozdziału realizowane były zadania Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance. Na jego wydatki bieżące w 2020 roku zabezpieczono w planie kwotę **674.372,00 zł**, z czego wydano **656.911,18 zł**, tj. 97,41%. W ramach ww. środków kwotę **816,70 zł** wykorzystano na zakup materiałów do malowania sali wykonanego przez pracowników placówki.

Rozdział 85410 - Internaty i bursy szkolne

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **3.753.934,00 zł**, z której w 2020 roku wydatkowano **3.744.985,34 zł**, co oznaczało 99,76%.

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 wydatkowano łącznie kwotę **977.787,68 zł**, tj. 99,98% z planowanych środków w wysokości **977.944,00 zł**.

W ramach ww. kwoty udało się wyodrębnić środki na przeprowadzenie remontów, bieżących napraw i konserwację urządzeń na łączną sumę **168.021,00 zł**, z czego wydano **167.872,81 zł**, czyli 99,91%. Do najważniejszych zadań należały:

- Zespół Szkół w Czarnkowie:
 - malowanie elewacji, remont pokoi w na kwotę **146.000,00 zł**;
- Zespół Szkół w Trzciance:
 - wymiana regulatora pogodowego - **5.793,30 zł**,
 - remont pokoju wraz instalacją elektryczną - **4.325,70 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o wydatkach w wysokości **1.314,86 zł** poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły.

W Powiecie funkcjonują także dwa dotowane przez Powiat internaty przy szkołach niepublicznych, na które zaplanowano ogółem dotacje w kwocie **2.775.990,00 zł**. Środki przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **2.767.197,66 zł**, czyli w 99,68% , w tym:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **2.105.645,34 zł**,

- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **661.552,32 zł**.

W ramach ww. dotacji, została sfinansowana wypłata jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną dla nauczycieli „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz w kwocie ogółem **2.989,98 zł**.

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W ramach rozdziału środki w kwocie **6.273,00 zł** zaplanowano na zakup podręczników dla uczniów Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach w ramach Rządowego Programu Pomocy Uczniom „Wyprawka Szkolna”. Wydatki na ww. cel zostały zrealizowane w kwocie **6.272,39 zł**, co stanowiło 99,99% planu.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

W ramach rozdziału została zaplanowana kwota **54.000,00 zł** pochodząca z środków powiatu na realizację programu stypendialnego, w tym stypendiów dla uczniów szczególnie uzdolnionych za wybitne osiągnięcia naukowe, artystyczne lub sportowe pn. „Stypendium Starosty Czarnkowsko-Trzecieckiego”. Realizacja wydatków w 2020 roku wyniosła **53.625,00 zł**, co stanowiło 99,31%.

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 **594.689,00 zł**, z której przekazane zostały środki adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **594.539,58 zł**, tj. 99,97% planu.

W ramach ww. środków kwota **1.500,00 zł** została wykorzystana na sfinansowanie wypłaty jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną dla nauczycieli-wychowawców Ośrodka.

Rozdział 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

Zaplanowana kwota wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej w 2020 roku opiewała na **2.723.167,00 zł**, z czego wykorzystano **2.454.458,71 zł**, tj. 90,13% planu.

W wydatkowanych środkach kwotę **19.289,06 zł** przeznaczono na zakup materiałów do wykonania drobnych remontów pomieszczeń (siłowni, świetlicy, kotłowni) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej, wykonanych przez pracowników placówki.

Rozdział 85446 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki na ten cel wyodrębnione były zgodnie z zasadami przyjętymi w **dziale 801**. Na realizację wydatków związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli zaplanowano ogółem kwotę **25.458,00 zł**. Adekwatnie do zapotrzebowania poszczególnych placówek oświatowych wydatkowano kwotę **20.880,49 zł**, co stanowiło 82,02%. Niższe wykorzystanie środków przez jednostki związane było z COVID-19.

Rozdział 85495 - Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano ogółem kwotę **657.977,00 zł**, z czego wydano **588.941,82 zł**, tj. 89,51%. Zakres sfinansowanych zadań przedstawiał się następująco:

- wydatki Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance związane z realizacją porozumienia określającego zasady administrowania i funkcjonowania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance przy współdziałaniu finansowym Miasta i Gminy Trzcianka - z planowanych środków ogółem **582.000,00 zł**, wydatkowano **518.712,11 zł** (w tym z Miasta i Gminy Trzcianka - **287.881,39 zł**);
- sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - zgodnie z wymogami ustawowymi dokonano 100,00% odpisu - **34.663,09 zł**;
- nagrody organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty i nauczycieli - **14.862,61 zł**;
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **1.900,00 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 środki remontowe w kwocie **29.100,00 zł**, z czego wykorzystano **28.722,00 zł**, czyli 98,70%. Wykonane remonty głównie dotyczyły naprawy pokrycia dachowego na Hali, uszczelnienia kominów, włazu, świetlików, a także związane były z konserwacją windy w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance.

Dodatkowo poczyniono zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników placówki. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **25.144,95 zł**.

Należy dodać, iż w ramach wydatków Młodzieżowego Domu Kultury kwotę **18.804,01 zł** wykorzystano na sfinansowanie jednorazowego dofinansowania zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć w ramach Rządowego wsparcia dla nauczycieli **500 zł** na naukę zdalną.

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 **216.221,72 zł**, które to szczegółowo zostały opisane przy poszczególnych rozdziałach. Przy opisie zadań remontowych wspomniano również o nakładach związanych z zakupem materiałów do prac wykonywanych własnymi pracownikami. Szczegółowo zakupy te zostały opisane przy poszczególnych rozdziałach. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **47.865,57 zł**.

Podobnie jak w **dziale 801**, w roku 2020 poniesiono znaczne nakłady związane z realizacją nauki zdalnej przez szkoły oraz podniesienie jakości bazy dydaktycznej w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnej. Z uzyskanych dodatkowo środków w **dziale 854** wydano na ww. działanie ogółem kwotę **73.035,23 zł**.

Dział 855 - Rodzina

Plan: **6.214.911,58 zł**

Wykonanie: **6.004.362,47 zł**, czyli 96,61%.

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

W niniejszym rozdziale ujęto środki z dotacji z budżetu państwa w kwocie **47.257,57 zł** na pokrycie kosztów realizacji programu „Dobry Start” - jednorazowego wsparcia dla wszystkich uczniów rozpoczynających rok szkolny w wysokości **300 zł**. Ostatecznie wykonanie na koniec roku wyniosło **40.857,36 zł**, tj. 86,46%, z tego:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **33.057,36 zł**,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących placówki opiekuńczo-wychowawcze, w tym:
 - Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. - **4.200,00 zł**,
 - Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance - **3.600,00 zł**.

Ponadto w ramach ww. rozdziału zaplanowano i wykonano wydatki na realizację projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19” w kwocie **230.686,00 zł**. Środki przyznano w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój lata 2014-2020 - Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym. W ramach projektu zakupiono: maseczki medyczne, rękawice ochronne, płyn do dezynfekcji, 2 laptopy wraz z oprogramowaniem.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Ogółem zaplanowana w rozdziale kwota na 2020 rok wyniosła **3.803.518,69 zł**, z czego wydatkowano **3.685.018,73 zł**, co oznaczało 96,88% planu. Wydatki finansowane były w przeważającej mierze z środków własnych powiatu, ale także z dotacji powiatów z terenu których pochodzą dzieci umieszczane w naszych rodzinach. W 2020 roku z środków uzyskanych z powiatów wydano kwotę **439.809,08 zł**.

Za realizację zadań w obszarze funkcjonowania i wspierania rodzin zastępczych merytorycznie odpowiadało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, dlatego też w jego planie przypisano aż **3.344.364,69 zł**, z czego wydatkowano 96,46%, tj. kwotę **3.225.867,13 zł**. Środki przeznaczono na następujące zadania:

- rodziny zastępcze własne (114 dzieci), łącznie z wynagrodzeniami rodzin zawodowych zaplanowano **2.208.891,00 zł**, przeznaczono **2.097.871,55 zł**, czyli 95,34%, na:

- świadczenia za dzieci - **1.238.333,35 zł**,
- kontynuację nauki - **119.251,88 zł**,
- dofinansowanie do wynajmu mieszkań oraz utrzymania lokalu mieszkalnego - **37.000,00 zł**,
- usamodzielnienie wychowanków - **48.575,00 zł**,
- zagospodarowanie - **17.347,00 zł**,
- przyjęcie dziecka do rodziny zastępczej - **7.559,78 zł**,
- zdarzenia losowe - **4.774,40 zł**,
- dofinansowanie do utrzymania lokalu mieszkalnego lub domu jednorodzinnego - **53.481,84 zł**,
- wynagrodzenia 5 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej i jednego pracownika socjalnego wraz z odpisem na ZFŚS - **320.658,26 zł**,
- wynagrodzenie rodzin zawodowych - **211.642,64 zł**,
- finansowanie kosztów za dzieci z naszego powiatu umieszczone w rodzinach zastępczych w innych powiatach - **14.570,87 zł**,
- koszty szkolenia rodzin zastępczych - **600,00 zł**,
- pozostałe wydatki związane z obsługą zadania - **24.076,53 zł**;
- dzieci (21) pochodzące spoza terenu powiatu, umieszczone w naszych rodzinach zastępczych, przypisano w planie **439.813,00 zł**, wydano **439.809,08 zł**, co stanowiło 99,99%, z tego:
 - świadczenia za dzieci - **295.093,13 zł**,
 - utrzymanie lokalu mieszkalnego - **25.578,60 zł**,
 - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **119.137,35 zł**.

Uwzględniono także zadanie finansowane z budżetu państwa - środki na wypłaty dodatku wychowawczego na każde dziecko w rodzinie zastępczej do 18 roku życia. Na wymieniony wyżej program wspomagany z dotacji celowej z budżetu państwa z planowanej kwoty **695.660,69 zł**, wykorzystano środki w wysokości **688.186,50 zł**, czyli 98,93% planu.

Ponadto w planie Starostwa Powiatowego przypisane były środki w kwocie **2.864,00 zł** z czego wykorzystano **2.863,04 zł**, czyli 99,97% tytułem konieczności zwrotu nadmiernie pobranej dotacji uzyskanej na podstawie umowy nr PS-III.946.3.2019.5 dotyczącej Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej za rok 2019. Kwota zwrotu wynikała z przebywania pracowników na zasiłku chorobowym oraz opiece płatnej przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W rozdziale tym zabezpieczono również kwotę **456.290,00 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 2020 roku przekazano dotacje na ogólną sumę **456.288,56 zł**, co oznaczało 99,99% planu. Środki przeznaczono dla:

- Powiatu Pilskiego - **54.528,00 zł**,
- Miasta Nowy Sącz - **12.624,00 zł**,
- Miasta Poznań - **98.538,72 zł**,
- Powiatu Gorlickiego - **90.478,66 zł**,
- Powiatu Obornickiego - **26.458,80 zł**,
- Powiatu Ostrzeszowskiego - **16.956,00 zł**,
- Powiatu Polickiego - **8.328,00 zł**,

- Powiatu Gostyńskiego - **128.229,58 zł**,
- Powiatu Poznańskiego - **20.146,80 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 2020 roku z porozumień na działalność placówek uzyskano **545.306,82 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 **1.205.842,00 zł**, z czego wykorzystano **1.193.758,72 zł**, czyli 99,00% planu, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **600.357,94 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **593.400,78 zł**.

Ponadto w rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie **144.674,00 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 2020 roku wydano na ww. cel kwotę **117.496,80 zł**, co stanowiło 81,21%, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **61.462,94 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **56.033,86 zł**.

Dodatkowym wsparciem w roku 2020 dla ww. stowarzyszeń były - środki z Grantu w ramach projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce” w związku z przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. W planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w formie dotacji uwzględniono ogólną kwotę **69.093,32 zł**, z czego przekazano wsparcie finansowe na poziomie **68.269,32 zł**, tj. 98,81%, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **34.117,96 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **34.151,36 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 **331.385,00 zł**, z czego wydatkowano **285.822,13 zł**, tj. 86,25%. Środki te przeznaczone zostały na:

- finansowanie kosztów za nasze dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w innych powiatach - **236.193,60 zł**,
- kontynuowanie nauki wychowanków - **15.240,53 zł**,
- dofinansowanie do wynajmu mieszkań wychowanków - **6.632,00 zł**,
- usamodzielnienie wychowanków - **27.756,00 zł**.

Z kolei w planie Starostwa Powiatowego zaplanowano środki przekazywane w formie dotacji na opłacenie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszego terenu, a umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów. Zaplanowana na ten cel kwota **382.455,00 zł**, wykorzystana została w 99,99%, tj. w wysokości **382.453,41 zł**. Środki przekazano dla:

- Powiatu Szamotulskiego - **102.182,04 zł**,
- Powiatu Gnieźnieńskiego - **280.271,37 zł**.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan: **12.300,00 zł**

Wykonanie: **1.336,01 zł**, co oznaczało 10,86%.

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 na podstawowe zadania. Wydatki na kwotę **1.336,01 zł** obejmowały:

- zakup nagród na konkurs o charakterze ekologicznym - „Konkurs Przyrodniczy dla uczniów Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii” - **600,00 zł**,
- szkolenia pracowników z zakresu ochrony środowiska - **736,01 zł**.

Niskie wykonanie planu wynikało z wprowadzonego w kraju stanu epidemiologicznego, wywołanego COVID-19 i wprowadzonych z tego tytułu obostrzeń uniemożliwiających realizację niektórych z planowanych zadań - konkursów, olimpiad i szkoleń.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: **100.800,00 zł**

Wykonanie: **85.546,12 zł**, co stanowiło 84,87%.

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

Głównym zadaniem finansowanym w rozdziale był Powiatowy Kalendarz Imprez, na który zabezpieczono kwotę **26.800,00 zł**, wydano **22.951,94 zł**, co stanowiło 85,64%.

W ramach wymienionych środków zorganizowano lub dofinansowano 14 zadań realizowanych przy współpracy z jednostkami kultury oraz szkołami szczebla podstawowego. Wydatki związane były przede wszystkim z zakupem nagród rzeczowych i artykułów dekoracyjnych oraz stanowiły koszt współorganizacji imprez kulturalnych. Część środków przeznaczona została na pokrycie kosztów poczęstunku dla uczestników imprez, jak również innych wydatków, jak np.: występ zespołu mażorettek na uroczystościach 101-Rocznicy Wybuchu Powstania Wielkopolskiego, usługa transportowa pojazdów historycznych na inscenizację z okazji 75 rocznicy powrotu Ziemi Trzcieńskiej do Macierzy „Styczniowy Bój o Trzcieńkę”, czy też skład wydawnictwa „Kronika Ziemi Trzcieńskiej”.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Powiatu zasadami, przyznano również organizację imprez jednostkom organizacyjnym powiatu i przypisano w ich budżetach środki na realizację zadań. W 2020 roku z uwzględnionej w budżetach szkół ponadpodstawowych kwoty **8.100,00 zł**, wydatkowano **2.594,18 zł**, tj. 32,03%. Środki wykorzystano na przeprowadzenie w szkołach ponadpodstawowych: „IX Powiatowego Konkursu Języka Angielskiego”, Konkursu literacko-plastycznego „Słowem Malowane”, Powiatowego Przeglądu Kolęd i Pastorałek oraz Konkursu plastycznego „W Blasku Bożego Narodzenia”. Niskie wykonanie planu wynikało z sytuacji wywołanej COVID-19.

Rozdział 92116 - Biblioteki

Zadania Biblioteki Powiatowej, zgodnie z zawartym porozumieniem w imieniu naszego powiatu, wypełniała Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Trzcianka. Na wydatki w formie dotacji celowej w 2020 roku zaplanowano kwotę **60.000,00 zł**, która została wydatkowana w 100,00% zgodnie z zasadami finansowania zawartymi w porozumieniu.

Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W rozdziale tym zaplanowano środki własne powiatu na wykonanie „Powiatowego Programu Opieki nad Zabytkami na lata 2021-2024”. Na zadanie to przewidziano w planie Wydziału Zdrowia i Współpracy Społecznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę **5.900,00 zł**. Niestety w związku z panującą epidemią COVID-19 termin wykonania zadania został przesunięty na rok 2021.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan: **67.100,00 zł**

Wykonanie: **45.820,27 zł**, co stanowiło 68,29%.

W 2020 roku z zaplanowanych środków w ramach Powiatowego Kalendarza Imprez w kwocie **7.600,00 zł**, wydatkowano **6.250,00 zł**, co stanowiło 82,24%. W ramach środków ujętych w niniejszym rozdziale zorganizowano lub dofinansowano 4 zadania realizowane przy współpracy z innymi podmiotami w powiecie: „Halowy Turniej Piłki Nożnej klas IV-VI”, „Turniej Kop-Baśka”, Zawody Wędkarskie Spinningowe o Puchar Starosty oraz Biesiadę Wędkarską. Wydatki wiązały się głównie z zakupem pucharów i nagród rzeczowych dla zwycięzców.

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 **16.000,00 zł**, wykorzystano **7.434,14 zł**, co stanowiło 46,46%. Środki przeznaczono między innymi na częściowe pokrycie kosztów organizacji Międzynarodowego Biegu im. Tadeusza Zielińskiego, Międzynarodowego Memoriału Szachowego Ferdynanda Dziedzica i Międzynarodowych Zawodów Modeli Halowych w klasie FIN oraz wyjazdu uczniów szkół ponadpodstawowych na zawody sportowe w ramach

Licealiady, a także realizację programu „Szkolny Klub Sportowy” - zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Szkolnym Związkiem Sportowym „Wielkopolska”, a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim.

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 2020 roku dofinansowanie zaplanowano na ogółem kwotę **43.500,00 zł**, z czego wykorzystano **32.136,13 zł**, czyli 73,88%, na inicjatywy zaproponowane przez:

- Rowerowa Sekcja Turystyczna w Czarnkowie - **2.000,00 zł**,
- Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Czarnkowie - **9.901,49 zł**,
- Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Czarnkowie - **9.210,64 zł**,
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Karate Tradycyjnego „Fudokan” w Krzyżu Wlkp. z siedzibą w Pęcckowie - **2.024,00 zł**,
- Uczniowski Klub Sportowy "ORZEŁ" w Gulczu - **500,00 zł**,
- Stowarzyszenie "Biegacze Józefa Noji" w Pęcckowie - **1.700,00 zł**,
- Stowarzyszenie Miłośników Brydża „Dama Pik” w Czarnkowie - **1.200,00 zł**,
- Trzcianecki Klub Karate - **2.000,00 zł**,
- Ochotnicza Straż Pożarna w Jędrzejewie - **800,00 zł**,
- Fundacja Piotra Reissa w Poznaniu - **1.300,00 zł**,
- Stowarzyszenie Bezpieczny Port w Trzciance - **1.500,00 zł**.

Podobnie jak w innych tego typu działaniach, z uwagi na panującą pandemię, zanotowano tak niskie wykonanie wydatków. Większość imprez została odwołana.

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. Należy podkreślić, iż 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 **6** zmian uchwałami Rady Powiatu w sprawie zmian uchwały budżetowej: w miesiącu lutym, maju, czerwcu, wrześniu oraz listopadzie i grudniu,

a także 2 uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącach lutym i listopadzie. Zmiany między innymi dotyczyły urealnienia kwot do faktycznych potrzeb, a także przypisania nowych projektów.

Do projektów finansowanych w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego - Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 należały:

- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego:
 - „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” - na lata 2017-2020 - w 2020 roku zaplanowano **55.890,00 zł**, wydano 69,81%, czyli **39.014,09 zł**;
 - „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego” - na lata 2020-2022, w 2020 roku zaplanowano **317.282,00 zł**, wydano 52,40%, czyli **166.240,58 zł**;
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021, w 2020 roku zaplanowano ogółem z wydatkami majątkowymi **728.230,00 zł**, z czego wydatkowano **422.549,58 zł**, czyli 58,02%,
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” projekt realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem Królowej Jadwigi - na lata 2019-2021, w 2020 roku zaplanowano **611.197,00 zł**, z czego wydatkowano **391.832,29 zł**, czyli 64,11%;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” - lata 2020-2022, w roku 2020 zaplanowano **483.016,00 zł**, z której wydatkowano **159.968,91 zł**, co stanowiło 33,12% planu;
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.:
 - „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.” - lata 2020-2022, w roku 2020 zaplanowano **154.740,00 zł**, z której wydatkowano **38.979,60 zł**, co stanowiło 25,19% planu.

Do projektów finansowanych w ramach środków z Europejskiego Funduszu Społecznego - Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój należały:

- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego:
 - „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19” w 2020 roku zaplanowano i wykonano **230.686,00 zł**.

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 (staże uczniów we Włoszech)” - lata 2019-2021, w roku 2020 zaplanowano **221.500,00 zł**, z której wydatkowano **12.483,29 zł**, co stanowiło 5,64% planu;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - lata 2018-2021, w roku 2020 zaplanowano **22.681,00 zł**, z której wydatkowano **729,00 zł**, co stanowiło 3,21% planu.

- Zespół Szkół w Trzciance:
 - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - lata 2019-2022, w roku 2020 zaplanowano **134.503,00 zł**, z której wydatkowano **134.213,95 zł**, co stanowiło 99,79% 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 2020 zaplanowano **842.352,57 zł**, z której wydatkowano **842.352,57 zł**, co stanowiło 100,00% planu.

Dodatkowo w 2020 roku Powiat realizował dwa projekty finansowane z Grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 przy współfinansowaniu Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego:

- projekt „Domy Pomocy Społecznej bezpieczne w Wielkopolsce”, w roku 2020 zaplanowano **1.212.836,06 zł**, z której wydatkowano **1.212.536,06 zł**, co stanowiło 99,98% planu;
- projekt „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”, w roku 2020 zaplanowano **334.028,40 zł**, wydatkowano **332.939,83 zł**, co stanowiło 99,67% planu.

Ponadto w związku z podpisaniem przez Powiat umowy w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I - „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu”, działanie 1.1: Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach - dotyczącą realizacji projektu grantowego pn. „Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego”, zabezpieczono i jednocześnie wydano 100,00% środków w kwocie **99.900,00 zł**.

Podsumowując zbiorczo wydane środki w 2020 roku na ww. zadania, to opiewały one łącznie na kwotę **4.084.425,75 zł**, co stanowiło 74,96% planu, z tego:

- z środków zewnętrznych (w tym unijnych) - **3.384.690,66 zł**,
- z budżetu państwa - **699.735,09 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 2017-2019 oraz 2020-2024. Odnosząc się do planowanych i wprowadzanych w trakcie roku zmian w zakresie wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, należy dodać, że realizacja zadań stanowiła kolejną sferę w budżecie, która ulegała licznym zmianom - **sześciokrotnie** - 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, zostaną przedstawione zbiorcze informacje z tego zakresu.

W 2020 roku zawarto umowy na kolejne projekty, kontynuowano realizację wcześniejszych umów, a **8** z nich została zakończona.

Poniżej zaprezentowano projekty, z których realizowano w danej grupie rodzajowej wydatki w 2020 roku.

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

wydatki bieżące

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:
 - „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”,
 - „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”,
 - „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego”;
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”,
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)”;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli”,
 - „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance”;
- Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.:
 - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)”,
 - Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.”;
- Zespół Szkół w Trzciance:
 - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową”;

wydatki majątkowe

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:
 - „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”,

- „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”.

➤ **Programy, projekty lub zadania pozostałe**

wydatki bieżące

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:
 - prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance,
 - prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp.,
 - umowa nr KM.032.15.2018.RR z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A.,
 - umowa na wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych,
 - współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
 - współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance,
 - umowa ubezpieczenia IZ.272.5.2019.PS,
 - umowa nr OS.032.1.2020.AG z dnia 30.06.2020 r. z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A. - Produkcja blankietów dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m oraz ich personalizacja i dostarczenie,
 - umowa opieki serwisowej OR.1333.6.2020.APW z PPUH PLUS Sp. z o.o.;
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie:
 - 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 im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.:
 - umowa nr ID12861/2018 na świadczenie usług multimedialnych;
 - umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie zestawienia transmisji IP między dwoma lokalizacjami,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:
 - umowa nr SPBDUOS/13368758/2017 T- Orange Polska S.A. - dostęp do sieci internet DSL,
 - umowa nr 116476153 T- Mobile Polska S.A. - Usługi telekomunikacyjne,
 - umowa nr 116476184 T- Mobile Polska S.A. - Usługi telekomunikacyjne,
 - umowa nr 116476214 T- Mobile Polska S.A. - Usługi telekomunikacyjne,
 - umowa nr 116476278 T- Mobile Polska S.A. - Usługi telekomunikacyjne,
 - umowa nr 116476351 T-Mobile Polska S.A. - Usługi internetowe,
 - umowa nr 1311277 T- Mobile Polska S.A. - Usługi telekomunikacyjne;
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:
 - remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk,
 - dostęp do sieci internet Asta net;

wydatki majątkowe

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:

- „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie”,
- „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”,
- „Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez stworzenie pracowni dydaktyczno-warsztatowych w zakresie mechatroniki, mechaniki stosowanej i obrabiarek sterowanych numerycznie oraz pracowni języków obcych zawodowych zlokalizowanych w Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie”;
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P”,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo”,
 - „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka”,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo”.

Podsumowując rok 2020 należy wskazać, iż realizowano projekty dofinansowywane z środków zewnętrznych ujmowane głównie w grupie wydatków bieżących. Natomiast w katalogu przedsięwzięć majątkowych, zgodnie z zapisami Załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w drugiej grupie zadań tzw. pozostałych finansowanych środkami własnymi powiatu, bądź przy współfinansowaniu samorządów gminnych, w przedstawionych wyżej przedsięwzięciach nie uwzględniono tych, w których nie odnotowano wydatków w 2020 roku. 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 2020 - pozostałe planowane wydatki w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

- **wydatki bieżące** lata 2021-2024 - **5.299.357,00 zł**,
- **wydatki majątkowe** lata 2021-2023 - **5.874.778,00 zł**.

Odnosząc się do samego roku 2020 należy wskazać, iż wydatki związane z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedstawiały się następująco:

- **wydatki bieżące:**
 - planowana kwota - **6.183.950,00 zł**,
 - wydatkowana kwota - **4.388.244,74 zł**, tj. 70,96%;
- **wydatki majątkowe:**

- planowana kwota - **6.167.148,43 zł**,
- wydatkowana kwota - **5.848.550,30 zł**, tj. 94,83%.

Uzupełniając powyższe należy wyjaśnić, iż w niżej opisanych przedsięwzięciach wystąpiły niezgodności z wartościami wykazanymi w załączniku nr 2 do uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego Nr XXII/158/2020 z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiej na lata 2020-2026:

- poz. 1.3.1.5 - umowa nr SPBDUOS/13368758/2017 z T-Orange Polska S.A. - dostęp do sieci internet DSL - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance, limit na 2020 rok określono w kwocie **123,00 zł**, winien być **2.387,90 zł**
- poz. 1.3.1.12 - Współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie, limit na 2020 rok wynosił **632.000,00 zł** winien być **582.000,00 zł**.

Ponadto w Domu Pomocy Społecznej w Gębicach wystąpiły umowy na zakup telefonów komórkowych, które nie zostały zgłoszone do wykazu przedsięwzięć, a ich termin zakończenia upływa w marcu 2021 roku:

- umowa nr 1974643190/2019 - Orange - wydatki z tego tytułu w 2020 rok wyniosły **206,64 zł**,
- umowa nr 1974639997/2019 - Orange - wydatki z tego tytułu w 2020 rok wyniosły **206,64 zł**,
- umowa nr 2095989 - T-Mobile - wydatki z tego tytułu w 2020 rok wyniosły **375,75 zł**,
- umowa nr 2095989 - T-Mobile - wydatki z tego tytułu w 2020 rok wyniosły **375,75 zł**.

VIII. ANALIZA STOPNIA REALIZACJI WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH

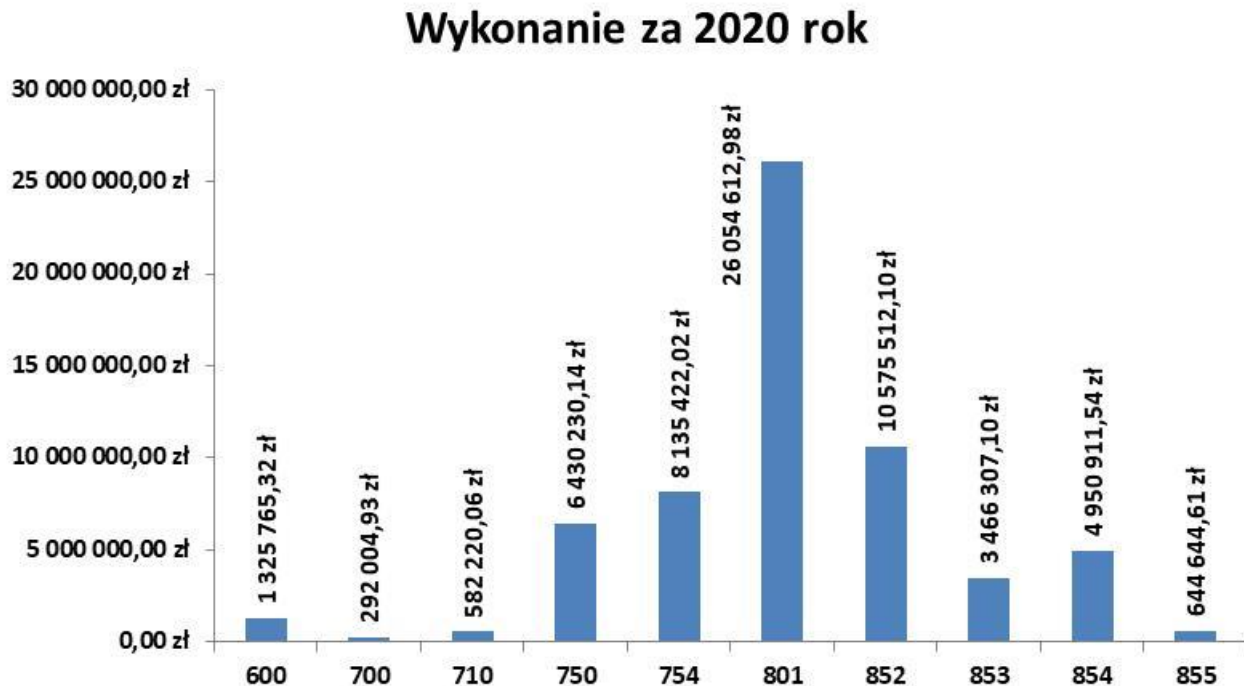
Rodzajowy układ wydatków wskazuje, iż w grupie wydatków bieżących największą pozycję stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zostały w 2020 roku zrealizowane w 98,05%. Odnosząc je do ogółu wydatków bieżących, to zaplanowana kwota **63.702.626,81 zł** stanowiła w nich 58,12%. Natomiast ich wykonanie w wysokości **62.457.630,80 zł** to 59,83% 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:

- katalog wydatków dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz uposażeń funkcjonariuszy, wynikających ze struktury zatrudnienia w powiatowych jednostkach budżetowych, gdzie zaplanowano kwotę **62.394.821,01 zł**, a wykonano **61.366.434,39 zł**, co stanowiło 98,35% planu,
- pozostałe wydatkowane kwoty na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, wynikające z realizacji projektów finansowanych z środków zewnętrznych, gdzie plan wynosił **1.307.805,80 zł**, z czego wykorzystano **1.091.196,41 zł**, czyli 83,44%.

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 2020 rok Zarząd

Powiatu nie zakładał wzrostu wynagrodzeń zgodnie z założeniami przyjętymi przez głównych dysponentów środków dla powiatu, a także z braku finansowych możliwości. Znaczne środki zostały przeznaczone na wyrównanie płacy do ustawowej wysokości najniższego wynagrodzenia, po wyłączeniu dodatku stażowego.

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



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

W załączniku nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2020 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 **1.021.969,00 zł**, z czego uzyskano wpływ w wysokości **889.123,20 zł**, co stanowi 87,00%.

Odchylenia w realizacji dochodów powstały z uwagi na trudną sytuację finansową wielu osób zarówno fizycznych jak i prawnych oraz z powodu przesunięcia terminu płatności opłaty z tytułu użytkowania wieczystego na dzień 31 stycznia 2021 roku, zgodnie z ustawą z dnia 31 marca 2020 roku o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw.

Były to przede wszystkim uzyskane przez Starostwo Powiatowe dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami. Otrzymano wpływ środków z tego tytułu w wysokości **880.449,10 zł** za:

- uiszczanie opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi - **8.944,15 zł**,
- uiszczanie opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów - **695.614,39 zł**,
- wpływy z różnych opłat - **2.442,12 zł**,
- wydzierżawianie nieruchomości Skarbu Państwa - **13.429,68 zł**,
- uiszczanie opłat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - **53.861,76 zł**,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - **96.731,57 zł**,
- dochód z tytułu odszkodowania na rzecz Skarbu Państwa za wywłaszczone tereny pod drogi - **2.242,80 zł**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż drewna) - **2.132,00 zł**,
- odsetki za nieterminowe uiszczanie należności Skarbu Państwa, a także odsetki od należności rozłożonych na raty - **5.050,63 zł**.

W przypadku opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów nadal widnieją zaległości, głównie z uwagi na trudną sytuację finansową. Ogółem zaległości z tego tytułu wraz z odsetkami wyniosły **804.919,20 zł**. Należy podkreślić, iż w 2020 roku podejmowano działania windykacyjne - na bieżąco wysłane były wezwania do uregulowania zapłaty: wysłano 334 wezwania, 9 spraw skierowano do Sądu Rejonowego oraz skierowano 8 nakazów zapłaty do komornika.

Pozostałe, znacznie już niższe dochody pozyskane zostały przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej i wyniosły one **8.674,10 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 **638.066,33 zł**. Natomiast pozostałe dochody stanowiły 5,00% i 25,00% (od 24 czerwca 2020 roku 50,00% - art. 15zzzga ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz

wywołanych nimi sytuacji kryzysowych - Dz. U. z 2020r., poz. 374 ze zm.) 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 10**. Z podsumowania zbiorczego wynika, iż ogółem kwota należności za 2020 rok wynosiła **783.877,24 zł**, z tego **736.703,23 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.

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 11** do niniejszego sprawozdania, zachowując układ załącznika jak wyżej. Ogółem kwota zobowiązań za 2020 rok wyniosła **6.157.440,50 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 2020 rok, a także opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku od wynagrodzenia za miesiąc grudzień. Ogółem zobowiązania z tego tytułu opiewały na kwotę **5.799.446,36 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 2021 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 2021. Taka praktyka była możliwa dzięki stosownemu zapisowi uchwały budżetowej, co zostało zaakceptowane przez Radę Powiatu w § 1 ust. 10 pkt 2, jako upoważnienie dla Zarządu Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym. Konsekwencją tego było wywołanie przez Zarząd Powiatu stosownej uchwały, która zawierała ww. postanowienia. Ponadto, należy rozpatrywać kwestię racjonalnego planowania

wydatków na 12 miesięcy. Czyli zaplanowane środki muszą zabezpieczyć zobowiązania z grudnia poprzedniego roku, wchodzące jednocześnie w grupę wydatków styczniowych i kolejnych łącznie z tymi płatnymi w grudniu. Pozostałe wydatki grudnia, których termin płatności będzie przypadał na miesiąc styczeń następnego roku będą stanowiły zobowiązania.

XI. INFORMACJA W ZAKRESIE REALIZACJI WYDATKÓW NIEWYGASAJĄCYCH

Uchwałą Nr XV/104/2019 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 grudnia 2019 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2019. Zgodnie z zapisami art. 263 ust. 4 ustawy o finansach publicznych ostateczny termin ich realizacji upływa w dniu 30 czerwca kolejnego roku budżetowego. W uchwale Rady uwzględniono zadania:

- remont zadaszenia, schodów, wejścia oraz pomieszczeń kotłowni - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **60.279,84 zł**,
- inwestycja „II etap dostosowania budynku Internatu Zespołu Szkół w Trzciance do wymagań PSP - montaż systemu wydzieliń pożarowych oraz oddymiania klatki schodowej ewakuacyjnej” - **92.865,00 zł**.

Oba zadania zostały zrealizowane zgodnie z zapisami umów do 31 marca i poniesiono 100,00% nakładów finansowych.

XII. INFORMACJA O DOKONANYCH UMORZENIACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH ORAZ UDZIELONYCH ULGACH W 2020 ROKU

Integralną częścią sprawozdania opisowego za dany rok jest informacja o dokonanych umorzeniach należności pieniężnych oraz udzielonych ulgach w danym roku budżetowym. W 2020 roku dokonano niżej wymienionych umorzeń oraz ulg w spłacie należności:

Nazwa jednostki	Tytuł	Należność		Rodzaj zastosowanej pomocy
		ogółem	w tym kwota odsetek	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance	Nienależnie pobrane świadczenie, dodatek wychowawczy wraz z odsetkami	2.091,28 zł	1.101,17 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora

Pozostałe jednostki organizacyjne złożyły negatywne informacje w ww. zakresie.

PODSUMOWANIE

Wielokrotnie w opisie zdarzeń mających wpływ na gospodarkę finansową i ostateczne rozliczenie budżetu powiatu za 2020 rok podkreślany był fakt pandemii COVID-19. Jednak nie można jednoznacznie stwierdzić, iż były to tylko negatywne skutki. Udało się w trakcie roku pozyskać rekordowe wsparcie finansowe z budżetu państwa oraz z środków zewnętrznych, zarówno na zadania bieżące jak i majątkowe.

Należy wskazać, iż pomimo trudności napotykanych w czasie podporządkowanym regułom COVID-19, prowadzono racjonalną gospodarkę finansową, starano się wprowadzać oszczędności aby spełniać wskaźniki Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Efektom działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu 2020 roku, co ułatwi podejmowanie trudnych decyzji finansowych w kolejnym roku. Szczegółowa 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 poprzedni rok, to ostatecznie planowana kwota wynosiła **118.161.733,30 zł**, a wykonanie osiągnęło poziom 99,44%. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich poziom wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano kwotę **111.657.616,73 zł**, natomiast dochody majątkowe zamknęły się sumą **6.504.116,57 zł**. Przyczyniło się do tego wiele czynników, między innymi: uzyskanie darowizny na „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”, dodatkowe środki z dotacji z budżetu państwa, tytułem uzupełnienia dochodów z rezerwy celowej subwencji ogólnej, a także z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

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,
- odnotowano 100,00% wpływ z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej,
- ostateczne rozliczenie realizacji dochodu z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wskazało na znacznie wyższe jak zakładano wykonanie,
- rozliczenie udziału podatku dochodowego od osób fizycznych odbiegało od szacunkowego planu założonego przez Ministerstwo Finansów,
- 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 wyższe niż planowano wykonanie środków unijnych na realizację projektów (jednorazowy wpływ środków na wieloletnie zadanie).

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął kwotę **119.616.828,87 zł**, a wykonanie stanowiło 95,08%. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian ostatecznie wyniósł **10.005.212,43 zł**, a zadania zrealizowano na kwotę **9.346.821,41 zł**, czyli 93,42% planu. Na podkreślenie zasługuje fakt, iż na inwestycje uzyskiwano wsparcie finansowe z innych źródeł, przede wszystkim od samorządów gminnych, z budżetu państwa, a także z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej. Natomiast na wydatki bieżące z zaplanowanej kwoty **109.611.616,44 zł**, wydatkowano środki na poziomie **104.384.117,52 zł**, co oznaczało 95,23%. 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 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 oraz pozycje kalendarza imprez, co spowodowane było panującą pandemią. Ponadto nie rozdysponowano środków z rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych na zarządzanie kryzysowe i wynagrodzenia (w tym odprawy emerytalne). W grupie wydatków bieżących kwotę około **3.300.000,00 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, że 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 2020 roku zamknęła się nadwyżką na poziomie **3.767.585,20 zł**. Wobec dokonanych spłat przypadających na ten rok rat kredytów i obligacji, stan zadłużenia powiatu na dzień 31 grudnia wynosił **21.700.972,00 zł**. W efekcie rozliczenia po uwzględnieniu rozchodów, powstały tzw. „wolne środki” na poziomie **2.714.213,20 zł**.

Dodatkowo pozostały tzw. „wolne środki” z rozliczenia częściowo roku 2018 i roku 2019 na poziomie **13.565.509,51 zł**, które w roku 2020 nie zostały zaangażowane na wydatki. Wobec powyższego Rada Powiatu w roku 2021 będzie dysponowała dodatkowym źródłem na poziomie **16.279.722,71 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 2020 przeniesiono do realizacji na 2021 rok, oznacza to, iż kwota „wolnych środków” do rozdysponowania będzie nieznacznie niższa.

Sprawozdanie opisowe sporządzono na podstawie następujących sprawozdań rocznych:

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

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

- sprawozdania z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2020 rok.

Sporządził:

Skarbnik Powiatu

Ewa Dymek